



Concept verslag commissie Algemene Zaken en Middelen

Openbare commissievergaring 23 juni 2025

Deelnemers

Voorzitter	:	Jacques Blom
Griffier	:	Jos Pluijmen
Leden	:	Veerle Marx (AB), Bert Hardij (AB), Chrétien Jamin (VSP), Lloyd Wagemans (VSP), Gertie Silverentand (VSP), Corry Fulmer (PGP), Hilde Baaij (PGP), Bianca Rooding (VVD), Jack Hermes (VVD), Thomas Brune (CDA) en Jef Pluijmen (CDA)
College	:	burgemeester Daan Prevoo, wethouder Niels Dauven, wethouder Jef Kleijnen, wethouder Kevin Rouwette, wethouder Wim Weerts en algemeen directeur / gemeentesecretaris G.S. Reehuis
Afdelingshoofd	:	Mat van Delden (concerncontroller/afdelingshoofd financiën)
Ambtelijk	:	---
Extern	:	Stefan Prevoo (RSM Netherlands Accountants N.V.) (tot 19.20 uur)

Nummer	Behandeling agendapunt
1.	Opening en mededelingen. De voorzitter opent de vergadering. Hij heet iedereen van harte welkom – ook de mensen die deze vergadering via de livestream verbinding volgen – en meldt aanwezigheid conform bovenstaand overzicht.
2.	Vaststelling van de agenda. De agenda wordt conform vastgesteld.
3.	Spreekrecht burgers (via schriftelijke e/o mondelinge inbreng). Voor het spreekrecht is geen aanmelding ontvangen.
4.	Toelichting jaarverantwoording 2024 door drs. Stefan Prevoo (RSM Netherlands Accountants N.V.). De heer Stefan Prevoo verzorgt de toelichting.

Reactie leden B. Rooding, B. Hardij en J. Pluijmen.

Beantwoording de heer S. Prevoo inzake:

- Constatering ongeoorloofde rolvermenging Chief Information Security Officer (CISO) en privacy officer.
- Reden gewenste functiescheiding / rolverdeling CISO en privacy officer.
- Eindverantwoordelijkheid college t.a.v. beheersing en inrichting informatiebeveiliging.
- Toetsing voldoen aan wetgeving door onafhankelijke ambtelijke Functionaris Gegevensbescherming.
- Wisselende controlebevindingen aanbestedingsregels.
- Wegvallen sommige zaken hierbij en ook nieuwe constatering.
- Doorlopen constatering aanbestedingen op gebied van IT.
- Gevolgen langer doorlopen contracten (o.a. bij inhuur personeel).
- Geaccepteerde redenen hiervoor, maar van belang is plaatsvinden gedocumenteerde hardheidsclausule.
- Het niet werken hiervan bij het over de Europese grenzen heengaan.
- Noodzaak tot starten aanbesteding in dergelijke gevallen.
- Doel Single Information en Single Audit (SiSa) systematiek als onderdeel controleverantwoording gemeente.
- Noodzaak tot rapporteren geconstateerde afwijkingen SiSa systematiek boven bepaalde bedragen.
- Afweging wat hiermee moet gebeuren is aan rijksoverheid.
- Mogelijkheid tot accepteren zaken door rijksoverheid, stellen aanvullende vragen of gedeeltelijk korten behoort ook tot mogelijkheden.
- Vooraf impact geconstateerde afwijkingen aangeven niet mogelijk.
- Duidelijke rolverdeling tussen taken accountant (controleren) en rijksoverheid (nemen besluit) hierbij.
- Betekenis afwijken exploitatiebijdrage Polfermolen B.V.
- Onzekerheid over bedrag hierbij vanwege nog niet afgerond zijn controle.
- Onzekerheid hierdoor over hoogte exploitatiebijdrage Polfermolen B.V. in gemeentelijke jaarrekening 2024.
- Bevinding/constatering geen risico voor afwijking materieel belang.
- Mogelijkheid tot afgeven goedkeurende accountantsverklaring jaarrekening 2024 hierdoor.
- Meerdere jaren gemaakte meldingen over aanbestedingen.
- Afgegeven advies over meerjarige financiële verplichtingen.
- Noodzaak tot goed op orde hebben verplichtingenadministratie en aanbestedingskalender.
- Noodzaak belang kunnen aantonen op juiste manier te hebben gehandeld door gemeente.
- In toekomst aandacht houden hiervoor.

- Constatering accountant t.a.v. behoorlijk behouden begroten door gemeente.
- Vaststellen normenkader met verantwoordingsgrens.
- Begrotingsrechtmatigheid en voorwaarden criterium (o.a. aanbestedingen, misbruik en oneigenlijk gebruik).
- Maken melding hiervan i.v.m. scheppen mogelijkheid tot nader toelichten.
- Soepel verlopen controle jaarverantwoording 2024.
- Urenbesteding en meerjarige prijsafspraken hierover.

De voorzitter bedankt de heer Prevoo voor zijn inbreng en aanwezigheid.

5. Voorstel college betreffende Verordening Toeristenbelasting 2026.

Inbreng eerste termijn leden C. Fulmer, V. Marx, J. Pluijmen en J. Hermes.

Beantwoording wethouder K. Rouwette inzake:

- Communicatie richting betrokken ondernemers.
 - Met KHN gevoerde gesprekken.
 - Positieve reactie KHN over vroegtijdige bekendmaking tarieven 2026.
 - Oproep KHN voor overnemen van deze werkwijze door andere gemeenten.
 - Middels brief informeren ondernemers die toeristenbelasting afdragen over verhoging.
 - Sprake zijn van jaarlijkse indexering n.a.v. raadsbesluit 2023.
 - Voorleggen raadsnota Huisvestingsverordening voorzien voor oktober 2025.
 - Per 1 januari 2026 ingaan Huisvestingsverordening en bijbehorende registratieverplichting.
 - Opstellen communicatieplan i.v.m. informeren betrokkenen hierover.
 - Doorgevoerde verbeteringen voor het innen van toeristenbelasting door BsGW.
 - Korte lijnen tussen BsGW, KHN en gemeente hierover.
 - Toezegging vooraf inzichtelijk maken tarieven omliggende gemeenten bij vaststelling Verordening Toeristenbelasting 2027 (*verwerkt op raadsplanner 2026*).
 - Via verslag inzichtelijk maken huidige tarieven omliggende gemeenten.
- Schriftelijke aanvulling: volgt.**

Reactie lid B. Hardij.

Er wordt geen gebruik gemaakt van de tweede termijn.

De commissie adviseert het presidium het voorstel door te leiden naar de raad (hamerstuk).

6. Voorstel college betreffende ontwerpbesluit tot toetreding en wijziging inzake GR Historisch Centrum Limburg.

Inbreng eerste termijn leden J. Pluijmen en C. Fulmer.

Omdat er geen vragen worden gesteld is beantwoording door wethouder K. Rouwette niet nodig.

Er wordt geen gebruik gemaakt van de tweede termijn.

De commissie adviseert het presidium het voorstel door te leiden naar de raad (hamerstuk).

7. Besprekpunten:

7.a Concept jaarverantwoording 2024 Exploitatiemaatschappij Polfermolen B.V en directie verslag.

Inbreng leden B. Hardij, H. Baaij, J. Hermes en J. Pluijmen.

Reactie leden T. Brune en B. Hardij.

Beantwoording wethouder N. Dauven inzake:

- Toetreden wethouder tot bestuur Polfermolen B.V. eind 2024 en inschrijving bij KvK.
- Wenselijkheid 4-ogen principe op bestuurlijk niveau.
- In 2024 voornamelijk wethouder J. Kleijnen actief geweest in bestuur Polfermolen B.V.
- Toename administratie- en accountantskosten i.v.m. controleren van door andere accountant opgestelde concept jaarverantwoording 2024 Polfermolen B.V. door RSM.
- Vanavond door accountant RSM aangegeven onzekerheid over bedrag vanwege nog moeten afronden controle.
- Geen invloed hebben hiervan op de goedkeuringstolerantie.
- Het op een gedegen wijze moeten kunnen uitvoeren van de controlerende functie door de gemeenteraad.
- Het hierbij behorende normenkader en de goedkeuringstolerantie.
- Het nog binnen de goedkeuringstolerantie vallen als jaarverantwoording 2024 Polfermolen B.V. niet goed blijkt te zijn.
- Wijze van vormgeven richting toekomst is aan de raad.
- Oproep wethouder aan de raad voor doen uitspraak hierover bij volgende raadsvergadering.
- In verleden gemaakte keuzes t.a.v. Polfermolen B.V. constructie.

- Voornemen bestuur Polfermolen B.V. voor nogmaals goed tegen het licht houden van deze B.V. constructie alvorens aan de slag te gaan met Polfermolen 3.0.
- Inwinnen juridisch advies hiervoor door bestuur Polfermolen B.V.
- In directieverslag Exploitatiemaatschappij de Polfermolen B.V. jaarrekening 2024 opgenomen toelichting bij overige kosten.
- Op pagina 5 aangegeven bedrag en voorziening voor dubieuze debiteuren.
- Verklaring groot verschil t.o.v. 2023:
 - Niet kunnen betalen bedrag in 2024 vanwege applicatie technisch probleem.
 - Betalen van grootste deel van dit bedrag in januari 2025.
- Gelden onderweg ad € 138.000,00 betreft liquiditeitscorrectie.
- Bij nodig zijn liquide middelen binnen Polfermolen B.V. vindt in sommige gevallen bevoorschotting plaats vanuit gemeente.
- Herstellen hiervan aan einde jaar vanuit kerstmarkt i.v.m. binnen B.V. aanwezig zijnde liquide middelen.
- Overbrengen van door fracties geuite complimenten over ingeslagen nieuwe koers aan mevrouw Maessen (directrice Exploitatiemaatschappij Polfermolen B.V.) en overige betrokkenen.
- Gevolgen aan de slag gaan 2 teamleiders voor personele kosten.
- Vallen 2 teamleiders onder schaal 7 Recreatie CAO (loon c.a. € 3.900,00 per maand).
- In stelling brengen raad voor nemen besluit over Polfermolen 3.0.
- Vasthouden college aan voornemen tot het in stelling brengen raad hierover in december 2025 (*verwerkt op raadsplanner*).
- Beschikbaar stellen specificatie kerstmarkt.
Schriftelijke aanvulling: volgt.
- Rolverdeling wethouders J. Kleijnen en N. Dauven in bestuur Polfermolen B.V.
- Belang geven bestuurlijke aandacht vanwege niet langer sprake zijn van sterfhuiskonstructie.
- Wethouder J. Kleijnen coördinerend portefeuillehouder bij toekomstige ontwikkelingen Polfermolen 3.0 vanwege onderdelen vanuit het sociale domein.

Reactie leden B. Hardij, H. Baaij en J. Hermes.

8. Sluiting.

Rond 19.51 uur sluit de voorzitter de vergadering. Hij bedankt de deelnemers voor hun inbreng en wenst alle aanwezigen – en de mensen die deze vergadering via de livestream hebben gevolgd – een fijne avond.

Aldus vastgesteld in de vergadering van de commissie Algemene Zaken en Middelen van maandag 22 september 2025.

Jos Pluijmen,
griffier

Jacques Blom,
voorzitter