Advieslijst commissie Planning en Control

Gemeente EDAM VOLENDAM

Datum: 03-07-2024
Locatie: de Deimpt 7 Volendam
Voorzitter: W.J.M. Visscher (VD|80)
Commissiegriffier: M.C.A. Karregat-Eerdhuijzen
Leden: R.J.A. Tol (VD|80), L.J. Gorter (ZB), Q. van der Zee (GL), J.W.A. Schokker (CDA), C.J.A.N. Doevendans (LK), E.M. de Koekkoek (VVD), S.J.M. Jonk (BVNL), M. Slotboom (PvdA), A. Pijlman (LEV).
Accountant: R. Korhorn
Ambtenaren: P. vd Veen (afdelingshoofd), H. Tol (teamleider), C. Bakker (teamleider)
Wethouder: D. Dijkshoorn
Toehoorders: E.A.M. Karregat

Nr	Omschrijving	Resultaat / Behandeling	Advies/afspraak
6	Bespreken accountantsverslag	De heer R. Korhorn geeft een toelichting op het accountantsverslag. Vanaf 2024 ligt de rechtmatigheidsverklaring bij het college en de getrouwheidsverklaring bij de accountant. Tussentijds zijn de spelregels gewijzigd. Alle over- en onderschrijdingen van de baten en lasten worden bij elkaar opgeteld en worden als onrechtmatigheid aangemerkt. Het is dus gewoon een spelregelwijziging die tot dit oordeel heeft geleid. Het advies van de accountant is om als college en raad hierover spelregels af te spreken. Vraag LEV: Gevraagd wordt om een uitsplitsing van het bedrag in de onrechtmatigheidsverklaring.(bijvoorbeeld Julianaweg) Antwoord: In het jaarverslag wordt elke afwijking boven 50.000,00 toegelicht. De commissie stelt dat er in december de afwijkingen van september/december worden meegenomen in de slotnota waardoor het weer rechtmatig wordt verklaard. De Julianaweg komt terug in de projectenrapportages die in de commissie worden geagendeerd. Vraag VVD: Gevraagd wordt hoe het probleem mbt de aangenomen amendementen tijdens de begrotingsraad kan worden opgelost. Antwoord: Volgende week vindt hierover een gesprek met de accountant plaats. Vraag VD80: Worden de adviezen uit het accountantsverslag opgevolgd?	Het advies is kennis te nemen van het accountantsverslag en afspraken te maken tussen raad en college over het kwalificeren van de geldende criteria van de begrotingsafwijkingen.

Advieslijst commissie Planning en Control

		Antwoord: - Tijdig opstellen controleplan: het controleplan is al meerjarig vastgesteld. - Intern controleplan volgens planning uitvoeren: dat is tot nu toe altijd nog gelukt. - Opstellen integrale rapportage van interne controle uitkomsten: dat is lastig. Er worden 2 rapportages opgesteld. De interimrapportage en de eindrapportage, deze is tot nu toe na de accountantscontrole opgesteld. Wanneer de accountant start wordt nog gewerkt aan de jaarstukken het is dan lastig om al een rapport op te stellen. - Kwalificeren geldende criteria begrotingsafwijkingen: Het is verstandig om te sparren over wat acceptabel is. Afgesproken wordt om dit onderwerp in het najaar te agenderen. Gevraagd wordt naar de subsidiestromen. Antwoord: hier wordt aan gewerkt.	
2	Openstaande actiepunten	P&C 4 juni: Nav een vraag mbt nieuwe notities genoemd in de kaderbrief van de Provincie is de toezegging gedaan om de notitie grondbeleid in begroting en jaarstukken toe te zenden aan de commissie. 3 juli: - Kwalificeren geldende criteria begrotingsafwijkingen: Het is verstandig om te sparren over wat acceptabel is. - Investeringsniveau aankomende jaren. Wat kan gemeente bijdragen en hoe wordt het inzichtelijk gemaakt voor de raad - Bespreken kengetallen	Het document is toegevoegd aan de agenda van 3 juli. Onderwerp in het najaar agenderen Na het reces komt het college met een voorstel Onderwerp in het najaar agenderen
4	Ingekomen stukken en mededelingen.	Geen	
5	Vaststellen advieslijst P&C 4 juni 2024	Geen opmerkingen	De commissie stelt de advieslijst vast.
7	Jaarrekening	CDA reageert positief op het feit dat er een toelichting wordt gegeven op de verschillende programma's. Ook de vlaggetjes werken verduidelijkend. Vraag VD80: Weerstandsvermogen maakt geen onderdeel uit van het weerstandsvermogen klopt dat. Antwoord: het is het resultaat van andere getallen die gecontroleerd worden. Op zich heeft raad zelf aangegeven wat het minimaal moet zijn in verhouding tot de risico's. De risicobeheersing staat op de actielijst van het college om dit meer gestructureerd te laten plaatsvinden. Nu wordt gekeken naar de inschatting die mensen maken en daar wordt dan iets aan toegevoegd. Vraag CDA:	Het voorstel is geagendeerd in het raadsplein en raad van 11 juli 2024 Antwoorden op de openstaande vragen worden gepubliceerd bij het onderwerp in de betreffende vergaderingen. Er is verder geen advies geformuleerd.

Advieslijst commissie Planning en Control

		Kostendekking. Er is besloten (ingegeven door de BBV) om overhead toe te rekenen aan de verschillende diensten. Is dat de reden dat het dekkingspercentage is gezakt? Als voorbeeld wordt afvalstoffenheffing gegeven. Antwoord: de afvalstoffenheffing is gezakt nav de discussie die vorig jaar in de raad heeft plaatsgevonden. Overhead wordt altijd al toegerekend. Vraag VVD: Blz 17 Kosten inhuur zat altijd onder het landelijk gemiddelde en is nu gestegen boven het landelijk gemiddelde. Deze vraag wordt schriftelijk beantwoord. Vraag LEV: Blz. 161 subsidies De bibliotheek Zaanstreek Waterland wordt 3 x genoemd. 2 bedragen zijn exact hetzelfde. Klopt dat? Deze vraag wordt schriftelijk beantwoord. Vraag LEV: De muziekschool Waterland krijgt een flink bedrag aan subsidie. Wat is de relatie tussen de gemeente en de Muziekschool Waterland? Deze vraag wordt schriftelijk beantwoord.	
8	Voorjaarsnota	Vraag VVD: Formatieplan OW hier wordt gesproken over 10 fte. Komt dit boven op de 30 fte van vorig jaar? Antwoord: De 10 fte is onderdeel van de 30 fte van vorig jaar en niet extra. Vraag ZB: In de RIB wordt aangegeven dat de loonkosten zullen tegenvalleen. Antwoord: De loonkosten zijn in kadernota meegenomen als tegenvaller. Het is een meevaller als de gemeente daar nog iets op terug krijgt.	Het voorstel is geagendeerd in het raadsplein en raad van 11 juli 2024 Er is verder geen advies geformuleerd.
9	Kadernota	De fracties hebben een lijst ontvangen van het college waarin zij een ranking hebben aangebracht. Ook hebben de fracties eigen voorstel ingebracht welke ook in de ranking zijn opgenomen. De lijst is de basis voor het opstellen van de begroting. De raad moet zich uitspreken over de richting/uitgangspunten. Gesproken wordt over wat er op 4 juli wordt besproken. Bijvoorbeeld ingaan op het feit dat betaald parkeren onderaan staat?	Het advies is om de bespreking in het raadsplein te houden over de verschillen in de ranking van de raad en het college en niet de ranking zelf ter discussie te stellen.

Advieslijst commissie Planning en Control

		Het is niet de bedoeling om op 4 juli inhoudelijk in te gaan op de 48 punten. De fracties hebben veel tijd gestoken in het opstellen van de ranking. De VVD proeft dat de raad op 4 juli geen discussie gaat voeren. In dat geval wordt in december weer gezegd dat het bij de kadernota al is vastgesteld en die discussie niet meer mogelijk is. De voorzitter geeft aan dat de commissie meermaals heeft gevraagd om een lijst met niet wettelijke taken waar de raad aan de knoppen kan draaien. De commissie is van mening dat de fracties in die lijst de ranking nu hebben aangebracht, hier is veel tijd ingestoken door de fracties. Op 4 juli kan de discussie gaan over de verschuivingen die het college heeft aangebracht. LEV is van mening dat het college niet te ambitieus moet zijn Doe de dingen die gedaan kunnen worden en laat de rest achterwege. Antwoord: De raad heeft ervoor gekozen om de bedrijven van de Julianaweg te verplaatsen en daar is de Purmer voor nodig. De Purmer is uiteindelijk een verdienmodel, maar 100% garantie is er niet. Er ligt een plan en dat wil het college op een financieel veilige wijze uitvoeren. Vraag LK: Is er straks bij de behandeling van de begroting nog ruimte om met bezuinigingen te schuiven. Antwoord: daar gaat de raad over, er moet dan wel dekking worden aangegeven. Vorig jaar ging het proces de mist in en nu is in samenspraak met de raad gekozen voor een andere aanpak. De raad gaat instemmen met de prioritering, dat is de basis voor de begroting. Wanneer bij de begroting belastingvoorstellen worden vastgesteld kunnen deze bij de behandeling in december gewijzigd worden. Vraag VD80: Blz. 47. Bijlage 7 WMO Jeugdzorg. Wat zijn de belangrijkste gamechangers die hier beweging in kunnen brengen. Antwoord: gemeentefonds, cao, gemeenschappelijke regelingen en WMO-jeugdzorg zijn de grootste kostenposten in de komende jaren. Voor de WMO-jeugdzorg lijkt het erop dat het schip aan het keren is, hetzij in beleid hetzij financieel. Dit kan niet zo doorgaan. De gemeente Zaanstad heeft een het verzoek gedaan aan de omliggende gemeenten om 2025 positief te begroten en de overige jaren op negatief te laten staan. Op die manier geven de gemeenten een signaal af aan het kabinet dat het niet gaat lukken. Gekozen kan worden voor het opnemen van een prioriteitenlijst in de begroting en de jaarlijks te herzien. De wethouder geeft aan dat het college verder wil met de Purmer, de begroting moet daarom op orde zijn. Er worden complimenten overgebracht aan de ambtenaren voor het extra werk dat is uitgevoerd m.b.t. de prioriteiten lijsten voor de kadernota.	

Advieslijst commissie Planning en Control

		Tevens worden complimenten gegeven voor het proces, het was een mooie samenwerking tussen raad een college.	
10	Wat verder ter tafel komt.	LK vraagt naar het investeringsniveau voor de aankomende jaren. Wat kan de gemeente dragen en wordt dat inzichtelijk gemaakt voor de raad. Antwoord: na het reces komt het college met een voorstel. Volendam80: wil het aanbrengen van een maximum in de kengetallen graag bespreken in een volgende vergadering. Afgesproken wordt om hier in het najaar op terug te komen.	

Datum ter kennisname raad: 11 juli 2024. Datum vaststelling in de commissie: 8 oktober 2024

de commissiegriffier, de voorzitter,