

Registratienummer: 2009026616

Samenvattend verslag extra commissie Bestuur en Middelen gehouden op 23 juni 2009 in de raadszaal van het gemeentehuis te Overveen

Aanwezig:

De heren Roemers (PvdA), Brussaard (VVD), vd Berg (VVD),
Kruijswijk (GL) en de dames Soeteman – Wolf (CDA) en van Stralen (D66).

College:

Wethouder Kokke en burgemeester van Ravesteyn – Kramer

Griffier:

Mevrouw van der Pas

Voorzitter:

De heer Burger

Afwezig: de heer Wehrmeijer (vakantie)

1. Jaarrekening Bennebroek

De accountant licht een aantal aandachtspunten toe uit de goedkeurende verklaring. Het betreft toetsing van raadsbesluiten aan het BBV, autorisatie bankrekeningen van personeelsleden die al uit dienst zijn en de harmonisatie van afschrijving en investeringsbeleid.

De vraagpunten van de commissie betreffen vooral de toevoeging aan de reserves en voorzieningen:

- De toevoeging is een groot bedrag
- Er ligt een bestemmingsvoorstel, de reserve onderhoud wegen, sport en monumenten zijn erg groot, waarom is dat zo.
- Is het bestemmingsvoorstel getoetst aan het BBV

De accountant licht toe: Voorzieningen moeten aan veel meer voorwaarden voldoen tav te verwachten uitgaven en hebben een wettelijke basis. Bestemmingen kunnen worden toegerekend aan een doel dat mogelijk gerealiseerd kan worden, het is een mogelijkheid om geld beschikbaar te houden.

De commissie constateert dat ze graag de zomernota had willen hebben. In het spoorboekje heeft het college deze planning aangegeven, maar het blijkt toch niet prettig. Volgend jaar kan weer over de bestemmingsreserves worden besloten.

De commissie stemt in met de jaarrekening en besluit het als bespreekpunt te agenderen voor de raad van 25 juni.

2. Jaarrekening Bloemendaal

De accountant

Licht toe dat de rapportage is vertraagd door het uitblijven van onder meer de frauderapportage. Enkele opvallende zaken: grondposities zijn risicovol; Sisa is akkoord; er is sprake van schommelingen tussen de verwachtingen en het resultaat.

De managementletter is nog niet toegezonden, maar komt er aan.

Toezegging: De managementletter wordt naar de raad verzonden zodra deze binnen is.

De vraagpunten die door de verschillende commissieleden worden ingebracht, betreffen de volgende aspecten:

- De fraude, waarom niet ontdekt, hoe verwerkt in de rekening (reserve is die voldoende), hoe zijn bevoegdheden geregeld.
- P&C cyclus, jaarrekening wordt (door omstandigheden) laat behandeld, in de toekomst bij voorkeur volgens planning dus april/mei. Laat auditcommissie rol spelen in bewaken van geformuleerde verbeterpunten.
- Tussentijdse begrotingswijzigingen, in beginsel alleen in voor en najaarsnota met toelichting en alleen tussentijds als dit onontkoombaar is en dan goed onderbouwd.
- Paswerk, zijn er andere of betere afspraken nodig?
- Risico inventarisaties, staan bij sommige projecten op pm, is dat beter te regelen?
- Wat is “vanderdebeklemmende middelen”
- Welke verwachtingen zijn er mbt de post (nu hoog) inhuur personeel.
- Is er een overzicht van subsidies, wat is het verschil tussen subsidies en giften?

De accountant

Vanderdebeklemmende middelen zijn gelden van derden bv provincie voor een specifiek doel en moet afzonderlijk worden gepresenteerd.

De fraude is vooral valsheid in geschrifte en dat controleren is niet specifieke en accountantstaak. De volledige vordering is opgenomen en daarmee is voldaan aan de wettelijke verplichting.

Kokke

De persoon die de fraude heeft gepleegd was tevens de ambtenaar die ook de liquiditeitspositie bepaalde. Er zijn nu verschillende maatregelen genomen om dubbelfuncties en extra controle te waarborgen.

De accountant

Paswerk is verantwoordelijk voor de uitgaven en moet aan de voorwaarden voldoen die behoren bij de toedeling van dergelijke gelden.

In de bijlage staan de incidentele en structurele subsidies opgenomen.

Kokke

De bevoegdheden bij de bank – 3 rekeningen waren al geblokkeerd of stonden op de nominatie om opgeheven te worden.

Aan de wens om jaarrekening eerder te laten verschijnen wil de wethouder tegemoet komen.

De P&C cyclus is en wordt in het spoorboekje P&C vastgelegd en daar kan men de wethouder aan houden.

GroenLinks

Naar aanleiding van een vraag over het onderhoudsbudget fietspaden wordt afgesproken dat deze vraag schriftelijk wordt gesteld en door het college schriftelijk zal worden beantwoord.

De jaarrekening wordt als bespreekpunt geagendeerd.

3. Kadernota 2010

Wethouder Kokke

Op pagina 15 van de kadernota staat een fout. Structurele verhoging WOZ moet zijn incidentele verhoging.

Het doel van de kadernota is de raad gelegenheid te geven kaders te stellen en prioriteiten aan te geven.

Voorzitter

Wijzigingsvoorstellen voor de kadernota worden tijdens de raad als amendementen ingebracht.

De kadernota wordt als bespreekstuk geagendeerd en over het collegeprogramma (ter kennisname) kan de raad zich desgewenst uitspreken.

4. Projectopdracht Centrale Huisvesting

GroenLinks

Is er gedacht over totale nieuwbouw?

D66

Onderzoek dit gebouw rigoureuus inclusief kelder en lichtkoepel. Hou rekening met de verwachting over de termijn van zelfstandigheid als gemeente, dus (ver)bouw duurzaam maar ook multifunctioneel. Stel een energiezuinig gebouw als doel.

PvdA

Voorkeur voor renovatie van het gebouw, twijfelt over de noodzaak van nieuwbouw, met name vanuit oogpunt van flexwerken.

Is er een alternatief bijvoorbeeld (zoals FFZ) een gebouw huren met lage onderhoudskosten?

Is geen voorstander van de verkoop van huizen in gemeentelijk bezit om het gemeentehuis te financieren.

VVD

Handhaaf dit gebouw, onderzoek de mogelijkheden van het souterrain, indikken en flexwerken.

CDA

Neem andere alternatieven mee, formuleer een opdracht inclusief de financiën.

Wethouder Kokke

Neemt de overwegingen die zijn ingebracht waar mogelijk mee (zoals flexwerken, verschillende varianten onderzoeken)

Het voorstel wordt als bespreekpunt geagendeerd voor de raad

5. Leges

GroenLinks vraagt naar de kostendekkendheid van tarieven, de voorkeur om inzet ambtelijke capaciteit apart te benoemen.

De VVD wil een lager tarief voor het afvoeren van dode bomen.

De PvdA stelt voor de zin "tenzij vallend onder de WOB er juist in te laten.

Voor de voorgestelde aandachtspunten wordt geen meerderheid gevonden.

Het voorstel wordt als hamerstuk geagendeerd voor de gemeenteraad.

6. Auditcommissie

De commissie kan zich in het voorstel vinden en aangezien de leden door schriftelijke stemming worden benoemd, wordt het voorstel als bespreekpunt geagendeerd voor de gemeenteraad.

7. Mededelingen uit regionale samenwerkingsverbanden

De concept jaarrekening van de VKR is recent ontvangen, maar nog niet voorzien van ambtelijk advies. Het college stelt voor de jaarrekening goed te keuren onder voorbehoud van goedkeuring van de gemeenteraad in september.

De commissie kan zich hierin vinden en ziet de jaarrekening in september tegemoet.

8. Plan van aanpak Juridische Control

De commissie is blij met het plan van aanpak en verzoekt het college om over 6 maanden te evalueren.

De volgende aandachtspunten worden meegegeven:

Geef aandacht aan kleine klachten, bespreek de aard en behandeling van klachten in het MT, overweeg om mediation in het plan op te nemen, beperk zoveel mogelijk en duidelijker dan nu de juridische risico's.

De wethouder zegt toe over 6 maanden het plan te evalueren.

Griffie

24 06 2009