

**REKENKAMERCOMMISSIE
HILLEGOM, LISSE EN NOORDWIJKERHOUT**

**JAARPLAN
2012**

Februari 2012

JAARPLAN 2012 REKENKAMERCOMMISSIE HLN

I. Leren voor de toekomst

De rekenkamercommissie Hillegom, Lisse en Noordwijkerhout toetst het door de gemeentebesturen van Hillegom, Lisse en Noordwijkerhout gevoerde beleid en beheer op rechtmatigheid, doelmatigheid en doeltreffendheid. Daarvoor doet zij onderzoek. Het doel van de onderzoeken is om inzicht te bieden in de prestaties van de gemeenten als geheel, zodat zij in de toekomst effectiever en efficiënter kunnen werken. Leren voor de toekomst staat dus voorop.

De rekenkamercommissie verricht haar werkzaamheden binnen de kaders van de verordening Rekenkamercommissie Hillegom, Lisse en Noordwijkerhout en volgens het door de rekenkamercommissie vastgestelde onderzoeksprotocol.

II. Gewijzigde uitgangspunten rekenkamercommissie

Budgettair

In 2011 hebben de drie gemeenteraden in het kader van een bezuinigingsronde besloten om het onderzoeksbudget van de rekenkamercommissie voor 2012 en de daarop volgende jaren te verminderen. In een vernieuwde samenwerkingsovereenkomst is vastgelegd dat de gemeenten Hillegom, Lisse en Noordwijkerhout met ingang van 2012 voortaan jaarlijks een bedrag van € 0,61 per inwoner beschikbaar stellen. In 2011 was dit € 1,05 per inwoner. De gemeenten Hillegom en Lisse dragen, naast dit bedrag van € 0,61, een bedrag van € 0,28 per inwoner bij voor extra onderzoeken.

Personeel

Daarnaast hebben de drie gemeenteraden in 2011 besloten om het aantal externe leden te verminderen van drie naar twee.

De rekenkamercommissie heeft gezien deze gewijzigde omstandigheden besloten om de omvang van haar onderzoekprogramma aan te passen. In het jaar 2012 zal in plaats van twee onderzoeken, één voor de drie gemeenten gezamenlijk onderzoek worden uitgevoerd. In april 2012 besluit de rekenkamercommissie hoe zij haar onderzoeksprogramma verder invult. De rekenkamercommissie denkt hierbij vooralsnog aan het uitvoeren van een quick scan voor de gemeenten Hillegom en Lisse.

III. Groslijst rekenkamercommissie

De rekenkamercommissie oriënteert zich voortdurend op mogelijke onderzoeksonderwerpen. Zij laat zich bij deze keuze van onderwerpen niet alleen leiden door verzoeken van derden, maar houdt ook zelf bij wat er speelt binnen de drie gemeenten. Hiervoor maakt de rekenkamercommissie gebruik van officiële stukken zoals raad- en commissiestukken en stukken van het college. Verder gebruikt de commissie bronnen zoals lokale kranten, vakbladen en oriënteert zij zich op het werk van andere rekenkamer(commissie)s. Dit alles resulteert in een groslijst 2012. Deze groslijst is dynamisch. De wijzigingen ten opzichte van de groslijst uit het jaarplan 2011 worden in bijlage 1 aangegeven.

GROSLIJST 2012

- Uitvoeringsaspecten WMO, ouderenbeleid
- Inzet budgetsubsidies sport en welzijn
- Verbonden partijen (L)
- Uitvoering Wet sociale Werkvoorziening door de Maregroep (L)
- Vergunningenbeleid ruimtelijke ordening
- Onderzoek betreffende sturing en verantwoording in relatie met nazorgtraject onderzoek Wet Werk en Bijstand (2011)
- Beleidsplan riolering (H)
- Verkeersveiligheid – ontsluiting Bollenstreek
- Kostendekkendheid lokale heffingen - afvalstoffenheffing/omgaan met chemisch afval
- Kwaliteit van het systeem van woonruimteverdeling (regio)¹
- Veiligheidsregio (regio)
- uitvoering milieubeleid (regio)
- Subsidiering Stichting Welzijn Ouderen Lisse (effectiviteit, efficiency en een vergelijking met Hillegom en Noordwijkerhout)
- effectiviteit en doelmatigheid van gemeentelijke communicatie met de inwoners (H)
- meerwaarde, effect, taken en de kosten van Bescal (beheer van sociaal en culturele accommodaties in Lisse, niet voor 2012, L)
- functioneren Wet algemene omgevingsvergunning (Wabo, niet voor 2013)
- efficiencywinst uitbesteding Meerlanden (H)

In deze lijst zijn o.a. onderwerpen opgenomen, die vanuit één van de gemeenteraden zijn aangedragen en door de rekenkamercommissie op de groslijst zijn geplaatst. Bij deze onderwerpen is tussen haakjes met een H,L of N aangegeven uit welke gemeente dit onderwerp afkomstig is.

IV. Onderzoeksprogramma 2012

Naast de in haar onderzoeksprotocol beschreven criteria belang, twijfel, risico en belang voor de burger houdt de rekenkamercommissie bij haar overwegingen om tot een keuze van onderzoeksonderwerpen te komen ook rekening met de volgende vragen:

- is er bij de keuze sprake van een evenwichtige spreiding van thema's over gemeentelijke taken?
- zijn de onderwerpen aangedragen door raadsleden?
- Bestaat er een discrepantie tussen beleid en uitvoering?

Hiermee rekening houdend kiest de rekenkamercommissie een onderzoeksonderwerp uit de groslijst.

¹ In haar jaarplan 2010 heeft de rekenkamercommissie een onderzoek naar dit onderwerp aangekondigd. Het zag er naar uit dat dit onderwerp zou worden opgepakt door de samenwerkende rekenkamers- en rekenkamercommissies in de regio Holland Rijnland. Omdat Holland Rijnland zelf een brede evaluatie naar het functioneren van het systeem van woonruimteverdeling is gestart werd door de samenwerkende rekenkamerfuncties van dit onderzoek afgezien. De rekenkamercommissie vindt het onderwerp dermate belangrijk dat zij het vooralsnog op de groslijst wil laten staan.

Nieuw onderzoek 2012

Subsidiebeleid

In 2012 start de rekenkamercommissie een onderzoek naar het subsidiebeleid bij de drie gemeenten. De rekenkamercommissie wil een beeld krijgen van de omvang van de subsidiering door de gemeenten en de oogmerken daarvan. Nagegaan zal worden in welke mate de drie gemeenten verschillen en wat zij van elkaar kunnen leren. Onderzocht wordt of de subsidieverlening rechtmatig, doeltreffend en doelmatig is.

Het onderzoek zal verder verdiept worden op het punt van subsidies inzake het ouderenbeleid. Met dit onderzoek wil de rekenkamercommissie de eerste twee onderzoeksonderwerpen van de groslijst combineren.

In december 2011/januari 2012 is de mogelijke keuze van de rekenkamercommissie voor een onderzoek naar subsidies tijdens consultatierondes met de fractievoorzitters van de drie gemeenteraden gedeeld. Vanuit Noordwijkerhout en Lisse is positief gereageerd op een mogelijke keuze voor dit onderwerp. De fractievoorzitters van Hillegom wilden geen voorkeur uitspreken en laten de keuze voor een onderzoeksonderwerp volledig over aan de rekenkamercommissie.

Extra onderzoeken Hillegom en Lisse

Voor Hillegom en Lisse zal in de loop van het jaar onderzoek in de vorm van een quick scan plaatsvinden naar nog nader door de rekenkamercommissie te bepalen onderzoeksonderwerp.

Afronding lopende onderzoeken

In 2012 (naar verwachting in maart) zal het onderzoeksrapport over schuldhulpverlening aan de raden worden aangeboden. Het rapport over treasurybeleid is in januari jl. afgerond en aan de raden aangeboden. Bespreking in de commissie vindt in maart plaats.

Gezamenlijk onderzoek rekenkamer(commissie)s Holland Rijnland

In 2012 zal de rekenkamercommissie participeren in de commissie, die een mogelijk nieuw gezamenlijk uit te voeren onderzoek door een de samenwerkende rekenkamers en rekenkamercommissie in de regio Holland Rijnland voorbereid. Wanneer het in 2012 tot een onderzoekskeuze komt dan heeft de rekenkamercommissie in principe de intentie hieraan deelt te nemen.

V. En verder in 2012 ...

Natrajecten afgeronde onderzoeken

De rekenkamercommissie start in de eerste helft van 2012 natrajecten voor de twee onderzoeksrapporten, die zij in 2009 aan de raden heeft aangeboden. Dit betreft de rapporten "Methodiek onderhoudsplannen gemeentelijke eigendommen" en "Oorzaken en gevolgen vertraging grote projecten".

In de tweede helft van 2012 gebeurt dit voor de onderzoeken "Bezoldiging en declaratiegedrag van het bestuur en hogere ambtenaren" en "Behandeling bezwaarschriften".

Deze natrajecten zal de rekenkamercommissie voor Hillegom en Noordwijkerhout uitvoeren.

In Lisse hebben college en raad afgesproken om een keer in de twee jaar via het college verslag te doen aan de raad en de rekenkamercommissie over de voortgang van de uitvoering

van de raadsbesluiten met betrekking tot rapporten van de rekenkamercommissie. De eerstvolgende update te Lisse wordt in april 2014 verwacht.

Deelname aan afstemmingsoverleggen

Afstemmingsoverleg College-onderzoeken ex artikel 213a

In artikel 213a van de Gemeentewet is vastgelegd dat het college de rekenkamercommissie tijdig op de hoogte brengt van onderzoeken die hij instelt. Daarnaast dient het college de rekenkamercommissie een afschrift te zenden van het verslag van de resultaten van de onderzoeken. In Noordwijkerhout en Lisse worden deze onderzoeken niet meer uitgevoerd. In Hillegom is besloten om in verband met de organisatieontwikkeling geen interne onderzoeken te plannen.

Afstemmingsoverleg Accountantscontrole

In de controleverordening ex artikel 213 van de Gemeentewet is opgenomen dat de rekenkamercommissie betrokken wordt bij de afstemming met betrekking tot de accountantscontrole. De rekenkamercommissie heeft de intentie ook in 2012 hieraan deel te nemen.

Intern evalueren van afgeronde onderzoeken

Het verloop van de onderzoeken “treasurybeleid” en “schuldhulpverlening” wordt in 2012 door de rekenkamercommissie intern worden geëvalueerd.

Contacten met de gemeenteraden, burgemeesters, griffiers en gemeentesecretarissen

De rekenkamercommissie voert jaarlijks overleg met de fractievoorzitters van de drie gemeenteraden. Daarnaast zal de rekenkamercommissie ook dit jaar weer gesprekken voeren met de burgemeesters, griffiers en gemeentesecretarissen van de drie gemeenten.

Contacten met andere rekenkamers(commissies)

De rekenkamercommissie zal in 2012 daar waar mogelijk deelnemen aan de regiobijeenkomsten van de rekenkamers en rekenkamercommissies van de regio Holland Rijnland, evenals aan de ledenvergaderingen en congressen van de NVRP.

VI. Financiën

Verdeling onderzoeksbudget voor 2012

Op grond van de voor 2012 geldende samenwerkingsovereenkomst is er voor 2012 een budget van € 48 064,- beschikbaar.

€ 35 937,- van dit bedrag is afkomstig van de gemeenten Hillegom, Lisse en Noordwijkerhout. Daarnaast wordt door Hillegom en Lisse een aanvullend budget voor extra onderzoeken beschikbaar gesteld van € 12 127,-. De begrote vaste kosten voor de rekenkamercommissie bedragen € 13 250,-. Dit bedrag is nodig om de rekenkamercommissie in stand te houden (vergoeding voorzitter, onkosten/reiskosten/representatie, abonnementen/lidmaatschappen, deskundigheidsbevordering). Dit bedrag wordt ten laste gebracht van totale beschikbare budget van € 48 064,-. Het resterende bedrag van € 34 814,- is beschikbaar voor onderzoeken.

Dit bedrag van € 34 814,- wordt als volgt verdeeld:

- gezamenlijk onderzoek voor de gemeenten Hillegom, Lisse en Noordwijkerhout € 26 110,-.
- extra onderzoeken (quick scans) voor Hillegom en Lisse € 8 704,-.

In de samenwerkingsovereenkomst is vastgelegd dat een eventueel restantbudget, waarvoor in het begrotingsjaar verplichtingen zijn aangegaan, voor zover deze nog niet zijn verantwoord, wordt bijgeraamd in het volgende jaar.

Begroting 2012

	Bijdrage gemeenten/inkomsten 2012	Begroting 2012
Totale bijdrage van de gemeenten Hillegom, Lisse en Noordwijkerhout	€ 48 064,- (HLN € 35 937,-) (HL € 12 127,-)	
Vergoedingen externe leden		€ 10 500
Onkosten/reiskosten/representatie		€ 1 000
Abonnementen/ Lidmaatschappen		€ 750
Deskundigheidsbevordering		€ 1 000
Onderzoeken		€ 34 814,- (€ 26 110,- onderzoek(en) HLN) (€ 8 704,- onderzoeken (en) HL)
Totaal	€ 48 064,-	€ 48 064,-

Vastgesteld in de vergadering van de rekenkamercommissie HLN d.d. 28 februari 2012.

drs. P.A.M. van der Velde
voorzitter

Bijlage 1

Wijzigingen groslijst onderzoeksonderwerpen

Afgevoerde onderwerpen

Toetsing aan de criteria van de in het jaarplan 2011 opgenomen onderzoeksonderwerpen leidde ertoe dat de rekenkamercommissie heeft besloten om de onderwerpen van de groslijst af te voeren: afschrijvingsmethodiek in het algemeen, rapportagecyclus, kwaliteit van de regiogeld en effectiviteit van inburgeringsgelden.

Toegevoegde onderwerpen

In haar jaarplan 2011 kondigde de rekenkamercommissie aan dat onderstaande door de fracties genoemde onderwerpen in 2011 op onderzoekbaarheid zouden worden beoordeeld en mogelijk op de groslijst zouden worden geplaatst:

Hillegom

- Renteberekening in de begroting en jaarrekening
- Effectiviteit en doelmatigheid van gemeentelijke communicatie met de inwoners

Lisse

- De meerwaarde, het effect, de taken en de kosten van Bescal (beheer van sociaal en culturele accommodaties in Lisse, niet voor 2012)
- Worden gemaakte afspraken nagekomen door de Meerlanden? (niet voor 2012)
- Subsidiering Stichting Welzijn Ouderen Lisse (effectiviteit, efficiency en een vergelijking met Hillegom en Noordwijkerhout)
- Uitvoering milieubeleid
- Functioneren Wet algemene omgevingsvergunning (Wabo, niet voor 2013)
- Kostendekkendheid van lokale heffingen zoals rioolrecht.

Noordwijkerhout

- Oorzaken van het niet doorgaan van de samenwerking tussen Hillegom, Lisse en Noordwijkerhout op het gebied van ICT.

Van bovenstaande onderwerpen is "Renteberekening in de begroting en jaarrekening" meegenomen in het onderzoek naar het treasurybeleid (afgerond in januari 2012).

Oorzaken van het niet doorgaan van de samenwerking tussen Hillegom, Lisse en Noordwijkerhout op het gebied van ICT werd door de rekenkamercommissie als een niet meer actueel onderwerp en daarom niet opgenomen in groslijst.

De overige onderwerpen zijn opgenomen in de groslijst of met een onderwerp op de groslijst samengevoegd.

De rekenkamercommissie heeft de gemeenteraadsfracties actief benaderd met het verzoek om suggesties voor onderzoeksonderwerpen aan te dragen.

Dit leverde vanuit Noordwijkerhout de volgende nieuwe onderzoeksuggesties op:

- Samenwerkingsmogelijkheden van Hillegom, Lisse en Noordwijkerhout
- Doeltreffendheid van afwijkende woonruimteverdeling in Noordwijkerhout.

In 2012 zal de rekenkamercommissie genoemde onderwerpen op onderzoekbaarheid beoordelen en mogelijk op de groslijst plaatsen.