

B & W-nota

Portefeuille R.Grondel
Auteur E.E. Benne
Telefoon 5115732
E-mail: bennee@haarlem.nl
MO/Cultuur /2005/699
GEEN bijlagen kopiëren
B & W-vergadering van 20 december 2005

Onderwerp

Friciekosten Muziekcentrum Zuid-Kennemerland als gevolg van bezuinigingen.

Bestuurlijke context

In 2004 heeft het College voorstellen voorgelegd aan de Raad in het kader van de noodzakelijke bijstellingen in de gemeentelijke financiën en de kerntakendiscussie.

Op basis daarvan besloot de Raad bij de begrotingsbehandeling 2004 de bijdrage aan de Gemeenschappelijke Regeling Muziekcentrum Zuid-Kennemerland structureel te verminderen met € 400.000,-. € 200.000,- per 1 januari 2006 en nogmaals € 200.000 per 1 januari 2007.

Het bestuur van het MZK heeft het College bij brief van december 2004 op de hoogte gesteld van de consequenties van de vermindering van de gemeentelijke bijdrage. De bijdrage van de gemeente Haarlem in de kosten van de Gemeenschappelijke Regeling is bestemd voor docentsalarissen. De opgelegde bezuiniging wordt geëffectueerd door formatiekrimp, met name bij docenten. De inkrimping van het personeelsbestand in een korte periode brengt kosten met zich mee in de vorm van wachtgeld en afvloeiingsregelingen.

De frictiekosten die het gevolg zijn van de door de gemeente opgelegde bezuiniging komen, conform het gestelde in de Gemeenschappelijke Regeling voor rekening van de veroorzaker, c.q. de gemeente. Het bestuur raamde de kosten voor de eerste tranche van de bezuinigingen in deze brief aanvankelijk op 1,2 miljoen euro.

Directie en bestuur van het MZK zijn er – na een verzoek daartoe van de gemeente – in geslaagd om het aanvankelijk geraamde bedrag naar beneden bij te stellen tot een bedrag van € 884.000,- voor de totale bezuiniging. Een interne toetsing van de berekening door het MZK wijst uit dat van dit bedrag € 640.000,- daadwerkelijk als frictiekosten als gevolg van bezuinigingen kan worden aangemerkt.

De bijdrage in de frictiekosten betreft een maximum berekening. Fasering is belangrijk; deze heeft gedeeltelijk plaatsgevonden door t.b.v. de bezuiniging 2006 (ad € 200.000,-) kosten te maken in 2005. Deze kosten bedragen € 137.000,-. De kosten voor 2006 betreffen de invulling van de taakstelling 2007 van in totaal € 400.000,-. Bij deze kosten is bepaald dat het gaat om een maximum van €

B&W-besluit:

1. Met betrekking tot de eerste door het MZK gemaakte kosten voor uittreding van personeel van € 137.500,- is reeds besloten bij de derde Bestuursrapportage 2005. In vervolg hierop besluit de Raad voor te stellen de overige frictiekosten als gevolg van bezuinigingen tot een maximum van € 502.500,- voor het MZK te vergoeden op basis van in te dienen declaraties.
2. Besluit de Raad voor te stellen het totale frictiekostenbedrag tot een maximum van € 640.000,- ten laste te brengen van de reserveringen die zijn gemaakt voor de dekking van niet uitvoerbare bezuinigingen.
3. Besluit de Raad voor te stellen om het bestuur van het MZK toestemming te verlenen om, onder voorwaarden als genoemd, tijdelijk af te wijken van hetgeen gesteld is in art. 46 lid 2 Gemeenschappelijke Regeling Muziekcentrum Zuid-Kennemerland, teneinde frictiekosten te beperken.
4. Aan de toestemming tot wijziging van de Gemeenschappelijke Regeling de voorwaarde te verbinden dat dit niet zal leiden tot een hogere bijdrage van de gemeente Haarlem dan in voorgaande jaren, vermeerderd met trendmatige verhogingen en verminderd met het te bezuinigen bedrag.
5. Communicatieparagraaf: De betrokkenen ontvangen daags na besluitvorming informatie over dit besluit.
6. Het raadsstuk wordt voorgelegd aan de gemeenteraad, nadat de commissie Cultuur hierover een advies heeft uitgebracht.

502.500,- op declaratiebasis door het muziekcentrum te innen. In de loop van 2006, voor het eerst bij de tussenrapportage van februari 2006, wordt bekend in hoeverre verdere fasering mogelijk is. Dan is bekend of over de hele linie sprake is van afkoopsommen of van wachtgeldverplichtingen. Afkoop leidt mogelijk tot kostenbesparing, en wachtgeldverplichtingen kunnen tot meevallers leiden wanneer een betrokkene ander werk vindt.

De vermindering ten opzichte van de eerdere raming is alleen mogelijk wanneer de koppeling tussen de gemeentelijke bijdrage en docentsalarissen wordt losgelaten. Dit vereist een aanpassing van art. 46 lid 2 van de Gemeenschappelijke Regeling. Het bestuur van het MZK heeft het college verzocht om in te stemmen met een (tijdelijke) wijziging van genoemd artikel voor de jaren 2006 en 2007.

Inmiddels zijn de eerste kosten voor afvloeiing van personeel door het MZK gemaakt. In de derde Bestuursrapportage 2005 is besloten deze eerste kosten te vergoeden.

Gemeente zal bezien of aan MZK ondersteuning kan worden geboden inzake de ontwikkeling van een sociaal plan. Daarmee kan tegelijkertijd wellicht ook procesbewaking vorm krijgen. Bezien zal worden of deze ondersteuning om niet kan worden aangeboden.

Concept Raadsvoorstel

B&W-datum 13 december 2005
Sector/afd MO/Cultuur
Reg.nr(s) 05/699

Onderwerp **Frictiekosten Muziekcentrum Zuid-Kennemerland als gevolg van bezuinigingen**

Aan de Raad der gemeente Haarlem,

In 2004 heeft het College voorstellen voorgelegd aan de Raad in het kader van de noodzakelijke bijstellingen in de gemeentelijke financiën en de kerntakendiscussie.

Op basis daarvan besloot de Raad bij de begrotingsbehandeling 2004 de bijdrage aan de Gemeenschappelijke Regeling Muziekcentrum Zuid-Kennemerland structureel te verminderen met € 400.000,-. € 200.000,- per 1 januari 2006 en nogmaals € 200.000 per 1 januari 2007.

De bijdrage van de gemeente Haarlem in de kosten van de Gemeenschappelijke Regeling Muziekcentrum Zuid-Kennemerland is bestemd voor docentsalarissen. De opgelegde bezuiniging wordt geëffectueerd door formatiekrimp, met name bij docenten. De inkrimping van het personeelsbestand in een korte periode brengt kosten met zich mee in de vorm van wachtgelden en afvloeiingsregelingen. In de Gemeenschappelijke Regeling Muziekcentrum Zuid-Kennemerland is bepaald dat de kosten die het gevolg zijn van een vermindering van de bijdrage voor rekening komen van de veroorzaker van deze kosten, in dit geval de gemeente Haarlem.

Aanvankelijk raamde het bestuur van het MZK de kosten voor de eerste tranche (€ 200.000,-) van de bezuinigingen op 1,2 miljoen euro.

Directie en bestuur van het MZK zijn er – na een verzoek daartoe van de gemeente- in geslaagd om het in eerste instantie geraamde bedrag naar beneden bij te stellen tot een bedrag van € 884.000,- voor de totale bezuiniging.

Een interne toetsing van deze berekening door het MZK wijst uit dat van dit bedrag € 640.000,- daadwerkelijk als frictiekosten als gevolg van bezuinigingen kan worden aangemerkt.

De bijdrage in de frictiekosten betreft een maximum berekening. Fasering is belangrijk; deze heeft gedeeltelijk plaatsgevonden door t.b.v. de bezuiniging 2006 (ad € 200.000,-) kosten te maken in 2005. Deze kosten bedragen € 137.000,-. De kosten voor 2006 betreffen de invulling van de taakstelling 2007 van in totaliteit € 400.000,-. Bij deze kosten is bepaald dat het gaat om een maximum van € 502.500,- op declaratiebasis door het muziekcentrum te innen. In de loop van 2006, voor het eerst bij de tussenrapportage van februari 2006, wordt bekend in hoeverre verdere fasering mogelijk is.

De vermindering ten opzichte van de eerdere raming is alleen mogelijk wanneer de koppeling tussen de gemeentelijke bijdrage en docentsalarissen wordt losgelaten. Dit vereist een aanpassing van art. 46 lid 2 van de Gemeenschappelijke Regeling Muziekcentrum Zuid-Kennemerland. Het bestuur van het MZK heeft het college verzocht om in te stemmen met een (tijdelijke) wijziging van genoemd artikel voor de jaren 2006 en 2007.

Inmiddels zijn de eerste kosten voor afvloeiing van personeel (€ 137.500,-) door het MZK gemaakt. In de derde Bestuursrapportage 2005 is besloten deze eerste kosten te vergoeden.

Het College verzoekt u in te stemmen met de voorstellen, die in het bijgaand concept raadsbesluit zijn opgenomen.

Het college van burgemeester en wethouders,

de secretaris
drs. W.J. Sleddering

de burgemeester,
mr. J.J.H. Pop

Concept Raadsbesluit

Onderwerp **Frictiekosten Muziekcentrum Zuid-Kennemerland als gevolg van bezuinigingen**

De Raad der gemeente Haarlem,

Gelezen het voorstel van het College van burgemeester en wethouders;

Besluit;

1. Met betrekking tot de eerste door het MZK gemaakte kosten voor uittreding van personeel van € 137.500,- is reeds besloten bij de derde Bestuursrapportage 2005. In vervolg hierop besluit de gemeenteraad de overige frictiekosten als gevolg van bezuinigingen tot een maximum van € 502.500,- voor het MZK te vergoeden op basis van in te dienen declaraties.
2. De gemeenteraad besluit het totale frictiekostenbedrag tot een maximum van € 640.000,- ten laste te brengen van de reserveringen die zijn gemaakt voor de dekking van niet uitvoerbare bezuinigingen.
3. De gemeenteraad besluit om het bestuur van het MZK toestemming te verlenen om, onder voorwaarden als genoemd, tijdelijk af te wijken van hetgeen gesteld is in art. 46 lid 2 Gemeenschappelijke Regeling Muziekcentrum Zuid-Kennemerland, teneinde frictiekosten te beperken
4. De gemeenteraad besluit aan de toestemming tot wijziging van de Gemeenschappelijke Regeling de voorwaarde te verbinden dat dit niet zal leiden tot een hogere bijdrage van de gemeente Haarlem dan in voorgaande jaren, vermeerderd met trendmatige verhogingen en verminderd met het te bezuinigen bedrag.

Gedaan in de vergadering van 2005.

De griffier,

De voorzitter,

B en W Nota

Frictiekosten Muziekcentrum Zuid-Kennemerland als gevolg van bezuinigingen.

In 2004 heeft het College voorstellen voorgelegd aan de Raad in het kader van de noodzakelijke bijstellingen in de gemeentelijke financiën en de kerntakendiscussie. Op basis daarvan besloot de Raad bij de begrotingsbehandeling 2004 de bijdrage aan de Gemeenschappelijke Regeling Muziekcentrum Zuid-Kennemerland structureel te verminderen met € 400.000,- : € 200.000,- per 1 januari 2006 en nogmaals € 200.000 per 1 januari 2007.

De bijdrage van de gemeente Haarlem in de kosten van de Gemeenschappelijke Regeling is bestemd voor docentsalarissen. De opgelegde bezuiniging wordt geëffectueerd door formatiekrimp, met name bij docenten. De inkrimping van het personeelsbestand in een korte periode brengt kosten met zich mee in de vorm van wachtgelden en afvloeiingsregelingen. In de Gemeenschappelijke Regeling Muziekcentrum Zuid-Kennemerland is bepaald dat de kosten die het gevolg zijn van een vermindering van de bijdrage voor rekening komen van de veroorzaker van deze kosten, in dit geval de gemeente Haarlem.

Verplichtingen conform de Gemeenschappelijke Regeling Muziekcentrum Zuid-Kennemerland.

In de Gemeenschappelijke Regeling Muziekcentrum Zuid-Kennemerland is vastgelegd dat de drie deelnemende gemeenten Bennebroek, Haarlem en Haarlemmerliede/Spaarnwoude gezamenlijk bijdragen in de salariskosten van het onderwijzend personeel. Haarlem neemt als grootste deelnemer aan de Gemeenschappelijke Regeling 97% van de totale bijdrage voor haar rekening. Bennebroek en Haarlemmerliede slechts 3 %. Alle overige kosten van het Muziekcentrum worden gefinancierd uit de lesgeldopbrengsten.

Tegenover de bijdrage van de gemeenten staat een jaarlijks af te nemen en één maal per vier jaar vast te stellen aantal lesuren, de zogenaamde klokuren. Voor Haarlem is dit aantal vastgesteld op 760. De kosten per klokuur worden jaarlijks op basis van de jaarrekening van het voorafgaande jaar en de begroting van het volgend jaar vastgesteld. (art 46, lid 2 en 3)

De voor 2006 en 2007 aan het MZK opgelegde bezuiniging leidt er toe dat het aantal door Haarlem af te nemen klokuren moet worden verminderd met 200. Dit heeft directe personele consequenties met wachtgelden en eventueel afvloeiingsregelingen als gevolg. Bovendien leidt het tot een lagere opbrengst aan lesgelden.

De geldende Gemeenschappelijke Regeling Muziekcentrum Zuid-Kennemerland bepaalt dat kosten die verband houden met de afvloeiing van personeel en derving van inkomsten voor rekening komen van de deelnemer die deze kosten veroorzaakt, in dit geval de Gemeente Haarlem.

Art. 46, lid 1 b van de Gemeenschappelijke Regeling Muziekcentrum Zuid Kennemerland stelt hierover: *'Kosten of vermindering van inkomsten van het Muziekcentrum welke als gevolg van een maatregel van een of meer gemeenten zijn ontstaan, worden door deze gemeente(n) gedragen'.*

Gevolgen bezuinigingen voor het Muziekcentrum Zuid Kennemerland

In een brief van december 2004 heeft het bestuur van het MZK het College op de hoogte gesteld van de consequenties van de bezuinigingen.

Het MZK raamde de frictiekosten in eerste instantie voor de eerste helft van de bezuinigingen (€ 200.000) op 1,2 miljoen euro.

Bij de opstelling van de begroting voor 2006 heeft het bestuur – op verzoek van het College- mogelijkheden gezocht om de hoogte van het eerder geraamde bedrag naar beneden bij te stellen. In een bij de begroting gevoegde berekening komt het bestuur tot een totaal bedrag aan frictiekosten als gevolg van bezuinigingen van € 884.000,-

Wezenlijk verschil tussen de eerste raming en de herberekening is dat bij de eerste berekening is uitgegaan van alleen een reductie op door de gemeente af te nemen klokuren. Bij de tweede berekening

is ook gekeken naar andere maatregelen binnen de totale exploitatie van het MZK. Om deze maatregelen te kunnen uitvoeren is het noodzakelijk om de koppeling tussen de gemeentelijke bijdrage en klokuren los te laten en het subsidie te beschouwen als een bijdrage in de totale exploitatiekosten. Hiervoor moet art. 46 lid 2 van de Gemeenschappelijke Regeling worden gewijzigd.

Het bestuur van het MZK heeft het college verzocht om in te stemmen met een (tijdelijke) wijziging van genoemd artikel voor de jaren 2006 en 2007.

Het College stelt de Raad voor om akkoord te gaan met deze tijdelijke wijziging, onder voorwaarde dat dit niet zal leiden tot een verhoging van de Haarlemse bijdrage aan het MZK, dan in voorgaande jaren, vermeerderd met trendmatige verhogingen en verminderd met het te bezuinigen bedrag

Bij de inmiddels ingediende begrotingen van het MZK voor 2006 en 2007 is rekening gehouden met een vermindering van de uitgaven voor personeel.

Een extern adviseur van bureau BMC is betrokken geweest bij de opstelling van deze begrotingen. De definitieve conclusies van BMC zijn nog niet ontvangen, maar uit het concept-rapport valt af te leiden dat met de voorgestelde maatregelen een haalbare en niet onrealistische doorkijk wordt gegeven.

De frictiekosten die samenhangen met de personeelsvermindering zijn niet in de begroting opgenomen, maar apart berekend. Deze berekening is inmiddels intern door MO/F&C getoetst. Uit deze toets blijkt dat van het door het MZK berekende bedrag van

€ 884.000,-, maximaal € 640.000 kan worden aangemerkt als frictiekosten ten gevolge van bezuinigingen.

Zoals gesteld in de Gemeenschappelijke Regeling, komen deze kosten voor rekening van de gemeente Haarlem.

Het college stelt voor om deze kosten op declaratiebasis te vergoeden aan het Muziekcentrum en ten laste te brengen van de post die is gereserveerd voor niet haalbare bezuinigingen.¹

Een bedrag van € 244.000,- kan niet als frictiekosten worden aangemerkt. Deze kostenpost is een gevolg van de bedrijfsvoering en moet door het MZK zelf worden opgevangen. Daarbij moet wel worden opgemerkt dat dit zal bijdragen aan een verdere verslechtering van de financiële positie van het Muziekcentrum, zoals hieronder beschreven

Financiële situatie MZK

Los van de bezuinigingsopdracht staat het MZK er financieel niet rooskleurig voor. Al enige jaren worden negatieve resultaten behaald. In de nota's waarin de recente jaarrekeningen worden vastgesteld zijn deze resultaten gemeld en toegevoegd aan het (negatieve) vermogen van de instelling.

Het college zal in overleg treden met het bestuur van het MZK om voor de slechte financiële situatie een oplossing te zoeken. In het voorstel tot vaststelling van de begroting MZK 2006 en 2007 zal zij hierover berichten.

De opgelegde bezuinigingen leiden er overigens mede toe dat het MZK straks in afgeslankte vorm zal kunnen op gaan in het nieuwe op te richten Centrum voor Cultuureducatie en Vrije Tijd. Een tegemoetkoming in de frictiekosten ziet het college als een voorwaarde voor een gezonde start van het nieuwe centrum.

Het implementeren van de bezuinigingen heeft nu reeds gevolgen voor het MZK.

De bezuinigingen van kalenderjaar 2006 hebben immers consequenties voor het na de zomer gestarte gestarte cursusjaar 2005/06. In verband hiermee zag het bestuur zich genoodzaakt om nu reeds kosten te

¹ De bijdrage in de frictiekosten betreft een maximum berekening. Fasering is belangrijk; deze heeft gedeeltelijk plaatsgevonden door t.b.v. de bezuiniging 2006 (ad € 200.000,-) kosten te maken in 2005. Deze kosten bedragen € 137.000,-. De kosten voor 2006 betreffen de invulling van de taakstelling 2007 van in totaliteit € 400.000,-. Bij deze kosten is bepaald dat het gaat om een maximum van € 502.500,- op declaratiebasis door het muziekcentrum te innen. In de loop van 2006, voor het eerst bij de tussenrapportage van februari 2006, wordt bekend in hoeverre verdere fasering mogelijk is. Dan is bekend of over de hele linie sprake is van afkoopsommen of van wachtgeldverplichtingen. Afkoop leidt mogelijk tot kostenbesparing, en wachtgeldverplichtingen kunnen tot meevallers leiden wanneer een betrokkene ander werk vindt.

maken m.b.t. de afvloeiing van personeel. De kosten maken deel uit van de hiervoor genoemde berekening frictiekosten en bedragen € 137.500,-. Van deze kosten is melding gemaakt in de derde Bestuursrapportage 2005. Het college acht het noodzakelijk om dit deel van de kosten nu reeds te vergoeden aan het MZK.

Tenslotte:

Gemeente zal bezien of aan MZK ondersteuning kan worden geboden inzake de ontwikkeling van een sociaal plan. Daarmee kan tegelijkertijd wellicht ook procesbewaking vorm krijgen. Bezien zal worden of deze ondersteuning om niet kan worden aangeboden.

B&W-besluit:

5. Met betrekking tot de eerste door het MZK gemaakte kosten voor uittreding van personeel van € 137.500,- is reeds besloten bij de Bestuursrapportage 2005 III. In vervolg hierop besluit de raad voor te stellen de overige frictiekosten als gevolg van bezuinigingen tot een maximum van € 502.500,- voor het MZK te vergoeden op basis van in te dienen declaraties.
6. Besluit de Raad voor te stellen het totale frictiekostenbedrag tot een maximum van € 640.000,- ten laste te brengen van de reserveringen die zijn gemaakt voor de dekking van niet uitvoerbare bezuinigingen
7. De Raad voor te stellen om het bestuur van het MZK toestemming te verlenen om, onder voorwaarden als genoemd, tijdelijk af te wijken van hetgeen gesteld is in art. 46 Gemeenschappelijke Regeling Muziekcentrum Zuid-Kennemerland, teneinde frictiekosten te beperken
8. Aan de toestemming tot wijziging van de Gemeenschappelijke Regeling de voorwaarde te verbinden dat dit niet zal leiden tot een hogere bijdrage van de gemeente Haarlem dan in voorgaande jaren, vermeerderd met trendmatige verhogingen en verminderd met het te bezuinigen bedrag.