

Behoort bij punt 20 van de agenda voor de raadsvergadering van 29 juni 2009

onderwerp: Begroting 2010 RMB en Jaarverslag 2008 RMB

afd: Ruimtelijke Ontwikkeling
portefeuillehouder: Jos Janssen
besproken in commissie(s) Ruimte
datum bespreking(en): 8 juni 2009

Samenvatting voorstel

Door het RMB in Cuijk is de Begroting 2010 en het Jaarverslag 2008 toegezonden aan de gemeenteraad zodat zij haar zienswijze kenbaar kan maken.

Voorstel besluit

Voorgesteld wordt akkoord te gaan met de begroting 2010 en het Jaarverslag 2008 van het RMB. Eveneens akkoord gaan met het storten van het saldo afrekening afvalinzameling Land van Cuijk 2008 in de Voorziening afvlakking tarieven reinigingsheffingen en verwerken bij Najaarsnota 2009.

Financiële consequenties

In de op te stellen gemeentelijke begroting 2010 zal met de begroting 2010 van het RMB rekening worden gehouden.

Toegepaste wetten / verordeningen etc.

Wet gemeenschappelijke regelingen, de gemeenschappelijke Regeling Regionaal Milieubedrijf Brabant-Noordoost, Gemeentewet.

Voorlichting / communicatie

nvt

Toelichting op het voorstel

Ingevolge de gemeenschappelijke regeling spreken de aangesloten gemeenteraden haar oordeel uit over de begroting 2010 en het jaarverslag 2008 van het RMB. Bij de besluitvorming betreft het algemeen bestuur van het RMB de zienswijzen van de aangesloten gemeenten.

De begrotingsuitgangspunten 2010 (Kadernota) van het RMB werden besproken in de raadsvergadering van 23 maart 2009. Beide financiële documenten liggen voor u ter inzage.

1. Jaarverslag 2008

Het RMB is als samenwerkingsverband een verlengstuk van gemeenten en gemeentelijke taakuitvoering. Voor een groot deel betreft de taakuitvoering door het RMB dan ook reguliere werkzaamheden, zoals (milieu-)vergunningverlening en handhaving. Hieraan liggen contracten uurafname ten grondslag.

Voor een aantal gemeenten voert het RMB op verzoek een volledige gemeentelijke taak uit. Dit gebeurt voor de afvalinzameling in het Land van Cuijk. Het RMB vervult verder enkele, vanouds bovenlokaal georganiseerde taken. Genoemd kunnen worden het contactbeheer afvalverwerking (aanlevercontracten Essent, voormalige stortplaatsen) en bijvoorbeeld de sanering wegverkeerslawaai. Voor de aangesloten gemeenten vervaardigde het RMB afgelopen jaar de eindmeldingen wegverkeerslawaai.

Tot slot biedt het RMB in hun coördinerende, initiërende en overkoepelende rol faciliteiten en mogelijkheden voor regionaal beleid. Het regionaal uitvoeringsprogramma leefomgeving (RUPL) is daarvan het voorbeeld. Duurzaamheid, luchtkwaliteit, klimaat- en energiebeleid zijn daarin evenals vorig jaar kernthema's. Los van de nu nog lopende landelijke discussie over omgevingsdiensten blijft het RMB zich oriënteren op de rol die zij op dat vlak voor gemeenten kunnen vervullen. Dit item komt in het jaarverslag dus eveneens terug.

1.1 Jaarrekening 2008

De accountant van het RMB verstrekte voor de jaarstukken 2008 nog geen goedkeurende verklaring voor zowel getrouwheid als rechtmatigheid. Dit moet nog plaatsvinden.

Verklaring van het rekeningresultaat

Het RMB sluit het jaar 2008 af met een voordelig saldo van € 944.300,- . In 2007 was dat € 51.616,-.

Het voordelig saldo wordt voor € 633.103,- bepaald door de afvaltaak die het RMB uitvoert voor de Land van Cuijk gemeenten. Verrekening van dit batig saldo vindt met die gemeenten plaats. Daarmee is het resterende rekeningresultaat dat voor alle RMB gemeenten geldt € 304.754,-. De totstandkoming van dit resultaat wordt voor € 271.684,- bepaald door reguliere bedrijfsvoering. Daarbij komt een voordelig saldo van € 33.070,- uitvoering programma RUPL. Het RMB stelt voor dit batig saldo aan te wenden om het project "Brabant Groen" dat in 2009 wordt opgepakt te financieren.

Het RMB stelt voor om de overige winst als volgt te bestemmen:

- a. Externe ondersteuning bij het opstellen van de strategische visie waarvoor in de begroting 2009 geen middelen zijn begroot: € 13.000,-.
- b. Het RMB wil zich verder profileren als expertisecentrum. Hiervoor wordt € 40.000,- extra toegevoegd aan de opleidingsbudgetten van de afdelingen.
- c. In verband met het hoge ziekteverzuim over 2008 is in de reserve ziekteverzuim een negatief saldo ontstaan van € 92.000,- . Dit bedrag is, conform de regels van het BBV onttrokken aan de algemene reserve. Ook het beeld in het eerste kwartaal 2009 laat nog een te hoog ziekteverzuim zien. Om het negatieve saldo van deze reserve terug te dringen wordt voorgesteld de reserve te doteren met een bedrag van € 127.000,- en de algemene reserve weer aan te vullen met de onttrekking van € 92.000,00.
- d. Voordelig saldo milieuklachten centrale van € 6.443. Dit wordt met de deelnemende gemeente verrekend op basis van inwoneraantal.

1.2 Bestuurscommissie afvalinzameling Land van Cuijk en Boekel

De jaarrekening 2008 van de Bestuurscommissie Afvalinzameling Land van Cuijk en Boekel geeft een positief resultaat van € 633.103,-. In het bijzonder de nieuwe inzamelcontracten en de lagere ingezamelde hoeveelheden hebben tot dit positieve resultaat geleid.

Met de deelnemende gemeente onderling dienen de voorschotten nog verrekend te worden met de werkelijke gemaakte kosten per gemeente. Dit betekent voor de gemeente Cuijk dat er nog € 154.901,- wordt ontvangen.

2. Begroting 2010 RMB

Algemene uitgangspunten RMB begroting 2010

Zoals gebruikelijk zullen de uurtarieven slechts stijgen met zogeheten rekentechnische uitgangspunten. Hierbij worden de uurtarieven verhoogd met het gewogen gemiddelde van loonkosten, materiële lasten en kapitaalslasten. Het RMB valt onder de CAO gemeenten.

Het RMB gaat voor wat betreft de loonontwikkeling uit van 1,75 %.

Het RMB voorziet verder voor 2010 geen kostenprijsverhogende investeringen. Er wordt slechts rekening gehouden met normale vervangingsinvesteringen. Ook wordt geen rekening gehouden met nieuw beleid of beleidsintensivering die tot een verhoging van de kostprijs leiden. Daar waar sprake is van nieuw beleid en/of extra investering heeft het RMB zich tot doel gesteld dat deze slechts kunnen worden gerealiseerd als het hiervoor zelf extra middelen kan genereren.

De begroting 2010 richt zich op het onderdeel taakuitvoering afvalinzameling Land van Cuijk specifiek op die betreffende gemeenten.

Uurtarieven 2010

Het RMB onderscheidt in de begroting 2010 een drietal tariefsoorten voor de aangesloten gemeenten gebaseerd op het type taak.

	2009	2010
Type 1 –taken (algemene taken, bestuurskosten, beleidscoördinatie)	74	75
Type 2 –taken (specialistische ondersteuning op offertebasis)	zie hieronder	
Type 3- taken (reguliere taken/contracturen)	65	66,50

De kosten type 1 taken worden versleuteld naar bijdrage per inwoner van de regio. Het bedrag per inwoner, op basis van 332.556 inwoners, komt daarbij uit op € 1,68. In 2009 was dat € 1,65.

Met ingang van 2010 wil het RMB mogelijk afwijkende tarieven hanteren voor type 2 taken. Het betreffen immers specialistische taken waarvoor het uurtarief gemiddeld maximaal 20% hoger ligt dan het tarief voor type 3 taken. De taakuitvoering van type 2 taken gebeurt op basis van specifieke op offertes gefundeerde opdracht vanuit gemeenten.

Inzet RMB voor niet-contractgemeenten

Het waarborgen van optimale reguliere bedrijfsvoering houdt in dat het RMB soms een beroep moet doen op externe inhuurkrachten of detachering. De hogere kosten daarvan moeten worden doorberekend. Ingeval daarvan sprake is bij de uitvoering van een Type 2 taak zal dit onderdeel uitmaken van de uit te brengen offerte. Voor de uitvoering van type 3 taken wil het RMB dit potentieel kostenverhogende effect niet ten laste laten komen van de contractgemeenten.

Als echter niet contractgemeenten dergelijke taakuitvoering verlangen wil het RMB hiervoor op het bovengenoemde uurtarief een opslagpercentage hanteren van 15%, resulterend in een uurtarief van minimaal € 77,-.

Beleidsontwikkeling 2009

In de begroting 2010 wordt een paragraaf gewijd aan beleidsontwikkelingen 2009. Hierin wordt uitgebreid stilgestaan bij de landelijke allerm minst nog gelopen discussie over omgevingsdiensten.

Verder worden enkele ontwikkelingen op afvalbeleidsgebied aangestipt, die voor een deel ook niet Land van Cuijk gemeenten aangaan (contracten Essent, beleidsafstemming verpakkingen e.d.).

Nieuw beleid

In het kader van nieuw beleid wil de bestuurscommissie diverse uitgaven gaan doen. Daarnaast is er sprake van doorgeschoven nieuw beleid 2009. Verder zijn er eenmalige investeringen 2009 die niet van toepassing zijn in 2010. Hieronder wordt kort een vergelijking gemaakt van 2009 ten opzichte van 2010. Voor een uitgebreide toelichting wordt verwezen naar de begroting 2010.

	<u>2009</u>	<u>2010</u>	<u>2010</u> <u>to</u> <u>2009</u>
<u>Voortraject optimalisatie afvalinzameling</u>			
Sorteeranalyses		15.000	15.000
Bewonersonderzoek		10.000	10.000
Opstellen conceptbestekken		8.000	8.000
<u>Inzameling en verwerking snoeihout (niet-huishoudelijk)</u>		120.000	120.000
<u>Inzameling (kunstof)verpakkingsmateriaal</u>			
Nieuw inzamelsysteem, uitgangspunt uitgaven gedekt door Afvalfonds			0
Aanbestedingsprocedure Kunststofinzameling		7.500	7.500

<u>Herlokalisering Milieustraat Haps</u>	232.500	232.500	0
<u>Duurzame groenverwerking op korte termijn</u>	-76.000	-76.000	0
<u>Duurzame Afvalverwerking Lange termijn</u>			
Uitvoering strategische beleidsnota, inhuur externe deskundigheid	7.500		-7.500
<u>Voortraject Optimalisatie Afvalinzameling</u>			
Diverse onderzoeken	10.000		-10.000
<u>Praktische verbeteringen van inzamelvoorzieningen</u>			
Opstellen beleidsadvies, enquête	15.000		-15.000
<u>Voorlichting: KCA-inzameling</u>			
Extra voorlichtingsactiviteiten	5.000		-5.000
<u>Voorlichting: Besluit beheer verpakkingen</u>			
Bevorderen succesvolle implementatie kunststofinzameling	7.500		-7.500
	Totaal: 201.500	317.000	115.500

Indexering

Inzamellasten

De contracten met de inzamelaars van het afval (zowel de huisinzameling als de milieustraten) worden grotendeels geïndexeerd op basis van de CBS index. Voor 2010 wordt rekening gehouden met een verhoging van 2,5%. In totaliteit komt de indexering dan uit op een bedrag van € 82.000.

Ambtelijke begeleiding

De reguliere verhoging van de uurtarieven van het RMB betekenen een verhoging van de kosten van ambtelijke begeleiding met € 8.000.

Verlaging storttarief

Met Essent is een verlaging van het storttarief met € 5,00 per ton afval overeengekomen. Dit houdt verband met de bouw van de vierde lijn van de verbrandingsinstallatie in Moerdijk. Als gevolg hiervan dalen de verwerkingskosten van het afval in 2010 met naar raming € 43.000.

In totaliteit komt de indexering voor 2010 dan uit op € 47.000.

De totale gemeentelijke bijdrage begroting 2009	€ 4.541.500
Indexering	€ 47.000
Nieuw beleid	€ 115.500
Totale lasten voor 2010	€ 4.704.000

De bijdrage op basis van 98.056 inwoners bedraagt € 47,97 per inwoner (2009: 46,32 per inwoner)

3. Conclusie

In grote lijn kunnen wij ons vinden in de voorgelegde jaarrekening 2008. Cijfermatig gezien is het RMB een gezonde onderneming. Wel willen wij vanuit de hierboven aangegeven algemene kijk op het functioneren van het RMB enkele kritische kanttekeningen plaatsen bij de aanwending van het rekeningresultaat voor de doelen, onder de eerder vermelde punten b. en c.

Met betrekking tot de aanwending van de € 40.000,- (expertisecentrum) vinden wij het principiële onjuist de jaarrekening te gebruiken om beleidsaccenten te zetten. De begroting is hiervoor het aangewezen instrument. Wij stellen dan ook voor om de aanwending ervan in 2009 nader te onderbouwen in een begrotingswijziging RMB begroting 2009.

Ten aanzien van punt c. (reserve ziekteverzuim) merken wij op dat gemeenten zelf sinds een aantal jaren gericht beleid hebben ontwikkeld om dit verzuim hanteerbaar te maken en in grip te

houden. Eenzelfde exercitie mag ons inziens van het RMB worden verlangd. In dat verband willen wij instemming met de dotatie koppelen aan een in het jaarverslag 2009 nader te onderbouwen uitleg over de hierin geleverde en te leveren inspanningen in relatie tot de daaruit voortvloeiende, toekomstig benodigde reserve.

Voorstel

Voorgesteld wordt akkoord te gaan met de begroting 2010 en het Jaarverslag 2008 van het RMB en met het storten van het saldo afrekening afvalinzameling Land van Cuijk 2008 in de Voorziening afvlakking tarieven reinigingsheffingen en dit verwerken bij Najaarsnota 2009. De opmerkingen ten aanzien van punt b. en c. (zoals hierboven onder Conclusie geformuleerd) zullen schriftelijk onder de aandacht van het RMB worden gebracht.

Cuijk, 2 juni 2009

Burgemeester en wethouders van Cuijk,

P.M. van de Koolwijk
secretaris

L.M. Schoots
burgemeester