



Rekenkamercommissie

Jaarverslag 2015 & Jaarplan 2016

Vastgesteld: 29 januari 2016

Samenstelling rekenkamercommissie

Externe leden

De heer G.D. Scholtes, voorzitter
De heer mr. S.J.P. Basten MLC
De heer R.M. Reus MPM

Interne leden

De heer N.W.A. Lens
De heer drs. J.J. Wortel

Secretariaat

De heer drs. E.G.H. Dijk MPM

Adres

Postbus 1000
1140 BA Monnickendam

Telefoonnummers

T. 0299 - 658 585
F. 0299 - 658 599

E-mail

rekenkamercommissie@waterland.nl

De rekenkamercommissie is een, door de raad van de gemeente Waterland ingesteld, onafhankelijk orgaan dat het door het gemeentebestuur uitgevoerde beleid toetst op drie onderdelen:

- **Rechtmatigheid:** voldoet de uitvoering aan de wettelijke kaders en regelgeving?
- **Doelmatigheid:** is de voorbereiding en uitvoering van beleid efficiënt verlopen?
- **Doeltreffendheid:** zijn de beoogde effecten van het beleid ook daadwerkelijk behaald?

Het doel van het onderzoek is om inzicht te geven in de prestaties van de gemeente en waar nodig het formuleren van aanbevelingen voor de toekomst.

Voorwoord

Zoals ieder jaar legt de rekenkamercommissie door middel van een jaarverslag verantwoording af aan de raad over haar activiteiten. Daarnaast stelt de rekenkamercommissie aan de hand van het jaarplan de raad op de hoogte van haar onderzoeksplannen voor het komende jaar.

In 2015 heeft de rekenkamercommissie twee nieuwe onderzoeken en twee follow-up onderzoeken afgerond dan wel uitgevoerd. De follow-up onderzoeken naar kernradenbeleid en subsidiebeleid zijn door uw raad in 2015 behandeld. Het onderzoek naar het handhavingsbeleid heeft u begin 2016 behandeld en het onderzoek naar de Openbare ruimte komt naar u toe zodra wij de bestuurlijke reactie hebben ontvangen. De rekenkamercommissie is graag bereid om hierover met u een inhoudelijke discussie aan te gaan ter voorbereiding van uw raadsbehandeling.

In 2016 zullen wij een nieuw onderzoek opstarten. In dit jaarplan leest u hier meer over.

Zoals altijd zijn we graag bereid om suggesties voor onderzoek vanuit de raad in welwillende overweging te nemen zodat we ook in 2016 weer een instrument voor de raad kunnen zijn.

Namens de rekenkamercommissie.

G.D. Scholtes,
Voorzitter

Samenstelling rekenkamercommissie

De rekenkamercommissie van de gemeente Waterland bestaat uit drie externe leden van wie één het voorzitterschap vervult. Daarnaast zijn twee leden vanuit de gemeenteraad benoemd. Het secretariaat van de rekenkamercommissie wordt vervuld door de raadsgriffier.

Samenstelling in 2015

De samenstelling van de rekenkamercommissie is ten opzichte van 2014 in 2015 niet gewijzigd.

De samenstelling van de rekenkamercommissie ziet er sinds 25 juni 2014 als volgt uit:

Naam	Functie	Van	Tot
De heer G.D. Scholtes	Voorzitter	14.05.2009 herbenoemd 28.01.2016	Heden
De heer S.J.P. Basten	Extern lid	15.12.2005 herbenoemd 15.12.2011	Heden
De heer R.M. Reus	Extern lid	7 juni 2012	Heden
De heer N.W.A. Lens	Intern lid	11.03.2010 Herbenoemd 25.06.2014	Heden
De heer J.J. Wortel	Intern lid	12.07.2012 Herbenoemd 25.06.2014	Heden
De heer E.G.H. Dijk	Secretaris	15.07.2006	Heden

Inhoudelijk verslag

Algemeen

In 2015 heeft de rekenkamercommissie 9 maal vergaderd. De vergaderingen hebben alle plaatsgevonden in het gemeentehuis te Monnickendam.

Daarnaast heeft de voorzitter van de rekenkamercommissie, in zijn rol als voorzitter van het tijdelijk samenwerkingsverband van de rekenkamercommissies van de gemeente Koggenland, Wormerland en Waterland, 7 bijeenkomsten bijgewoond voor de begeleiding van het onderzoek naar het Handhavingsbeleid. De meeste van deze vergaderingen hebben ook plaatsgevonden in het gemeentehuis van Waterland.

Lopende onderzoeken

Follow up onderzoek¹ Kernradenbeleid (onderzoek 6)

Het onderzoek naar het Kernradenbeleid is door de raad behandeld in juni 2012. In het rapport zijn door de rekenkamercommissie 3 aanbevelingen gedaan en zijn er uit de overleggen met de kernraden zelf ook nog eens 4 breed gedragen verbeteringen voorgesteld.

Het follow-up onderzoek is opgestart in 2014 en in maart 2015 afgerond.

In haar reactie op het follow-up onderzoek heeft het college aangegeven voorstander te zijn van dorpsontwikkelingsplannen, maar hier geen structurele middelen voor beschikbaar te hebben. Dit is opvallend omdat in het coalitieakkoord van 2014 is opgenomen dat de coalitie streeft naar het instellen van een *"stimuleringsfonds voor initiatieven van kernraden, sportverenigingen, sociaal, culturele instellingen en inwoners met een maatschappelijk doel"*. In week 12 is het follow-up onderzoek aan de raad aangeboden.

Op 26 maart heeft de raad het follow-up onderzoek voor kennisgeving aangenomen.

Daarmee is de onderzoek cyclus voor dit onderzoek voltooid.

Follow up onderzoek subsidiebeleid (onderzoek 8)

Dit onderzoek is door de raad behandeld in juni 2012

Aan de hand van een stappenplan voor de uitvoering van de aanbevelingen heeft de rekenkamercommissie de raad een methode aangeboden om tot herijking van het subsidiebeleid te komen. Tevens heeft de commissie de raad geadviseerd om het subsidiebeleid in 2014 of 2015 opnieuw te evalueren.

Aangezien de raad tijdens de raadsbehandeling geen besluit heeft genomen is onduidelijk wat de status is van de aanbevelingen. Het college heeft destijds wel aangegeven een aantal aanbevelingen over te willen nemen.

Het follow-up onderzoek is in september 2014 opgestart en kende een lange doorlooptijd omdat de rekenkamercommissie wilde wachten op de uitkomsten van het evaluatieonderzoek naar het subsidiebeleid. Uiteindelijk is het rapport in week 38 naar de raad gestuurd en door de raad op 17 december 2015 behandeld.

Tijdens de behandeling van het follow-up onderzoek heeft de raad een motie ingediend en aangehouden die het college oproept om:

- De aanbevelingen van de Rekenkamercommissie inzake het Evaluatieonderzoek Effectiviteit van het subsidiebeleid onverkort over te nemen
- Voor 1 maart 2016 een informatiedocument aan de raad te doen toekomen waarin staat op welke wijze uitvoering wordt gegeven aan de aanbevelingen 2 tot en met 4.

Daarmee is de onderzoek cyclus voor dit onderzoek voltooid.

¹ Follow up onderzoeken zijn onderzoeken door de rekenkamercommissie naar de wijze waarop de door de raad overgenomen aanbevelingen dan wel door het college gedane toezeggingen daadwerkelijk zijn opgevolgd. Een follow up onderzoek vindt plaats in de periode tussen 18 en 24 maanden nadat in de raad over dit onderwerp is gesproken. De bevindingen van de rekenkamercommissie worden ter kennisname naar de raad gezonden waarna een volledige onderzoekscyclus is afgerond.

Nieuwe onderzoeken

Beheer openbare ruimte (onderzoek 10)

In 2015 heeft de rekenkamercommissie een onderzoek uitgevoerd naar het beheer van de Openbare Ruimte.

Gelet op budgettaire kaders die door de Raad zijn gesteld heeft de commissie besloten om het onderzoek naar het beheer van de Openbare Ruimte uit te laten voeren als afstudeeropdracht voor HBO of universitaire studie. Daarenboven leende het thema: de Openbare Ruimte, zich ook voor een onderzoek in de vorm van een afstudeeropdracht en heeft de commissie gemeend op die wijze ook een mogelijkheid te bieden aan studenten om een afstudeeropdracht te vinden.

Het onderzoek is uitgevoerd door Iris van der Vegt in het kader van de afsluiting van de studie HBO-Rechten aan de Hogeschool van Amsterdam (HvA).

De rekenkamercommissie heeft onderzoek gedaan naar de vraag of door de gemeente Waterland op doelmatige en doeltreffende wijze uitvoering gegeven aan het beheer en onderhoud van de wegen, zoals opgesteld in het Beheerplan wegen 2013–2017 en het groen, zoals opgesteld in de Groenvisie 2016.

Het rapport sluit af met 4 aanbevelingen ten behoeve van Beheerplan wegen en 5 aanbevelingen ten behoeve van de Groenvisie.

Het rapport is eind december 2015 naar het college gezonden voor een bestuurlijke reactie. De rekenkamercommissie wil het rapport in januari 2016 naar de raad sturen.

Handhavingsbeleid (onderzoek 11)

In samenwerking met de rekenkamercommissies van de gemeenten Koggenland en Wormerland heeft de rekenkamercommissie Waterland een onderzoek uitgevoerd naar de wijze waarop de gemeenten praktisch uitvoering geven aan het handhavingsbeleid zoals geformuleerd in beleidsnota's en hoe de sturing en de beheersing binnen dit proces plaatsvinden.

In januari 2015 is met de rekenkamercommissies van Koggenland en Wormerland overeenstemming bereikt over een gezamenlijke onderzoeksopzet en plan van aanpak waarna in maart 2015 het onderzoek is aanbesteed.

Het rapport, dat 6 aanbevelingen bevat ten behoeve van het Handhavingsbeleid, is in oktober 2015 naar het college gezonden voor een bestuurlijk reactie. Door het lang uitblijven van de bestuurlijke reactie heeft de rekenkamercommissie besloten het rapport in december 2015 zonder deze reactie naar de Raad te sturen zodat behandeling daarvan in combinatie met de Handhavingsnotitie van het college kan plaatsvinden.

De bestuurlijke reactie is op 5 januari 2016 ontvangen en de behandeling door de Raad heeft op 21 januari plaatsgehad

Overig

Op 25 september 2015 heeft een lid van de rekenkamercommissie een ALV van de NVRR (Nederlandse Vereniging van Rekenkamers en Rekenkamercommissies) bijgewoond om te spreken over de plannen van de minister van BZK met betrekking tot het wijzigen van de wet ten aanzien van rekenkamers en rekenkamercommissies.

Financieel verslag

De begroting van de rekenkamercommissie in 2015 bedroeg € 15.000,-.

In het jaarverslag over 2014 heeft de rekenkamercommissie de raad verzocht om het positieve saldo over 2014 over te hevelen naar 2015 voor de vergoeding aan de stagiair die het onderzoek deed naar het beheer van de Openbare Ruimte. Het jaarbudget 2015 zou dan volledig worden aangewend aan het onderzoek naar het Handhavingsbeleid.

Door dit zo te plannen is de rekenkamercommissie erin geslaagd om voor 2015 binnen budget te blijven. Het restantbedrag ad € 869,00 kan terug vloeien naar de Algemene middelen van de gemeente Waterland.

De onderstaande tabel geeft aan hoe dit budget is aangewend.

Omschrijving	Begroot	Lasten	Saldo
Rekenkamercommissie	€ 15.000,00		
Overheveling budget 2014	€ 3.000,00		
Vergoeding externe leden		€ 7.060,00	
Onderzoek Openbare ruimte		€ 2.734,00	
Onderzoek Handhavingsbeleid		€ 7.107,00	
Contributie NVRR		€ 230,00	
Totaal	€ 18.000,00	€ 17.131,00	
Positief saldo			€ 869,00

Jaarplan 2016

Het jaarplan voor 2016 bestaat uit het afronden van het lopende onderzoek naar de Openbare Ruimte (middels een presentatie als uw Raad dat wenst en de uiteindelijke Raadsbehandeling), het houden van een follow-up onderzoek naar Verbonden Partijen en het starten van een nieuw onderzoek.

Ten aanzien van het nieuwe onderzoek is de rekenkamercommissie op dit moment in overleg met een aantal andere rekenkamercommissies in de regio om te bezien in hoeverre een onderzoek naar de decentralisatie in het Sociaal Domein voldoende draagvlak kan krijgen en welke onderzoeksrichting de Raad de meeste toegevoegde waarde biedt.

De rekenkamercommissie verwacht hier in het eerste kwartaal van 2016 meer zicht op te hebben.

De volgende tabel geeft een overzicht van de plannen voor 2016:

Onderzoek	Status / planning	Planning
Beheer openbare ruimte	Rapport gezonden naar college voor bestuurlijke reactie	Eindrapport naar de raad in januari 2016
Handhavingsbeleid	Rapport gezonden naar de raad voor behandeling (zonder bestuurlijke reactie)	Behandeling door de raad in het eerste kwartaal 2016
Decentralisaties sociaal domein	Onderzoek definitie en zoeken naar regionale samenwerking in de uitvoering	In het eerste kwartaal van 2016 meer duidelijkheid over de haalbaarheid.
Follow-up Verbonden Partijen	Onderzoek definitie	Start onderzoek eerste kwartaal 2016

Groslijst

De rekenkamercommissie beschikt over een lijst van mogelijke toekomstige onderzoeken. Deze lijst ziet er (in alfabetische volgorde) als volgt uit:

- Digitale dienstverlening;
- Effectiviteit Toerismebeleid (2017: als input voor coalitiebesprekingen 2018-2022);
- Grondbeleid (op zijn vroegst 2018);
- Informatievoorziening en communicatie burgers;
- Inkoop- en Aanbestedingsbeleid;
- Kaderstelling decentralisaties;
- Risicomanagement;
- Uitvoering verordening leerlingenvervoer.