

COMMISSIE BESTUUR, ORGANISATIE EN BEDRIJFSVOERING

Delft, 7 april 2015

AAN DE VERENIGDE VERGADERING VAN DELFLAND

Advies van de commissie Bestuur, Organisatie en Bedrijfsvoering, tevens **conceptverslag** van de vergadering op 7 april 2015 over de aan haar voorgelegde voorstellen van het college van dijkgraaf en hoogheemraden, ter behandeling in de Verenigde Vergadering van 23 april 2015.

Aanwezig:

dhr. mr. M.A.P. van Haersma Buma	dijkgraaf, voorzitter
dhr. A.G. Wiegman	hoogheemraad, plv. voorzitter
mevr. drs. H.K.B. Fobler	secretaris
dhr. drs. M. Smits	CDA
dhr. drs. A.P. Ranner	PvdA
dhr. ir. L.P.I.M. Hombergen	PvdA
dhr. A.J. Middendorp	AWP Delfland
dhr. mr. P. van den Berg	Bedrijfsgebouwd
mevr. M.D.M. Ammerlaan-Romeyn	Ongebouwd
dhr. M.A. Houtzager	VVD (vanaf 9.45 uur)
mevr. W.H. de Zoete-van der Hout	ChristenUnie-SGP
dhr. drs. L.W. Nanninga	Water Natuurlijk
dhr. ir. J.B. Simon	Partij voor de Dieren

Afwezig:

mevr. drs. A.C.J. Jans	AWP Delfland
dhr. S.F. Fekkes	50PLUS

Voorts is aanwezig:

dhr. M. Brandt	agendapunt B4.01
----------------	------------------

1. Opening, vaststellen agenda

De voorzitter opent de vergadering om 9.00 uur en heet de aanwezigen welkom. De heer Hombergen brengt het college het verzoek van de VV in herinnering om het stuk over de watertafels door te geleiden naar de commissies. De voorzitter zegt toe dat dit wordt uitgezocht.

2. Vaststellen notulen van de vergaderingen van 3 februari 2015

De notulen

De notulen worden zonder wijzigingen vastgesteld.

Lijst van toezeggingen

De heer Nanninga leest dat de heer Van der Velde bezig is met cultuurhistorisch erfgoed, en dat de heer Wiegman nog iets zou horen vanuit Friesland: is hierover inmiddels meer bekend?

De heer Wiegman antwoordt dat er ambtelijk overleg met Friesland gaande is en daar binnenkort een inhoudelijke vertaalslag naar de Delflandse situatie van te verwachten valt.

3. Mededelingen

De voorzitter deelt mede dat de heer Houtzager iets later komt en dat mevrouw Jans vandaag wordt vervangen door de heer Middendorp.

a. Terugkoppeling gemeenschappelijke regelingen

Er wordt niets teruggekoppeld over de gemeenschappelijke regelingen.

b. Terugkoppeling uit Unie Commissies

De voorzitter vertelt dat er tijdens de ledenvergadering is gesproken over de liquiditeitsrisico's, die tot verhoging van de bijdrage van leden zouden kunnen leiden. Spreker zelf heeft in dezen stellig de positie ingenomen dat verhoging van de bijdrage onwenselijk is. Over de huisvesting wordt opnieuw gesproken, en de bijdrage voor de leden zal in de volgende begroting aan de orde komen.

4. B. Besprekstukken

01. Jaarverslag 2014 inclusief financiële rekening

De heer Simon vindt het vreemd dat de ondertekende versie van de accountantsverklaring openbaar is gemaakt, terwijl in de stukken stond dat vanwege het fraudegevaar juist de ongetekende versie publiek zou worden gemaakt. Verder vraagt hij hoe groot de risico's zijn die de Rekeningcommissie aanduidt in het kader van de grondexploitatie in het Westland.

De heer Wiegman zal navraag doen naar de status van de getekende en ongetekende versie van de accountantsverklaring. Informatie hierover volgt voor de komende VV. Over de ontwikkeling van de grondexploitatie vindt momenteel uitgebreid overleg plaats. De structuur is al deels teruggedraaid en de risico's worden zo veel mogelijk beperkt. De VV wordt regelmatig over de ontwikkelingen geïnformeerd.

Mevrouw Ammerlaan constateert dat de financiën steeds beter worden beheerst. Natuurlijk zijn er altijd kanttekeningen te plaatsen. Opvallend zijn de extra aanslagen en inkomsten via de RBG: in hoeverre kan hieruit worden geconcludeerd dat de RBG nu op orde is? Zou er nog meer binnengehaald zijn als men nog verder terug in de tijd was gegaan dan tot 2010. Het grote overschot ten opzichte van de begroting (van 22 miljoen euro in plaats van 4 miljoen euro) geeft spreekster het gevoel dat het nog te vroeg is om terug te gaan naar slechts een bestuursrapportage per jaar, omdat je dan minder zicht hebt op de fluctuaties en wijzigingen.

De heer Wiegman antwoordt dat de RBG nu geheel op orde is. Bij de overgang van Delfland naar RBG is er meteen een enorme inhaalslag gemaakt. De problemen kwamen voort uit gemeenten waar de zaken er minder geordend bij lagen. De inhaalslag van de laatste tijd leidt naast incidentele meeropbrengsten ook tot structurele meeropbrengsten. Mevrouw Ammerlaans behoefte aan een extra bestuursrapportage deelt hij niet, er is immers al een analyse van de investeringen toegezegd aan de VV.

De heer Van den Berg vraagt of met de 4,3 miljoen euro die in 2014 extra is geheven, het totale inhaaleffect is bereikt, of dat er in 2015 nog een extra staartje van te verwachten valt. De berekende gemiddelde structurele effecten worden geschat op 2,5 miljoen per jaar. Vanwege de gevolgen voor de tariefontwikkeling vraagt spreker of de meeropbrengsten ook kunnen worden uitgesplitst naar verschillende categorieën ingezetenen. Verder is hij benieuwd waarom de stresstest nog niet volledig wordt uitgerold, terwijl deze test zich afgelopen jaar toch al nuttig heeft bewezen. Ook wil hij weten waar de reserve huisvesting precies voor bedoeld is, en waarom deze pas bij de jaarrekening wordt ingesteld. Tot slot vraagt hij hoe het verschil verklaard kan worden tussen de bedragen waarop de personeelslasten in de bestuursrapportage en in de jaarrekening worden afgeraamd.

De heer Wiegman antwoordt dat het voor kan komen dat mensen die met terugwerkende kracht hoge aanslagen voor de kiezen krijgen, deze gefaseerd krijgen opgelegd. In 2015 is

daardoor nog een marginale extra opbrengst te verwachten. Van de verdeling over de huishoudens en de versleuteling over verschillende heffingen zal een overzicht worden geproduceerd voor de VV. Delfland was als een van de eersten betrokken bij de stresstest, maar momenteel wordt er bij andere organen nog druk aan gewerkt, onder andere bij provincies. Ook komend jaar zal het instrument overigens worden ingezet en gecommuniceerd met de VV, en er komt nog een rapportage van de stresstest over 2014. Maar zolang er nog geen vergelijking mogelijk is met de definitieve jaarrekeningen van andere waterschappen, wordt hij nog niet in de financiële stukken meegenomen.

De voorzitter vult aan dat op het moment waarop de rekening aan de orde was, de bouwstenennotitie al was gepasseerd in de VV. Op dat moment was er al sprake van tijdelijke huisvestingsactiviteiten in de daarop volgende periode. In formele zin moet het besluit over de tijdelijke huisvesting nog steeds genomen worden.

De heer Brandt verklaart het verschil qua personeelslasten. De aanvankelijke verlaging was het gevolg van een beter zicht op de personeelskosten. Bij de jaarrekening is het voordeel vervolgens verdeeld over de programma's, in plaats van als losse post.

De heer Hombergen constateert dat de financiën beter in control zijn dan ze een aantal jaar geleden waren. Hij zou bijna zeggen dat ze iets 'te' goed in control zijn, want het waterschap houdt veel geld over. Daarmee ontstaat de indruk van een te strakke risicocontrole en mogelijk overbudgettering. In de stukken staat niet vermeld wat de bestemmingen zijn van de overschotten, waardoor de VV niet kan zien waar de budgetten voor bedoeld waren. Hij vraagt hier een toelichting op. Vanwege de verregaande delegatie aan het college verwacht spreker bovendien meer details over terreinen als het inkoopbeleid en de dramatisch lager uitgekakte investeringen in de organisatie. Van de complexe projecten van derden waar het waterschap bij betrokken is (waaronder de A4 en Blankenburgtunnel), zijn bedragen afgesproken voor controletaken, waarvan onduidelijk is of ze voldoende zijn. Verder wordt het effect van de percentages die gehaald worden niet uitgewerkt en bevat de digitale delta niet echt aansprekende doelen. Het percentage van 87% op tijd verleende vergunningen vindt spreker aan de lage kant. Op pagina 84 staat tot slot iets opmerkelijks: volgens de tabel met subsidies, de onderste regel, ontvangt men subsidie over kwijtscheldingen.

De heer Wiegman antwoordt dat de overschotten en de toerekening naar budgetten plaatsvond op basis van feitelijke besluitvorming. Ten behoeve van de nieuwe VV zal de methodiek in een vijfjaarlijkse cyclus nog een keer uitgebreid uiteen worden gezet, en van de stand van zaken van de verschillende potten zal een schriftelijk overzicht worden verstrekt. Het duurzaam inkoopbeleid vanaf 1 januari is door alle waterschappen vastgesteld. Over de manier waarop dit in het jaarverslag wordt ondergebracht, kan nog gediscussieerd worden. Het grote verschil qua investeringsniveau ligt vrijwel volledig aan de huisvesting, waar in het afgelopen jaar niet in is geïnvesteerd, terwijl daar wel een investering voor geraamd was. Deze mutatie stond vermeld in de tweede bestuursrapportage. Het tijdig verlenen van vergunningen is slechts ten dele in handen van Delfland. Er is een streefgetal opgenomen en daar zit men redelijk in de buurt. Het klopt dat er subsidie is gekomen voor de uitbreiding voor het kwijtscheldingsbeleid. Het gaat om zzp'ers en kinderopvang die van rijkswege in het beleid zijn meegenomen.

De voorzitter stelt dat de bedragen voor de projecten van derden grosso modo kloppen.

De heer Smits uit zijn waardering voor de manier waarop de heemraad beleidswijzigingen heeft doorgezet. Ook complimenteert hij de Rekeningcommissie. Hij hoopt dat de hoge kwaliteit in de toekomst zal worden gecontinueerd. Spreker is het eens met de opmerking dat het begroten nog beter moet, maar vindt niet dat de frequentie van eens per jaar een bestuursrapportage te laag is. Het feit dat de RBG zijn vruchten afwerpt, zou als een positieve boodschap beschouwd moeten worden ten aanzien van andere vormen van samenwerking met andere waterschappen. Op pagina 46 lijkt het erop dat de samenwerking met andere waterschappen trouwens wat aan het initiatief van anderen wordt overgelaten. Spreker vraagt of daar een bepaalde filosofie achter zit. Ook wil hij weten hoe er wordt beoordeeld of instrumenten getoetst kunnen worden door de watertoets.

De heer Wiegman antwoordt dat het punt van beter begroten al jarenlang de aandacht van het college heeft, en dat dit ook steeds beter gaat. Spreker is het eens met de heer Smits waar het gaat om de rapportagecyclus. In het verleden was het de bedoeling om de belastingsystematiek samen met Schieland, Delfland en Rijnland aan te pakken, maar Rijnland heeft er zelf voor gekozen om af te haken. Samenwerking wordt niet alleen tussen waterschappen beoogd, maar daarnaast ook toenemend met gemeenten.

De voorzitter vult aan dat er eind vorig jaar een brief naar de VV is gegaan over de samenwerking met Rijnland en Schieland. De samenwerking bleek toch complexer dan gedacht: met het ene waterschap was samenwerking mogelijk op het ene terrein, en met het andere weer op een andere terrein. In het kader van de metropool Rotterdam en Den Haag is men ook weer met Hollandse Delta in gesprek, onder meer over beleidskaders. De samenwerking in de afvalwaterketen loopt goed. De informateur heeft zijn bevindingen omtrent de huisvesting in de informatieve VV kenbaar gemaakt. Het is het streven om open eindes te vermijden. Het team dat gaat over de watertoets heeft momenteel onvoldoende capaciteit. Het blijkt moeilijk om gekwalificeerd personeel te vinden. Daar zit het knelpunt voornamelijk. De voorzitter houdt de VV in dezen op de hoogte.

De heer Nanninga vindt het aangenaam om na zes jaar weer terug te zijn in deze commissie. In het verleden werd ook al steeds door de accountant gezegd dat de financiële controle was toegenomen, maar in tegenstelling tot het verleden heeft spreker het gevoel dat dit tegenwoordig ook echt het geval is. Het valt hem op dat er hogere belastinginkomsten zijn in een tijd waarin je dat niet zou verwachten. Spreker zou graag willen dat er een evaluatie komt van de gemeenschappelijke regelingen.

De heer Wiegman verwijst naar een bestaand verslag van de gemeenschappelijke regelingen in het jaarverslag. Er is al weleens over gesproken om de verschillende samenwerkingsverbanden na te lopen. Spreker ziet er wel iets in, maar beslissingen daarover zijn in handen van het nieuwe college.

De heer Ranner spreekt namens de Rekeningcommissie. Hij is blij met de positieve reacties van de VV. De ramingsproblematiek blijft bestaan. In de inleiding tot het jaarverslag wordt er gewezen op het risico dat een lagere rapportagefrequentie niet automatisch een hogere kwaliteit garandeert.

De heer Middendorp maakt zijn complimenten voor het stuk. De adviezen van de Rekeningcommissie hadden de zaken wat hem betreft nog wel wat scherper kunnen formuleren. Hij wil weten wanneer D&H klaar is met de analyse van de effecten. Verder vraagt hij waarom er ondanks het toereikende huisvestingsbudget een reservekrediet nodig is. Verder vindt hij dat er met de gefaseerde afschrijving van de HBP een te rooskleurig beeld wordt geschetst. Het komt op hem een beetje over als een trucje, want als het geheel ineens was afgeboekt, had het resultaat er veel minder mooi uitgezien.

De heer Wiegman zegt dat er een toelichting komt op de ontwikkelingen van investeringen en kredietverlening. Er is toegezegd om daar in de komende maanden inzicht in te verwerven. De voorzitter vult aan dat de 18,8 miljoen euro voor de verbouwing zelf van de exploitatie af gaat, maar dat er reservekrediet nodig is voor een aantal PM-posten die niet onder exploitatie thuishoren. Spreker is een groot voorstander van de systematiek die gevolgd wordt met de HBP. Het gaat hier om de boekhoudkundige werkelijkheid, waar de oude VV mee heeft ingestemd. Andere keuzes leiden ook tot andere tarievenontwikkeling.

De heer Houtzager vindt het verslag degelijk. Hij vindt het goed om nog eens te kijken naar de risico's van gemeenschappelijke regelingen. Verder schijnt de accountant te vinden dat je een lidmaatschap kunt activeren. Daarover moet de VV nog maar eens vragen stellen, maar dat hoeft niet nu.

Tweede termijn

Mevrouw Ammerlaan vindt dat een jaarrekening op eigen benen zou moeten staan, omdat die breder wordt verspreid dan een bestuursrapportage. Ze adviseert het college om een zinnetje op te nemen over het grote gat qua personeel. De voorzitter zegt toe dit te zullen doen.

4. H. Hamerstukken

5. Informatie

01. Tien gouden regels om jeugd en jongeren meer te betrekken bij het werk van het waterschap

De voorzitter licht toe dat het jeugdbestuur vorige week voor het eerst bijeen is geweest. Daar zijn deze tien gouden regels uit voortgekomen.

De heer Hombbergen is blij dat hij de nieuwe jeugddijkgraaf heeft kunnen ontmoeten. Het lijkt hem in het kader van de bewustwording goed om in samenspraak met de jeugddijkgraaf enkele geschikte projecten te selecteren waar jongeren bij bestrokken kunnen worden.

De heer Nanninga heeft bij Pro Demos tot zijn vreugde gezien dat er heel behoorlijke teksten aan de waterschappen gewijd zijn. Hij vraagt of hier weleens feedback over terugkomt. Verder vraagt hij zich af of de VV zelf een actieve bijdrage kan leveren aan de bewustwording onder jongeren, bijvoorbeeld doordat ieder lid eens in de zoveel tijd voor de klas zou gaan staan. Overigens heeft hij zijn bedenkingen bij de belangstelling waar dit op zou kunnen rekenen onder de doelgroep.

De voorzitter verklaart dat effectmeting in dit soort dingen een ingewikkelde zaak blijft. Over het algemeen gaan mensen gemotiveerder weg dan ze kwamen, maar of de informatie vervolgens ook beklijft? Naar aanleiding van de gouden regels zal het college nog met voorstellen naar de VV komen, onder meer over intensivering van het onderwijs.

Mevrouw De Zoete vraagt om aandacht voor de doelgroep basisschoolleerlingen. Je kunt niet vroeg genoeg beginnen met het kweken van bewustzijn. Bovendien zijn programma's als 3Di bijzonder interessant voor kinderen in de leeftijd van de laatste jaren van de basisschool. De voorzitter laat weten dat ook deze leeftijdsgroep al in het beleid wordt meegenomen.

De heer Simon vindt het initiatief superleuk. Hij is benieuwd naar de tien gouden regels voor volwassenen.

De heer Middendorp kijkt uit naar de implementatie van de regels.

Mevrouw Ammerlaan vindt het interessant om ook te kijken naar projecten waarmee je jongeren kunt betrekken bij wat het bestuur van een waterschap doet. De voorzitter ziet hierin een uitdaging aan de VV om de kiezer te verleiden om op bepaalde partijen te stemmen.

De heer Van den Berg heeft de regels aan zijn dochter van vijftien laten lezen. Het viel hem op dat zij alleen de kopjes las, en daar vervolgens een aantal vragen over stelde. Ze herkende zich overigens wel goed in de slogans, dus dat is een goed teken.

De heer Houtzager vindt het initiatief prima. Hij gaat er wel van uit dat de hieruit volgende acties binnen bestaande budgetten zullen passen, en er dus geen financieringsvoorstellen nodig zullen zijn.

De heer Hombbergen wijst op een taalfout op slide 7. Links staat wel 'communiceer', maar rechts staat 'comminuceer'.

6. Rondvraag en sluiting

De heer Middendorp leest in de jaarrekening dat er gemeten wordt hoe vaak Delfland in de media wordt genoemd. Hij vraagt of er dan ook iets te zeggen valt over de naamsbekendheid van het waterschap. De voorzitter belooft dat hij zich hier eens over zal buigen.

De voorzitter sluit de vergadering om 10.36 uur. Hij bedankt de aanwezigen voor hun inbreng.

Aldus vastgesteld in de vergadering van de commissie Bestuur, Organisatie en Bedrijfsvoering d.d. 19 mei 2015.

De voorzitter,

De secretaris,

dhr. mr. M.A.P. van Haersma Buma, dijkgraaf

mevr. drs. H. Fobler