

voerendaal

Jaarverslag 2015

Jaarplan 2016

Rekenkamercommissie Voerendaal

Colofon

Rekenkamercommissie Voerendaal

Lieve Schouterden, voorzitter en enig lid

Contactgegevens Rekenkamercommissie

lieve@schouterden.com

06 55555 666

Griffie: Suzanne Dormans-Simons

Suzanne.Dormans-Simons@voerendaal.nl

045 575 3399

Datum

Februari 2016

Inhoudsopgave

Colofon.....	1
Inhoudsopgave.....	2
Aanbieding Jaarverslag 2015	3
1. Herinrichting Rekenkamercommissie	4
1.1 Achtergrond.....	4
1.2 Samenstelling Rekenkamercommissie Voerendaal.....	4
1.3 Bevindingen en verbeterpunten Rekenkamercommissie	5
2. Activiteiten van de Rekenkamercommissie	6
2.1 Opstart vernieuwde Rekenkamercommissie.....	6
2.2 Notitie 'De vernieuwde Rekenkamercommissie anno 2015'	6
2.2 Regionaal overleg Rekenkamercommissie	7
2.3 Transitie 3 Decentralisaties Sociaal Domein 2015.....	7
3. Financiële Verantwoording	8
4. Jaarplan 2016.....	9
4.1 Vervolg onderzoek Transitie 3 Decentralisaties	9
4.2 Maximaal 1 ander onderzoek.....	9
4.3 Begroting 2016	10

Aanbieding Jaarverslag 2015

Hierbij biedt de Rekenkamercommissie Voerendaal het Jaarverslag 2015 aan en legt daarmee verantwoording af over de activiteiten, de resultaten en de besteding van de middelen in 2015.

2015 was voor de Rekenkamercommissie Voerendaal het jaar van de vernieuwing. Na een evaluatie van de gekozen constructen lokale rekenkamercommissie en regionale samenwerking "rekenkamercommissies Stadsregio Parkstad" heeft de gemeenteraad op 26 september 2013 gekozen om verder te gaan met een lokale rekenkamercommissie, die aansluit bij een vernieuwde samenwerking van de Parkstadrekenkamer(commissies).

Op 4 maart 2015 is de nieuwe voorzitter als enig lid van de Rekenkamercommissie benoemd. Een kennismakingsronde met alle fracties stond als eerste op het programma om aan de wens 'meer betrokkenheid met de raad' te voldoen. Vervolgens is een notitie opgesteld waarin de visie en vernieuwde opzet van de Rekenkamercommissie 'anno 2015' is neergelegd. Eind 2015 is gestart met het eerste onderzoek, in vernieuwde stijl.

In de navolgende hoofdstukken wordt verslag uitgebracht van de activiteiten 2015 van de Rekenkamercommissie, wat er mee bereikt is en wat het gekost heeft.

Dit verslag geeft tevens een doorkijk naar de geplande activiteiten in 2016. De Rekenkamercommissie hecht er aan om de raad (via het Presidium) te betrekken bij de keuze van een onderzoeksonderwerp.

Tot slot ook nog een woord van dank voor de medewerking die de Rekenkamercommissie krijgt en heeft gekregen om het onderzoekswerk binnen het vernieuwde denken mogelijk te maken.

Lieve Schouterden
Voorzitter van de Rekenkamercommissie Voerendaal

1. Herinrichting Rekenkamercommissie

1.1 Achtergrond

Vanaf de invoering van het dualisme in maart 2002 is landelijk de introductie van de rekenkamer(functie) ontstaan. De gemeenteraad van Voerendaal besloot tot het instellen van een rekenkamerfunctie in de vorm van een rekenkamercommissie.

Vervolgens werd besloten tot (intensieve) regionale samenwerking met de lokale rekenkamercommissies van Heerlen, Landgraaf, Brunssum, Voerendaal, Schinnen, Onderbanken en Parkstad Limburg WGR+. Hiertoe werd de Rekenkamercommissie Parkstad Limburg gevormd, een geïstitutionaliseerd samenwerkingsverband, met een bestuurscommissie die bestond uit de voorzitters van de lokale rekenkamercommissies en die daarbij zelfstandig bevoegd was en zelfstandig kon beschikken over de (lokale) budgetten. De bestuurscommissie huurde een eigen kantoor in het gebouw van Parkstad Limburg en er werd voor 0,8 fte een ondersteunend commissiemedewerker gedetacheerd.

In 2012 werd de werking van de regionale samenwerking Rekenkamercommissie Parkstad Limburg geëvalueerd. Dit resulteerde in september 2013 tot het raadsbesluit ter beëindiging van de opzet van de bestuurscommissie en de daarmee gepaarde overheadkosten. Wel blijft de raad kiezen voor een vernieuwde samenwerking van de gezamenlijke rekenkamercommissies. Tevens stelde de raad de verbeterpunten vast die vanuit de bevindingen van de evaluatie gewenst zijn, zowel lokaal als binnen het samenwerkingsverband.

In oktober 2013 werd de nieuwe verordening vastgesteld en een nieuwe voorzitter benoemd. Deze voorzitter gaf kort daarna aan zijn functie neer te leggen. Een interim-voorzitter werd aangewezen.

1.2 Samenstelling Rekenkamercommissie Voerendaal

Op 4 maart 2015 is de huidige voorzitter voorgedragen en beëdigd. De Rekenkamercommissie Voerendaal volgt het directeursmodel en bestaat uit één lid, tevens de voorzitter, mevrouw Lieve Schouterden.

1.3 Bevindingen en verbeterpunten Rekenkamercommissie

Uit de evaluatie 2012 kwam een aantal verbeterpunten en wensen naar voren zoals het vergroten van de betrokkenheid van de gemeenteraad, transparantie, flexibiliteit en efficiency van de rekenkamercommissie, het verder uitbouwen van de kwaliteit en doeltreffendheid, een bezuinigingsslag en maximale vrijheid wat betreft lokale invulling van de rekenkamercommissie.

De bevindingen en verbeterpunten zijn uitgebreid terug te vinden in het raadsstuk Herinrichting Rekenkamercommissie 2013.

Samengevat:

Gezamenlijke structuur:

1. Handhaving van lokale rekenkamercommissie
2. Handhaven huidig samenwerkingsverband
3. Wijziging van de juridische structuur in verband met het wegvallen van de rekenkamercommissie Parkstad
4. Kwaliteit van de producten borgen, door voldoende onderzoekscapaciteit te organiseren
5. Een duidelijk aanspreekpunt per lokale rekenkamercommissie
6. Verhoging van de financiële transparantie/verantwoording
7. Vastleggen van een in- en uittredingsregeling wat betreft het samenwerkingsverband
8. Bezuinigingsslag

Lokale invulling en/of vraagstukken:

9. Vergroten van de leesbaarheid van de producten
10. Verbetering van relatie Rekenkamercommissies en gemeenteraden
11. Doorwerking/doeltreffendheid van de rapporten verbeteren
12. Versnelling van doorlooptijden van rapporten
13. Meer ruimte voor ad hoc onderzoeken
14. Ruimte voor advisering tijdens beleidsvormingsprocessen en uitvoering
15. Lokale verordeningen

De vernieuwde samenwerking in de regio:

De raad besluit om aan te sluiten bij de vernieuwde samenwerking van de lokale rekenkamercommissies Brunssum, Heerlen, Landgraaf, Schinnen, Voerendaal zonder dit op te tuigen in een juridische structuur zoals voorheen. Deze vernieuwde samenwerking beoogt een efficiëntere werkwijze met structurele besparing en een uitdrukkelijke betrokkenheid tussen de raad en de rekenkamercommissie.

2. Activiteiten van de Rekenkamercommissie

2.1 Opstart vernieuwde Rekenkamercommissie

In het kader van 'meer betrokkenheid met de raad' heeft de nieuwe voorzitter na de benoeming in maart 2015 een kennismakingsronde met alle fracties ingelast. Ook heeft de voorzitter gesproken met alle wethouders, de gemeentesecretaris/ algemeen directeur, de accountant en de voormalig voorzitter van de RKC.

Omschrijving activiteiten 2015	Dagen
Kennismakingsronde alle fracties en collegeleden	1,38
Overleg Presidium	0,31
Overleg accountant en voormalig voorzitter RKC	0,13
Totaal opstart vernieuwde Rekenkamercommissie	1,81

2.2 Notitie 'De vernieuwde Rekenkamercommissie anno 2015'

Na de kennismakingsronde met alle fracties uit de raad en een oriëntatie op de behoeften en wensen van de raad heeft de voorzitter in februari 2015 een notitie geconcipieerd. Hierin is als basis genomen de 15 verbeterpunten die de raad in 2013 heeft besloten naar aanleiding van de evaluatie in 2012.

Ook wordt in de notitie ingezoomd op de vernieuwde visie, missie, toegevoegde waarde, nieuwe instrumenten en doorwerking (daadwerkelijk leereffect en/of bijdrage) van de onderzoeken en de attitude van de Rekenkamercommissie.

De kernwaarden zijn als volgt verwoord:

KERNWAARDEN VAN DE REKENKAMERCOMMISSIE VOERENDAAL ANNO 2015

*kwalitatief onderzoek met toegevoegde waarde en doorwerking
ondersteunend in controlerende en kaderstellende rol raad
benaderbaar en betrokken
efficiënt en transparant
onafhankelijk*

Omschrijving activiteiten 2015	Dagen
Notitie 'Vernieuwde Rekenkamercommissie 2015'	1,00
Totaal Notitie vernieuwde Rekenkamercommissie	1,00

2.2 Regionaal overleg Rekenkamercommissie

De voorzitter heeft in 2015 vier maal overleg gevoerd in het Voorzittersoverleg Parkstad, waarvan 1 maal in aanwezigheid van het onderzoeksnetwerk. Binnen dit netwerk is veel verloop en weinig activiteit geweest cq. er was weinig aansluiting bij wat de Rekenkamercommissie Voerendaal voorstaat. Van de totale tijdsbesteding is $\frac{3}{4}$ aan Heerlen toegerekend en $\frac{1}{4}$ aan Voerendaal.

Als lid van de landelijke Rekenkamervereniging NVRR (lidmaatschap wordt door Heerlen betaald) heeft de voorzitter tweemaal de ledenvergadering bijgewoond en deelgenomen aan de Dag van de Rekenkamers Den Haag en aan het seminar Integriteit Rotterdam. Hiervan is $\frac{3}{4}$ van de tijdsbesteding aan Heerlen toegerekend en $\frac{1}{4}$ aan Voerendaal.

Omschrijving activiteiten 2015	Dagen
Voorzittersoverleg Parkstad	0,16
NVRR, vergaderingen en congressen	1,56
Totaal overleg Rekenkamercommissie	1,72

2.3 Transitie 3 Decentralisaties Sociaal Domein 2015

Door de decentralisatie van de taken werk, zorg en jeugd is er per 1 januari 2015 een complexe en omvangrijke operatie op gang gekomen. Deze transitie heeft grote veranderingen in verantwoordelijkheid, beleid, uitvoering en geldstromen met zich meegebracht.

In het onderzoek om te komen tot het in kaart brengen van deze transitie heeft de Rekenkamercommissie de volgende centrale vraagstelling gehanteerd:

Op welke wijze heeft de gemeente Voerendaal de gedecentraliseerde taken in het Sociaal Domein ingericht?

De Rekenkamercommissie wil met dit onderzoek de gemeenteraad een kennis-, controle- en sturingsinstrument bieden. Het instrument wordt, conform planning in de onderzoeksopzet, in maart 2016 in de commissie Samenleving gepresenteerd.

Omschrijving onderzoeksactiviteiten 2015	Dagen
Onderzoeksopzet en opstart onderzoek	0,94
Totaal ten laste gebracht 2015	0,94
Regie 3D onderzoek (nov-dec 2015/jan 2016)	1,50
Transitie 3D's 2015 (nov-dec 2015/jan 2016)	9,00
Totaal ten laste onderzoek 2015, gedeclareerd 2016	10,50

Conform onderzoeksopzet worden nog max 8 dagen besteed (tot 14 april 2016).

3. Financiële Verantwoording

Omschrijving activiteiten 2015	Dagen	Kosten	Uurtarief
Kennismakingsronde alle fracties en collegeleden	1,38	550,00	€ 50
Overleg Presidium	0,31	125,00	€ 50
Overleg accountant en voormalig voorzitter RKC	0,13	50,00	€ 50
Notitie 'Vernieuwde Rekenkamercommissie anno 2015'	1,00	400,00	€ 50
Voorzittersoverleg Parkstad	0,16	62,50	€ 50
NVRR, vergaderingen en congressen	1,56	625,00	€ 50
Onderzoeksopzet en opstart onderzoek	0,94	600,00	€ 80
Totaal ten laste gebracht 2015	5,47	2412,50	
Regie 3D onderzoek (nov-dec 2015/jan 2016)	1,50	960,00	€ 80
Onderzoek Transitie 3D's 2015 (nov-dec 2015/jan 2016)	9,00	5.760,00	€ 80
Totaal ten laste onderzoek 2015, gedeclareerd 2016	10,50	6.720,00	

Overige kosten 2015		Kosten
Uitbesteed werk		0,00
Licentie Mindmanager		0,00
Lidmaatschap NVRR		0,00
Overige kosten		0,00
Totaal overige kosten 2015 Rekenkamercommissie		0,00

Totaal besteding 2015 Rekenkamercommissie		Totaal
Totaal gedeclareerd 2015		2.412,50
Totaal budget 2015*		14.500,00
<i>*Bezuiniging (nog te corrigeren)</i>		<i>-2.000,00</i>
Over te dragen budget naar 2016		10.087,50
Nog ten laste budget 2015, gedeclareerd januari 2016		-6.720,00

****Gezien het onderzoek in 2015 werd getemporeerd zal er bij de jaarrekening 2015 voorgesteld worden om het restant onderzoeksbudget 2015 over te hevelen naar 2016.**

4. Jaarplan 2016

4.1 Vervolg onderzoek Transitie 3 Decentralisaties

Het in kaart brengen van de Transitie van de gedecentraliseerde taken in het Sociaal Domein is op verzoek van de organisatie getemporiseerd. Daardoor kan een juist en volledig beeld over 2015 verkregen worden. Het ontwikkelen van het instrument is daarmee opgesplitst in de kwalitatieve beschrijving en de kwantitatieve invulling van aantallen en cijfers. De kwalitatieve beschrijving is afgerond medio februari 2016 en wordt nu in routing naar de raad gebracht. De kwalitatieve invulling van aantallen en realisatiecijfers wordt gelijktijdig met de jaarrekening 2015 opgeleverd.

4.2 Maximaal 1 ander onderzoek

Graag wil de Rekenkamercommissie de betrokkenheid van de gemeenteraad met de onderzoeken stimuleren. De voorzitter van de Rekenkamercommissie zal aan het Presidium voorstellen om onderzoeksonderwerpen te inventariseren.

De rekenkamercommissie zal de onderzoeksonderwerpen aan 7 criteria toetsen, nl:

1. Er is sprake van een aanmerkelijk maatschappelijk belang en/of
2. Er is sprake van een toegevoegde waarde zoals potentieel leereffect voor raad, college, ambtelijke organisatie en/of
3. Er is sprake van een aanmerkelijk financieel, organisatorisch, bestuurlijk belang of belang voor de burger en/of
4. Er is sprake van twijfel over de doeltreffendheid en/of
5. Er is sprake van twijfel over de doelmatigheid en/of
6. Er is sprake van twijfel over de rechtmatigheid en/of
7. Er is sprake van twijfel over de informatievoorziening aan de raad

Zou er geen geschikt onderwerp worden voorgedragen dan resteert er nog ruimte voor een onderzoek wanneer de actualiteit of de raad daar om vraagt dan wel dat de Rekenkamercommissie de behoefte heeft om een onderwerp nader te onderzoeken.

4.3 Begroting 2016

Begroting activiteiten 2016	Dagen	Kosten	Uurtarief
Overleg Presidium	0,50	200	€ 50
Jaarverslag 2015 en Jaarplan 2016	1,00	400	€ 50
Voorzittersoverleg Parkstad	0,50	200	€ 50
NVRR, vergaderingen en congressen	2,00	800	€ 50
Directievoering en Regie onderzoeken (2u/mnd)	3,00	1.920	€ 80
Vervolg onderzoek 3D	8,00	5.120	€ 80
Maximaal 1 ander onderzoek	10,00	6.400	€ 80
Totaal begroting activiteiten 2016		15.040	

Overige kosten 2016		Kosten
Uitbesteed werk		0
Licentie Mindmanager		369
Lidmaatschap NVRR		0
Overige en onvoorziene kosten		458
Totaal overige kosten 2016 Rekenkamercommissie		827

Totaal begroting 2016 Rekenkamercommissie		Totaal
Restant budget 2015		10.087
Nog ten laste budget 2015, gedeclareerd jan 2016		-6.720
Toevoeging Budget 2016*		+12.500
Totaal onderzoeksbudget 2016		15.867
Begroting 2016		15.867

* Budget 2016 gecorrigeerd met bezuiniging van € 2.000,-