

Jaarverslag 2013

Jaarplan 2014

Rekenkamercommissie Medemblik - Opmeer

Vastgesteld: 26/03/2014

Voorwoord

De Rekenkamercommissie Medemblik - Opmeer (RKC) is in het voorjaar van 2012 ingesteld om onderzoek te doen voor beide gemeenten. Omdat de activiteiten in de 2^e helft van het jaar zijn opgestart, is een jaarplan 2012-2013 opgesteld. Over het jaar 2012 is apart verslag gedaan. Voor u ligt het verslag over het jaar 2013.

Volgens de verordening is de RKC verplicht jaarlijks vóór 1 april een verslag van haar werkzaamheden over het voorgaande jaar uit te brengen. Conform de verordening wordt dit verslag ter kennisname verzonden aan de deelnemende gemeenteraden. In dit verslag geven wij een overzicht van de werkzaamheden van de commissie over het afgelopen kalenderjaar, de financiële verantwoording en een doorkijk naar 2014. Hiermee fungeert dit stuk tevens als een jaarplan voor het jaar 2014.

Het jaarverslag is openbaar en is ook beschikbaar via de webpagina's van de RKC, bereikbaar vanuit de websites van de gemeenten Medemblik en Opmeer.

Henk Wokke (voorzitter)

Karin Cornet

Nelleke Domburg

Contactgegevens:

De RKC Medemblik – Opmeer is bereikbaar via: rekenkamer@medemblik.nl,
of per post:
Postbus 45
1687 ZG Wognum

U kunt ook contact opnemen met de griffie van de betrokken gemeenten:

Medemblik: griffie@medemblik.nl

tel. (0229) 856222

Opmeer: griffier@opmeer.nl

tel. (0226) 363339

Inhoud

1.	Algemeen	4
	Samenstelling	4
	Jaarplan 2013	4
2.	Wat is er in 2013 gedaan?	5
	Algemene werkzaamheden	5
	Gepubliceerde stukken	5
	Uitvoering van geplande werkzaamheden en onderzoeken	5
	Vergaderingen	6
	Regionale en externe activiteiten	7
3.	Wat heeft het gekost in 2013?	7
4.	Jaarplan 2014	8
	Voorstellen tot verbetering werkwijze en/of Huishoudelijk reglement	8
	Vergaderplanning 2014	8
	Gepland overleg	8
	Inhoudelijke werkzaamheden	8
	Begroting 2014	8
	Bijlage 1. Nevenfuncties leden	10
	Bijlage 2. Groslijst Onderzoeksonderwerpen RKC (maart 2014)	11
	Bijlage 3. Selectiecriteria, conform het onderzoeksprotocol	12

1. Algemeen

De leden van de RKC voor de gemeenten Medemblik en Opmeer zijn per 26 april 2012 benoemd in de raadsvergadering van de gemeente Opmeer en op 24 mei 2012 benoemd en beëdigd in de raadsvergadering van de gemeente Medemblik.

Samenstelling

Dhr. H. G. Wokke (voorzitter)

Mevr. K. Cornet

Mevr. P. Domburg

In bijlage 1 vindt u een overzicht van de nevenfuncties van de leden.

Informatie over de RKC is te vinden via de websites van de gemeenten Medemblik en Opmeer via onderstaande adressen:

- www.medemblik.nl/Over_de_gemeente/Gemeenteraad/Rekenkamercommissie
- www.opmeer.nl/bestuur-en-organisatie/rekenkamercommissie_3175/

Jaarplan 2013

Omdat de RKC gestart is in de 2^e helft van 2012 is een Jaarplan 2012-2013 opgesteld.

In het Jaarplan 2012-2013 is de missie van de RKC verwoord, zoals hieronder weergegeven.

Missie

De RKC wil met zorgvuldig onderzoek en een positief-kritische houding bijdragen aan de kaderstellende en controlerende rol van de gemeenteraden, aan de transparantie van het gemeentelijk handelen en aan het verbeteren van de kwaliteit van het lokale bestuur. Hiertoe zal de RKC jaarlijks enkele - afhankelijk van de aard en complexiteit van de onderzoeken - kwalitatieve onderzoeken, en/of quick scans uitvoeren naar de doelmatigheid, doeltreffendheid en rechtmatigheid van het beleid en de organisatie van de gemeenten Medemblik en Opmeer.

Begin 2013 hebben we het jaarverslag 2012 opgesteld, waarin de onderstaande onderwerpen voor 2013 zijn genoemd.

1. Evaluatie van het proces en de organisatie van het onderzoek over Multifunctionele Accommodaties.
2. Start en uitvoering onderzoek naar subsidieverstrekking in de gemeente Opmeer.
3. Opzet en uitvoering van een onderzoek voor beide gemeenten, na actualisatie van de groslijst. We hebben de groslijst in het eerste kwartaal van 2013 bijgewerkt. De actuele groslijst is opgenomen in bijlage 2.

2. Wat is er in 2013 gedaan?

Algemene werkzaamheden

De RKC heeft de volgende communicatieve activiteiten uitgevoerd in relatie tot het goed functioneren en zichtbaar zijn van de werkzaamheden:

- Contact onderhouden met de gemeentelijke organisaties van Medemblik en Opmeer: griffies en gemeentesecretarissen (doorlopend);
- Interactie met raad in het kader van onderzoek, via de betreffende commissies en in speciaal daarvoor georganiseerde bijeenkomsten;
- Actualiseren dynamische groslijst (na afloop en voor aanvang van elk onderzoek)
- Verspreiden persberichten bij openbaar maken van een rapport;
- Ontwikkeling van webpagina's voor de RKC (doorlopend).

Gepubliceerde stukken

- Jaarverslag 2012, 21 maart 2013
- Multifunctionele Accommodaties, 3 april 2013
- Kaderstelling in relatie tot decentralisaties in het sociale domein, 12 november 2013

Uitvoering van geplande werkzaamheden en onderzoeken

1) Onderzoek MFA's

Wij zijn het jaar begonnen met het afronden van een onderzoek bij de gemeente Medemblik naar Multifunctionele Accommodaties (MFA's). Het rapport is gepubliceerd in april 2013.

In hoofdlijnen zijn voor dit onderzoek de volgende activiteiten verricht:

- Begin januari is de nota van bevindingen (het concept rapport) afgerond;
- Vervolgens zijn de concept conclusies en aanbevelingen mondeling besproken met wethouder Kuipers van Medemblik en is de nota van bevindingen op 22 januari 2013 voorgelegd voor ambtelijk wederhoor;
- Het ambtelijk wederhoor is verwerkt, zodat op 1 maart 2013 de eindrapportage is verstrekt voor bestuurlijk wederhoor aan de gemeente Medemblik.

Het ambtelijk en bestuurlijk hoor en wederhoor vindt alleen plaats bij de gemeente die is onderzocht. Uiteindelijk wordt elk rapport van de RKC openbaar.

In de raadsvergadering van 6 juni 2013 heeft de raad besloten om het college op te dragen:

- De aanbevelingen van de Rekenkamercommissie op te volgen
- Daar waar nodig de beleidskaders aan te scherpen/op te zetten en over de voortgang uiterlijk in januari 2014 te rapporteren aan de raad.

Uit de evaluatie van het onderzoeksproces is gebleken dat:

- Het onderzoek is uitgevoerd conform de Onderzoeksopzet, die in oktober 2012 naar de commissie Samenleving is gestuurd. Het onderzoek voldoet aan het Onderzoeksprotocol van de RKC, inclusief het hanteren van de kwaliteitseisen bij uitvoering van het onderzoek;
- De aanpak en uitvoering van het onderzoek is door de RKC als positief ervaren. Een punt van aandacht is de afstemming van verwachtingen tijdens de afrondingsfase met het ambtelijk en bestuurlijk wederhoor.

2) De effectiviteit van subsidieverstrekking voor de gemeente Opmeer

Bij het verzamelen van informatie voor de opzet van dit onderzoek bleek ons dat er kort geleden een 213a onderzoek naar dit onderwerp was uitgevoerd. De gemeente was bezig met de opvolging van de aanbevelingen. Een en ander was zo recent dat nieuw onderzoek geen nieuwe inzichten kon opleveren. De opvolging van de aanbevelingen kan pas na verloop van tijd leiden tot andere resultaten.

Wij hebben daarom besloten dit onderzoeksonderwerp van de dynamische groslijst af te voeren en geen onderzoek naar dit onderwerp op te starten. In plaats daarvan hebben we gezocht naar een ontwikkeling die de komende jaren belangrijke consequenties zal hebben op de maatschappij, de organisatie en budgetten van alle gemeenten. Wij hebben op grond van de groslijst, de actualiteit en de selectiecriteria (zie bijlage 3) gekozen voor een onderzoek naar de 3 decentralisaties.

Onderzoek Decentralisaties

Alle gemeenten zijn druk bezig met het voorbereiden van de Decentralisaties/Transities van Jeugdzorg, AWBZ en de Participatiewet. Nieuwe beleidsterreinen met grote budgetten en veel nieuwe verantwoordelijkheden voor de gemeenten. Van belang is dat de gemeenteraad tijdig haar positie bepaalt, zodat zij de haar toebedeelde rol in ons publieke stelsel: de kaderstelling, adequaat kan invullen.

Wij hebben ervoor gekozen om een verkennend onderzoek uit te voeren over dit onderwerp, waarbij een zo actueel mogelijke lokale en regionale stand van zaken is gegeven. Dit deel van het rapport heeft als doel om de raden van zowel Medemblik als Opmeer optimaal te informeren. Vervolgens is in het rapport beschreven op welke terreinen de raad kaders zou kunnen stellen.

De notitie is opgesteld met gebruikmaking van literatuuronderzoek, en door middel van een interactief proces met raadsleden, ambtenaren en de colleges, waardoor – ondanks de zich snel ontwikkelende werkelijkheid - een actueel inzicht gegeven kon worden in de lokale vraagstukken.

Het rapport 'Kaderstelling in relatie tot decentralisaties in het sociale domein' is gepubliceerd in november 2013.

3) Quick scan Grondbeleid

Het doel van dit onderzoek is een overzicht geven van de algemene ontwikkelingen en uitgangspunten van grondbeleid en de stand van zaken op kernpunten binnen de gemeenten Medemblik en Opmeer.

In 2013 hebben wij de onderzoeksopzet opgesteld en aan de raden aangeboden. Wij hebben gekozen voor een quick scan, mede gezien de tijd die beschikbaar is tot aan de gemeenteraadsverkiezingen. De rapportage ronden wij begin 2014 af.

Vergaderingen

De RKC vergaderde 11 keer. De volgende onderwerpen kwamen aan de orde:

- Aanpak, opzet en bespreking van het onderzoek
- Jaarverslag en groslijst
- Actualiteiten vanuit de NVRR
- Onderlinge werkwijze en taakverdeling
- Interne communicatie met griffies, contactpersonen, raden en colleges
- Externe communicatie, waaronder het bijhouden van de website en persberichten
- Budgetbewaking
- Samenwerking met regionale rekenkamers.

Regionale en externe activiteiten

De RKC had in 2013 beperkt contact met de andere Rekenkamercommissies in de regio. Doel van dit contact is het uitwisselen van informatie en afstemmen van onderzoeksonderwerpen.

De RKC heeft een aantal landelijke bijeenkomsten van de VNG (Vereniging van Nederlandse Gemeenten) en de jaarlijkse bijeenkomst van de NVRR (Nederlandse Vereniging voor Rekenkamers en Rekenkamercommissies) bezocht. Deze bezoeken hadden als doel het verzamelen van actuele informatie gericht op onze onderzoeken.

3. Wat heeft het gekost in 2013?

In het jaarplan 2012/2013 was een voorlopig budget van € 48.000 opgenomen op basis van de voorlopige gegevens over 2012. De verwachting was om hiervan 65% (in 2012, het opstartjaar, was dat 58%) voor directe onderzoeken beschikbaar te hebben. Dit zijn ca. 400 onderzoeken. In 2013 is er afstemming geweest met de griffiers over het definitieve budget zoals opgenomen in de gemeentelijke begrotingen. Dit ging om een bedrag van 54.617, gebaseerd op € 1 per inwoner.

Hieronder treft u de begroting en de realisatie over 2013 aan. Bij de vergelijking van de begroting met de realisatie merken wij het volgende op:

- Met directe onderzoeken bedoelen wij documentstudies, interviews en rapportagewerkzaamheden (deze zijn onder de kop Onderzoek verantwoord). Ook de tijd die wordt besteed aan overleg met raad, college en ambtelijke organisatie die nodig is om het rapport op te stellen valt hieronder. Deze kosten hebben wij in onderstaand overzicht verantwoord onder de kop Besprekingen. Onder de besprekingen is ook de tijd voor het bijwonen van raads- en commissievergaderingen (anders dan de reguliere RKC vergaderingen) opgenomen. Hiermee komt het totaal van de directe onderzoeken uit op ca. 70% (60% + grootste deel van de 18%).
- Verder is opgemerkt dat we 1 vergadering meer hebben gehad dan gepland. Dit omdat wij meer overleg (indirecte onderzoeken) nodig hadden over de inhoud van de rapportages en voor het voorbereiden van een workshop voor raadsleden over de decentralisaties.
- Onder de kop Overig, die we vooral hebben gezien als een PM post in het budget, zijn daarom uiteindelijk geen kosten verantwoord.

Omschrijving	Begroting 2013	%	Realisatie 2013	%
Logistiek: jaarplan, jaarverslag, website, etc.	3.000	5%	2.209	4%
Presentiegelden: voorzitter € 279 en leden € 186 is in totaal € 651 per vergadering. Geraamd werden 10 vergaderingen (werkelijk 11) voor totaal € 6.450 + € 200 reiskosten.	6.650	12%	7.220	14%
Onderzoek: MFA's, subsidies, decentralisaties, grondbeleid (begroot 400 uur, besteed 410 uur + reiskosten).	30.000	55%	30.730	60%
Besprekingen met collegeleden, overleg griffie, bijwonen commissie/raadsvergaderingen, regio. Totaal besteed 121 uur (+ reiskosten)	10.000	18%	9.310	18%
Cursussen, lidmaatschap NVRR en congressen	2.500	5%	2.239	4%
Overig	2.467	5%	0	0%
Totaal	54.617	100%	51.708	100%

Voor het jaar 2013 was voor de rekenkamer een budget beschikbaar van:

Budget Medemblik	€ 43.117
Budget Opmeer	<u>€ 11.500</u>
Budget totaal	€ 54.617
Realisatie jaarplan 2013	<u>€ 51.708</u>
Overschot budget 2013	<u>€ 2.909</u>

4. Jaarplan 2014

Voorstellen tot verbetering werkwijze en/of Huishoudelijk reglement

Naar aanleiding van de opzet van de quick scan Grondbeleid zullen wij bezien of de werkwijze bij een quick scan ook in het onderzoeksprotocol moet worden opgenomen. Zo nodig passen wij het onderzoeksprotocol aan. Ook evalueren we het huishoudelijk reglement.

Vergaderplanning 2014

De RKC is voornemens ook in 2014 gemiddeld één keer per maand te vergaderen, bij voorkeur in het gemeentehuis van de contactperso(n)en voor het betreffende onderzoek. De vergaderdata voor 2014 zijn 8 januari, 12 februari, 26 maart, 16 april, 14 mei, 11 juni, 27 augustus, 10 september, 8 oktober, 12 november en 10 december.

Gepland overleg

Naast overleg dat nodig is voor het opstellen van de onderzoeksrapporten, is er een jaarlijks afstemmingsoverleg met de gemeentesecretarissen. Daarnaast overleggen wij met de griffiers over de gang van zaken, het organiseren van bijeenkomsten en de agendering van de rapportages. Na overleg met de nieuwe gemeenteraden over actualisatie van de groslijst zal de keus van onderzoeksonderwerpen - volgens het Onderzoeksprotocol - worden afgestemd met de auditcommissie.

Ook houden wij contact met de andere rekenkamers in de regio. In dit contact wisselen wij ervaringen uit, bespreken wij mogelijkheden voor gezamenlijk onderzoek en volgen wij de regionale ontwikkelingen.

Inhoudelijke werkzaamheden

- Onderzoeken:
 - Quick scan grondbeleid afmaken;
 - Nieuw onderwerp op basis van geactualiseerde groslijst (opstarten na de gemeenteraadsverkiezingen van 2014).
- Monitoring opvolging aanbevelingen van eerder uitgebrachte rapporten.
- Volgen ontwikkelingen decentralisaties, regionalisering, etc. binnen de kaders zoals verwoord in onze procesbrief naar de gemeenteraden van Medemblik en Opmeer van januari 2014.
- Groslijst actueel houden.

Begroting 2014

Voor werkzaamheden van leden van rekenkamers zijn nieuwe BTW regels van kracht. Wij zijn hier in december 2013 door de NVRR over geïnformeerd, maar op moment van het opstellen van deze begroting is nog niet duidelijk wat deze regels precies betekenen voor de

behandeling van de BTW in de gemeentelijke financiën. De uurtarieven van de RKC-leden blijven gelijk, maar de declaraties worden naar verwachting opgehoogd met 21% BTW.

Zodra hierover duidelijkheid bestaat zullen wij, indien nodig, in overleg met de griffie aangeven wat de gevolgen zijn voor onze werkzaamheden en/of het budget van de RKC.

Verder hebben wij uren ingepland voor monitoring van actuele ontwikkelingen (onder meer de decentralisaties) en regionale samenwerking. Omdat wij dit binnen de begroting houden, gaat dit voor een klein deel ten koste van de directe onderzoeken.

Op basis van het bovenstaande en kijkend naar de realisatie 2013 hebben wij de volgende begroting voor 2014 (excl. BTW) opgesteld:

Omschrijving	Begroting 2014	%	Realisatie 2013	%
<i>Logistiek</i> : jaarplan, jaarverslag, website, monitoring ontwikkelingen, etc. Geraamd wordt 40 uur + reiskosten	3.200	6%	2.209	4%
<i>Afstemming</i> ambtelijke organisatie, griffie, regio, etc. actuele en regionale ontwikkelingen Geraamd wordt 25 uur + reiskosten	2.200	4%	0	0%
<i>Presentiegelden</i> : voorzitter € 279 en leden € 186 is € 651 per vergadering. Geraamd worden 11 vergaderingen + reiskosten.	7.300	13%	7.220	14%
<i>Onderzoek</i> : geraamd wordt 400 uur + reiskosten	30.200	55%	30.730	60%
<i>Besprekingen</i> met ambtelijke organisatie, college en raad voor het opstellen van rapporten: geraamd wordt 120 uur + reiskosten	9.200	17%	9.310	18%
<i>Cursussen, lidmaatschap en congressen NVRR</i> en overige kosten	2.500	5%	2.239	4%
Totaal	54.600	100%	51.708	100%

Onze begroting past hierbij binnen het door de gemeentes beschikbaar gestelde budget van 2014, welke als volgt is opgebouwd:

Budget Medemblik	€ 43.248
Budget Opmeer	€ 11.400
Budget totaal	€ 54.648

Het budget voor de RKC wordt conform de Samenwerkingsovereenkomst Rekenkamer-commissies Medemblik –Opmeer berekend op basis van het inwoneraantal op 1 januari van het voorafgaande jaar.

Bijlage 1. Nevenfuncties leden

Dhr. H.G. Wokke

Functie:	Zelfstandig organisatieadviseur, commissaris en trainer.	
Nevenfuncties:	Lid Raad van Commissarissen en voorzitter auditcommissie Stichting Wooncompagnie, Hoorn	bezoldigd
	Lid Raad van Commissarissen en voorzitter auditcommissie GGZ-NHN, Heerhugowaard	bezoldigd
	Voorzitter Raad van Toezicht Gunstzorg B.V, Hoorn (tot 31 december 2013)	bezoldigd
	Vicevoorzitter Raad van Toezicht Stichting Vrijescholen Ithaka, Haarlem	bezoldigd
	Bestuurslid Duincollectief	onbezoldigd

Mevr. K. Cornet

Functie:	Strategisch Controller, gemeente Purmerend (vanaf 1-07-2013) Hoofd Bedrijfsvoering en Control, gemeente Bergen (tot 1-07-2013)
Nevenfuncties:	geen

Mevr. P. Domburg

Functie:	Eigenaar Nelleke Domburg Design	
Nevenfuncties:	Voorzitter Stichting Valkkoger Muziekschool	onbezoldigd
	Burgerlid Commissie Ruimtelijke Kwaliteit, gemeente Schagen	bezoldigd

Bijlage 2. Groslijst Onderzoeksonderwerpen RKC (maart 2014)

Onderstaande groslijst is opgesteld aan de hand van suggesties van de gemeenteraden in 2013 en het inzicht van de leden van de RKC.

Gemeente Medemblik

1. ICT (nagaan of afspraken in fusieraad gerealiseerd zijn. Ook t.a.v. regio samenwerking)
2. Bestuurlijke ondersteuning: het bedrag dat in de fusiebegroting was opgenomen lijkt omhooggeschoten. Onder welke producten is dit opgenomen?
3. Multifunctionele voorzieningen (onderzoek naar mogelijkheid van sluitende exploitatie mede t.b.v. toekomstige ontwikkelingen)
4. Zwembaden en sportvelden: in verlengde van MFA-onderzoek: hoe krijgt de raad grip op de ontwikkelingen van zwembaden en sportvelden.
5. Omvang externe inhuur (Nagaan of nu na de fusie de omvang van de externe inhuur kan worden teruggebracht)
6. Europese subsidies (Maakt de gemeente in voldoende mate gebruik van de mogelijkheden)
7. Havens: hoe staat het met de toekomstvisie voor de havens en hoe verhoudt zich dit tot de kerntakendiscussie en financiën? Hoe stelt de raad kaders?
8. Grondbeleid en grondexploitaties: Hoe kan de raad invloed/grip uitoefenen op het grondbeleid

Status

Blijft staan
(overleg gemeentesecretaris over stand van zaken)
Suggestie van april 2013. (overleg gem. secretaris over stand van zaken)

Afgerond.

Suggestie van april 2013.

Blijft staan.

Blijft staan.
Suggestie van april 2013.

Opgepakt als quick scan voor Medemblik en Opmeer.
Afronding: 1^e kwartaal 2014.

Gemeente Opmeer

1. Rendement ICT

Blijft staan (actualiteit bespreken met de gemeentesecretaris).

Beide gemeenten

1. Kaderstelling op basis van demografische ontwikkelingen – koppelen aan decentralisatie
2. Betrokkenheid van de raad bij ontwikkelingen op het gebied van digitale dienstverlening
3. Grip op het lokaal gezondheidsbeleid
4. Interbestuurlijk toezicht

Onderzoek voor de gemeenten Medemblik en Opmeer. Uitgevoerd en afgerond in 2013.

Nieuw onderwerp.

Nieuw onderwerp; mogelijk regionaal.

Nieuw onderwerp.

Bijlage 3. Selectiecriteria, conform het onderzoeksprotocol

De RKC hanteert de volgende criteria voor de selectie van onderwerpen voor onderzoek:

1. het onderwerp draagt risico's van ondoelmatigheid, ondoeltreffendheid en/of onrechtmatigheid in zich;
2. er is sprake van maatschappelijk, bestuurlijk, organisatorisch en/of financieel belang;
3. het onderzoek heeft een toegevoegde waarde: het levert informatie op waarover de gemeenteraad en het college nog niet beschikken;
4. de onderzoeksvraag is niet op een andere, meer eenvoudige wijze te beantwoorden;
5. het onderzoek moet kunnen leiden tot concrete verbeteringen en/of het bevorderen van het lerend vermogen van de organisatie.

Een randvoorwaarde voor de RKC is dat het onderzoek haalbaar moet zijn, dat wil zeggen: passend binnen de financiële en organisatorische mogelijkheden. De keus om een onderwerp al dan niet te onderzoeken ligt bij de RKC. Er wordt gestreefd naar een evenwichtige spreiding over betrokken gemeenten en verschillende beleidsterreinen in opvolgende onderzoeken. Indien relevant zal er rekening worden gehouden met de gemeentelijke beleidscyclus.