

Onderwerp: - MAD Ontwerpbegroting 2013 en
Meerjarenperspectief 2014 – 2016
- Jaarstukken MAD 2011 Schiermonnikoog, 7 juni 2012

Aan de Gemeenteraad

Voorstel

- Een negatief advies te geven t.a.v. de MAD Ontwerpbegroting 2013 en Meerjarenperspectief 2014 – 2016;
- De jaarstukken 2011 voor kennisgeving aan te nemen.

Inleiding

Op grond van artikel 41 lid 3 van de GR regio Noord Friesland stelt de MAD uw raad in de gelegenheid een zienswijze te geven op de ontwerpbegroting 2013. Voor een uitgebreide toelichting wordt verwezen naar de begeleidende brief d.d. 10 april (**bijlage 1**) en de toelichting in de begroting (**bijlage 2**). In dit raadsvoorstel worden de belangrijkste ontwikkelingen uit de begroting 2013 naar voren gehaald en geeft B&W haar oordeel over de begroting. Daarnaast zijn ook de jaarstukken MAD 2011 aangeboden aan uw raad, deze geven in aanvulling op de begroting 2013 geen aanleiding tot het maken van extra opmerkingen.

1. Belangrijkste ontwikkelingen in de begroting 2013 MAD

A. Fryske Utfieringstsjinst Miljeu en Omjouwing (FUMO)

De begroting 2013 is een bijzondere begroting, zoals wordt aangegeven in **bijlage 1**. Immers de Regionale Uitvoeringsdienst in Fryslân, de zogenaamde FUMO, zou per 1 januari 2013 operationeel moeten zijn. Het is de bedoeling dat het takenpakket van de MAD op dat moment volledig in de FUMO wordt ondergebracht. Eigenlijk zou het opstellen van een begroting voor 2013 dus helemaal niet nodig hoeven te zijn.

Omdat er een reëel risico is dat de vorming van de FUMO vertraging gaat opleveren, en de deadline van 1 januari 2013 niet gehaald wordt, heeft de MAD besloten toch een begroting voor 2013 op te stellen. De begroting 2013 is opgesteld als ware er geen FUMO - ontwikkeling.

Bij het onderbrengen van het takenpakket MAD in de FUMO dient een belangrijke kanttekening te worden geplaatst. Op basis van het definitieve concept bedrijfsplan van de FUMO d.d. 11 april 2012 (niet bijgevoegd) blijft de MAD met een zogenaamde restformatie zitten van 6,6 fte. Dit blijkt uit de notitie d.d. 26 maart 2012 (**bijlage 3**) die de MAD heeft opgesteld. Deze restformatie wordt vooral veroorzaakt doordat gemeenten naast de het reguliere structurele werk, ook aanvullend opdrachten aan de MAD verstrekken. Het geldt dat met deze aanvullende opdrachten gemoeid is, is echter niet structureel opgenomen in de gemeentelijke begrotingen. De gemeenten hebben deze aanvullende opdrachten dan ook niet ingebracht in het nieuwe bedrijfsplan van de FUMO.

Echter in de formatie en de begroting van de MAD is wél structureel rekening met dit werk gehouden, omdat jaarlijks ongeveer een bedrag van € 1 miljoen aan aanvullende opdrachten wordt verworven (pag 52). Dit is 33 procent van de totale omzet van de MAD (3 miljoen). Voor deze restformatie van 6,6 fte moet een oplossing worden gezocht, als de MAD wordt opgeheven.

B. Ontwikkeling inkomsten en declarabele uren van de MAD in 2013

Verwacht wordt dat voor 2013 sprake is van een licht dalend aantal declarabele uren (pag 23, pagina 53), dat vooral veroorzaakt worden door het product bouwvergunningen. Dit heeft overigens voor de begroting geen ernstige consequenties, om dat het personeel dat zich bezighoudt met dit product in

de zogenaamde flexibele schil zit (tijdelijk personeel, zzp-ers). Betekent dat dit personeel snel kan worden afgestoten, waardoor geen leegloop bij het vaste personeel ontstaat.

De afzet van declarabele uren wordt voor een groot deel geborgd in de langlopende contracten met de gemeenten en provincie. Uit het overzicht op pag 52 blijkt dat de omzet uit de contracten met gemeenten en provincie redelijk stabiel blijft, ondanks een aantal verschuivingen tussen gemeenten. Voor Schiermonnikoog wordt uitgegaan van een gelijkblijvend aantal declarabele uren, resulterend in een iets stijgend budget, als gevolg van prijsindexeringen. De bijdrage van Schiermonnikoog bedraagt in 2013 € 15.952 (was in 2012 € 15.672).

C. Formatie in 2013

De formatie van de MAD is uiteraard gebaseerd op de mogelijkheden om declarabele uren 'te verkopen'. In de begroting 2013 wordt voorgesteld de huidige formatie neerwaarts bij te stellen van 33,94 fte in 2012 naar 33,02 in 2013. Hierbij is in 2013 een vacatureruimte van 1,0 fte beschikbaar – die in afwachting van de FUMO vorming – voorlopig niet wordt ingevuld via een vast dienstcontract. In de jaren daarna wordt de formatie op 33,02 gehouden, er van uitgaand dat de omzet uit declarabele uren stabiel zal blijven (pagina 17).

D. Investerings in 2013

Voor 2013 wordt een investeringsbedrag van € 140.500,- voorzien. Deze investeringen zijn vooral bedoeld voor de aanschaf van meubilair en de invoering van telewerken.

E. Resultaat en balans

Op pagina 8 is het verwachte exploitatiesaldo weergegeven: het saldo bedraagt € 14 duizend positief. Opvallend is dat het saldo afneemt, als het saldo wordt vergeleken met de rekening 2011 (€ 87 duizend) en de begroting 2012 (€ 33 duizend). Vooral het resultaat van de declarabele opdrachten laat een dalende trend zien.

De reserve bestaat uit een vrij besteedbaar deel (€ 283 duizend) en bestemmingsreserves (€ 880 duizend) (pag 45).

2. Beoordeling van de begroting 2013

A. FUMO vorming

In de vergadering van 26 maart heeft het Algemeen Bestuur MAD besloten de restformatie van 6,6 fte in te brengen in het bedrijfsplan van de FUMO. De kosten die hiermee gemoeid zijn, zijn verdeeld over de deelnemende MAD gemeenten op basis van de verdeelsleutel die is weergegeven in bijlage 3. Dit besluit van het Algemeen Bestuur heeft financiële gevolgen voor Schiermonnikoog, omdat een deel van deze restcapaciteit aan Schiermonnikoog is toegewezen, terwijl Schiermonnikoog vrijwel geen aanvullende opdrachten verstrekt aan de MAD. Hier is dus geen geld voor gereserveerd in onze begroting.

Hoe pakt dit besluit van het AB MAD voor Schiermonnikoog uit?

De bijdrage van Schiermonnikoog aan de FUMO voor de uitvoering van het verplichte basispakket bedraagt volgens het bedrijfsplan FUMO € 7 duizend. Naar onze mening een zeer acceptabel bedrag, alhoewel we t.a.v. de definitieve beoordeling van het bedrijfsplan FUMO met een separaat voorstel zullen komen. Daar bovenop heeft de MAD een restcapaciteit van € 23 duizend (276 uren, conform bijlage 3) aan Schiermonnikoog toegekend. In totaal komen de kosten voor Schiermonnikoog in de nieuwe situatie op € 30 duizend (23 duizend + 7 duizend), dus structureel € 14 duizend meer dan in onze begroting is opgenomen.

De Friese Waddeneilanden (VAST) hebben op 26 maart in het Algemeen Bestuur tegen dit verdelingsvoorstel gestemd. Echter de meerderheid van de deelnemende gemeenten in de MAD heeft het verdelingsvoorstel aangenomen.

De mening van de Friese Waddeneilanden is dat de bedrijfsvoering van de MAD er op gericht moet zijn om een oplossing te vinden voor de restcapaciteit van 6,6 fte, ook als blijkt dat de FUMO op korte termijn nog niet doorgaat. Enerzijds door herplaatsing van de restformatie MAD binnen de FUMO op reguliere vacatures, anderzijds door met ingang van 2012 vacatures die ontstaan door personeelsswisselingen niet meer met vaste contracten op te vullen. Consequentie hiervan kan wel zijn dat op korte termijn duurder tijdelijk personeel moet worden ingehuurd, maar deze strategie voorkomt op langere termijn frictiekosten.

We kunnen om deze reden niet akkoord gaan met de ontwikkelingsgerichte visie die de MAD voorstaat in de begroting 2013 en die is weergegeven in de brief d.d. 10 april 2012 (bijlage 1). B&W verwacht voornamelijk dat de FUMO gewoon doorgaat, aangezien het bedrijfsplan FUMO op het eerste

gezicht positief beoordeeld kan worden. Wel is het zeer waarschijnlijk dat het proces enige vertraging oploopt, waarbij de overgang naar de FUMO in de loop van 2013 plaatsvindt.

B. Ontwikkeling declarabele uren

Afgezien van de invoering van de FUMO zit naar mening van B&W het belangrijkste risico van de huidige bedrijfsvoering MAD in de inkomsten die verkregen worden uit de aanvullende opdrachten. Het betreft een bedrag van bijna 1 miljoen euro. De MAD verwacht dat deze omzet zal dalen, voornamelijk door de al eerder genoemde afname van het eerder genoemde product bouwvergunningen.

B&W maken zich zorgen over de ontwikkeling van de declarabele uren in de aanvullende opdrachten. B&W schat in dat de MAD de ontstane situatie te optimistisch weergeeft en verwacht dat de afname van het opdrachtaanbod versterkt door zal zetten in 2012 / 2013. Deze mening baseert B&W op de afwachtende houding die gemeenten innemen bij het verstrekken van aanvullende opdrachten ivm de komst van de FUMO en de krupper wordende budgetten als gevolg van bezuinigingen. Het risico op een tekort in de bedrijfsvoering van de MAD, als gevolg van deze ontwikkeling is reëel. De direct inzetbare financiële buffer, in de vorm van de vrije reserve (282 duizend), kan bij een sterk afnemend aantal aanvullende opdrachten snel slinken. Deze mogelijke afname van aanvullende opdrachten versterkt de noodzaak van de maatregelen die we onder A bepleiten.

C. Formatie

Voorzover vacatures ontstaan, zijn de Friese Waddengemeenten zoals eerder aangegeven van mening dat deze vacatures moeten worden ingevuld met tijdelijk personeel, uiteraard alleen als het werkaanbod dit toelaat.

D. Investeringen

In de begroting MAD wordt aangegeven dat geen investeringen gedaan worden als op korte termijn duidelijkheid wordt dat de FUMO doorgaat. B&W bepleit om deze investeringen ook niet te doen als de FUMO nog wat langer op zich laat wachten. Het zou zonde zijn dat dit tot desinvestering / kapitaalvernietiging zou leiden. Het karakter van de investeringen (meubilair, telewerken) doet dit vermoeden.

Kanttekening

In de aanbiedingsbrief is aangegeven dat zienswijzen op de begroting 2013 MAD vóór 10 juni 2012 dienen te worden aangeboden aan de MAD. Helaas is het ons niet gelukt om de begroting 2013 te agenderen voor de meivergadering. Daarom hebben we dit voorstel tegelijkertijd met de verzending van de raadsstukken ter kennisname naar de MAD verzonden.

Burgemeester en wethouders van de gemeente Schiermonnikoog,
de secretaris, de burgemeester,

S. Stamhuis.

J. Stellinga