

Bestuurlijk risico

<i>Omschrijving</i>	<i>Laag</i>	<i>Gemiddeld</i>	<i>Hoog</i>
<i>Sluit het belang van de verbonden partij aan op het gemeentelijk belang?</i>	Ja, de GR vervult o.a. de wettelijke verplichting voor gemeenten in om minimaal één milieupark te hebben en om huishoudelijk afval in te zamelen.		
<i>Heeft de gemeente invloed op de samenstelling van het bestuur?</i>	Ja, elke deelnemende gemeente levert een bestuurslid uit haar college van B&W.		
<i>Is de gemeente vertegenwoordigd in het bestuur?</i>	Ja, Maastricht levert een bestuurslid. Van 2021 tot en met 2023 is ons bestuurslid tevens voorzitter (driejaarlijks roulatieschema).		
<i>Hoeveel vertrouwen heeft de gemeente in het bestuur van de verbonden partij?</i>	Gemiddeld vertrouwen. Er zijn geen aanwijzingen dat het DB van de GR handelt in strijd met de afspraken die gelden binnen de GR en/of dat het DB van de GR niet integer handelt.		
<i>Zijn er prestatieafspraken geformuleerd?</i>	Ja, in de GR-regeling zijn algemene doelstellingen opgenomen (beleidsondersteunend, uitvoeringstechnisch, toekomstgerichte samenwerking e.d.). Deze zijn uitgewerkt in een dienstverleningsovereenkomst.		
<i>Is er informeel contact met de verbonden partij?</i>	Ja, zowel de bestuursleden als de leden van de Commissie van Advies hebben regelmatig contact.		
<i>Zijn er afspraken gemaakt in het kader van verantwoording en informatievoorziening aan de gemeente?</i>	Ja, binnen de GR wordt jaarlijks een jaarrekening, kaderbrief, ontwerpbegroting en definitieve begroting naar de deelnemers gestuurd. Tevens worden er twee tussentijdse rapportages verstuurd.		
<i>Worden afspraken behaald?</i>			

Financieel risico

<i>Omschrijving</i>	<i>Laag</i>	<i>Gemiddeld</i>	<i>Hoog</i>
<i>Wat is de omvang van de financiële relatie met de verbonden partij?</i>			In 2022 bedroeg de bijdrage van Maastricht

			aan de GR €9.534.342
<i>Is er (in voorgaande jaren) een structureel positief of negatief resultaat te zien?</i>	Na een tweetal jaren van een tekort, is er in 2022 een positief resultaat geweest in de GR. Het saldo bedroeg 1,8 miljoen voordeel voor Maastricht.		
<i>Is de financiële rekening in lijn met de begroting?</i>	In 2022 was een grote afwijking op het resultaat te zien. In de begroting 2023 en 2024 worden, indien noodzakelijk, de nodige wijzigingen op doorgevoerd.		
<i>Heeft de verbonden partij een goed risicomangement?</i>		Gedeeltelijk. De GR steunt op de bedrijfsmatige inrichting van de uitvoeringsorganisatie Stadsbeheer Maastricht. Die is nog in ontwikkeling. De accountant beoordeelt jaarlijks de risico's, via de interim – en jaarrekening controle op de financiële getrouwheid van de jaarrekening.	
<i>Heeft de verbonden partij voldoende weerstandsvermogen?</i>			De GR Geul en Maas heeft geen weerstandsvermogen. Dat is ook niet vereist in de GR-regeling. Overschotten worden teruggestort naar de deelnemende gemeenten. Tekorten worden op jaarrekening basis in rekening gebracht bij de deelnemende gemeenten.
<i>Wat is de solvabiliteit van de verbonden partij?</i>	Het solvabiliteitspercentage is 0,28. Dit is goed		
<i>In welke mate is de gemeente financieel aansprakelijk?</i>		Alle deelnemende gemeenten zijn aansprakelijk voor de	

		tekorten dan wel verplichtingen. Als verdeelsleutel wordt het inwonertal gehanteerd (voor Maastricht ongeveer 77% van het totaal). Bij beëindiging van de GR of uittreding uit de GR wordt een liquidatieplan opgesteld. NB deze verdeling naar inwoneraantal geldt alleen voor het gedeelte Milieuparken. Bij de andere basis- en overige taken wordt een tekort afgerekend naar dienstverlening en mate waarin dit wordt veroorzaakt door én toerekenbaar is aan de betreffende gemeente.	
Samenwerkingsvorm			Gemeenschappelijke regeling, Lichte GR.

Risicoprofiel

		Bestuurlijk risico		
		Laag	Gemiddeld	Hoog
Financieel risico	Hoog			
	Gemiddeld	X		
	Laag			

Mate van sturing

Omdat het een lichte GR betreft worden de raden geïnformeerd bij de begroting en jaarrekening over de plannen en resultaten van de GR. Ook kunnen zij een zienswijze indienen op de begroting.

Op de uitvoering van de GR, waar Stadsbeheer verantwoordelijk voor is, stuurt het management van Stadsbeheer, op de dagdagelijkse uitvoering van GR.

Voor een verdere specificatie van de gemaakte afspraken verwijzen wij naar DVO deel A.

Afspraken

1. Stadsbeheer draagt zorg voor de uitvoering van de taken volgens het in de DVO nader gespecificeerde kwaliteitsniveau.
2. Stadsbeheer voert het takenpakket uit met in achtneming van tenminste de toepasselijke wet- en regelgeving en het beleid van opdrachtgever.
3. Stadsbeheer bepaalt de wijze waarop het takenpakket wordt uitgevoerd. Na ontvangst van de taakopdracht van alle opdrachtgevers stelt zij hiertoe een taakspecifieke begroting op.
4. Indien Stadsbeheer van mening is dat de taken in afwijking van het bedoelde beleid in het tweede lid dienen te worden uitgevoerd, dan legt hij het besluit hieromtrent voor aan opdrachtgever.
5. Stadsbeheer voert het takenpakket binnen de daarvoor in de dienstverleningsovereenkomst afgesproken eisen en randvoorwaarden uit. Over dreigende overschrijdingen van de eisen en randvoorwaarden informeert Stadsbeheer de opdrachtgever, ten einde passende afspraken te maken.
6. Stadsbeheer heeft het recht om taken te laten verrichten door een door de Stadsbeheer aan te wijzen derde.
7. Stadsbeheer voert een adequate administratie. Hieronder wordt tenminste verstaan een registratie van uitgevoerde taken per opdrachtgever, een bijbehorende registratie van capaciteitsinzet en besteding van middelen;
8. Stadsbeheer is verplicht zich voor zijn personeel en materieel tegen wettelijke aansprakelijkheid verzekerd te houden voor een bedrag dat door het bestuur zal worden vastgesteld.
9. In april, juli, oktober en januari wordt een kwartaalrapportage per deelnemer opgesteld waarin verantwoording wordt afgelegd over de geleverde prestaties.

Voor een verdere specificatie van gemaakte afspraken verwijzen wij naar DVO deel A.

Mate van sturing

Aangeven welk risicoprofiel (zie hoofdstuk 5 in de nota) voor de partij wordt gehanteerd en onderbouwen welke afspraken worden gehanteerd voor de sturing (afspraken over o.a. informatievoorziening, tussentijdse evaluatie, P&C producten, prestatieafspraken, welke informatie krijgt de raad en hoe, wat kan de raad doen om te sturen)

Waarbij Rood: Hoog risicoprofiel is

Waarbij Oranje: Gemiddeld risicoprofiel is

Waarbij Groen: Laag risicoprofiel is

Passieve sturing (laag risicoprofiel)

(Wanneer sprake is van een laag tot gemiddeld risicoprofiel is, is passieve sturing voldoende. Hierbij worden agenda's en (tussentijdse) rapportages ambtelijk gevolgd. Bestuurlijke advisering vindt plaats in geval van actualiteiten of wanneer dit wettelijk is voorgeschreven. Uiteraard wordt, zowel het ambtelijk als het bestuurlijk netwerk onderhouden. De raad en het college worden daarnaast binnen de reguliere P&C cyclus geïnformeerd.)

Formuleer hier de afspraken die gehanteerd worden

Maatwerk sturing (gemiddeld risicoprofiel)

(Wanneer sprake is van een gemiddeld risicoprofiel, zal een keuze gemaakt worden tussen actieve of passieve sturing. Hierbij zal vooral de actualiteit een belangrijke rol spelen. Neemt het politieke vertrouwen in het bestuur toe? Hoe verloopt het informele contact? Is de invloed uit te breiden? Hoe ontwikkelt de schuldbestand? Wat is het geprognosticeerd jaarresultaat?)

Passieve sturing. Maastricht zit bestuurlijk en ambtelijk dicht bij het vuur. De financiële administratie wordt gevoerd door Stadsbeheer Maastricht, als uitvoeringsorganisatie van de GR. De accountant van de gemeente Maastricht is ook accountant van de GR Geul en Maas.

Actieve sturing (hoog risicoprofiel)

(Wanneer sprake is van een hoog risicoprofiel, is actieve sturing gewenst. Hierbij worden, zowel ambtelijk als bestuurlijk, ontwikkelingen bij partijen, nauwlettend gevolgd. Inzet hierbij is tijdig signaleren en bijsturen. Daarbij wordt gebruik gemaakt van volgende sturingsinstrumenten: (meerjaren)plannen; (meerjaren)begroting; outputafspraken; voorwaarden en richtlijnen. Hierbij zal ook nadrukkelijk gekeken worden of uitbreiding van (formeel) gemeentelijke invloed mogelijk is of juist afbouw van de samenwerking gewenst is. Indien nodig wordt de raad tussentijds geïnformeerd.)

Formuleer hier de afspraken die gehanteerd worden