

Verslag bijeenkomst auditcommissie gemeente Haarlemmerliede en Spaarnwoude d.d. 2 juni 2015 n.a.v. de door het college uitgebrachte Kadernota 2016 / 1^e Marap 2015.

Aanwezig:

De heer H. van Dijk (D66)
Mevrouw D. Kerkhoff (PvdA)
De heer H. Koelman (CDA)
De heer M. van der Laan (GroenLinks)
De heer H. Mikkers (VVD)
De heer R. van Schie (CDA)
De heer G. Wéhkamp (GroenLinks)
De heer H. Werner (VVD), voorzitter
De heer B. Graal (portefeuillehouder financiën)
Mevrouw M. van Bezu (comptabele)
De heer F. van Elst (hoofd middelen), verslaglegger

1. Inleiding:

Voor het eerst is er, conform de afspraken in het Raadspresidium, ook een bijeenkomst van de auditcommissie voor de Kadernota. Tot op heden was dat alleen gebruikelijk bij jaarlijkse Programmabegroting en de Jaarrekening.

Het hoofd middelen wijst er op dat het gaat om een technisch onderzoek van de Kadernota 2016 tevens 1^e Marap 2015. Beleidsvragen zijn in deze bijeenkomst niet aan de orde maar kunnen worden ingebracht bij de commissie Raadsvoorbereiding op 9 juni aanstaande en uiteraard in de raadsvergadering van 30 juni aanstaande.

De Kadernota is digitaal toegezonden aan de raads – en commissieleden. Aan de leden die dat aangaven is aanvullend een hard copy verstrekt.

Met het vaststellen van de Jaarrekening 2014 in de raadsvergadering van 26 mei en de behandeling van de Kadernota 2016 in de raadsvergadering van 30 juni betekende voor de ambtelijke organisatie een behoorlijke klus maar kunnen we anderzijds stellen dat we daarmee keurig “bij” zijn.

Vooraf is het goed te melden dat:

- De Jaarrekening en de Kadernota inmiddels zijn toegezonden aan de provinciale griffie om zo transparant mogelijk te zijn en met recente informatie. Uiteraard is aangegeven dat de Jaarrekening daadwerkelijk is vastgesteld door de gemeenteraad maar dat commissie en raad zich nog zullen buigen over de Kadernota. De wethouder, gemeentesecretaris en het hoofd Middelen zullen na het zomerreces een gesprek aangaan met het hoofd Financieel toezicht van de provincie, de heer R. Timmers, om de spelregels te bespreken rond het provinciaal financieel toezicht in relatie tot de Toekomstvisie;
- In de Kadernota, zoals tot heden gebruikelijk, bij de Programma's eerst de tekst uit de Programmabegroting is opgenomen en vervolgens gearceerd de stand van zaken per mei 2015. Sommige leden vinden het prettig dat eerst de tekst uit de Begroting (zeg maar de afspraak met het college) wordt vermeld en daarna wat daarvan is gerealiseerd of wat de beleidsmatige – en financiële bijstellingen zijn. Daarmee hoeven ze geen verschillende jaarstukken naast elkaar te leggen om vergelijkingen te trekken. Andere leden zijn wellicht van mening dat dit minder duidelijk is en de Kadernota qua tekst uitgebreider maakt dan nodig. Wanneer u dit voor volgende jaren anders ingestoken wil zien zou dit in het Raadspresidium onderwerp van gesprek kunnen zijn;
- De Kadernota een sluitende exploitatie laat zien voor de jaren 2016 tot en met 2018;
- De 1^e Marap 2015 laat zien dat we naar de huidige inzichten dit jaar op een tekort op de jaarrekening lijken af te stevenen van circa €. 120.000 met als belangrijkste redenen het bijramen van de uitgaven voor het sociaal domein op hoofdfunctie 6 (n.a.v. de 1^e Marap van de IASZ) en de afname van dividenden. Er is ook in komende jaren rekening gehouden met lagere inkomsten uit dividenden maar vooralsnog wordt uitgegaan van een eenmalig karakter van hogere uitgaven voor het sociaal domein (mede omdat recente berichten vanuit de IASZ weer een positiever beeld schetsen);
- Er wel een krediet is geregeld voor een haalbaarheidsonderzoek voor de brede school in Halfweg maar niet de eventuele bouwkosten zelf;
- De meicirculaire is nog niet uit zodat de laatste stand van zaken m.b.t. de belangrijkste inkomstenbron van gemeenten, de algemene uitkering uit het gemeentefonds, nog niet kon worden meegenomen. In de vakliteratuur wordt al wel aangegeven dat er voor 255 gemeenten een positief herverdeeleffect is en voor 148 gemeenten een negatief herverdeeleffect. Met name de kleine gemeenten zouden voordeel hebben bij de herverdeling maar pas na het publiceren van de meicirculaire kan dit worden geconstateerd;
- Vanmorgen is €. 810.000 ontvangen van Neinver voor leges omgevingsvergunning outlet. Daar hebben we flink achteraan getrokken. Ook de leges voor de supermarkt zijn betaald maar een bestreden deel is op een derdenrekening bij de notaris gestald tot de rechter een eindoordeel heeft gegeven over de juistheid van de aanslag;
- Het financiële beeld in Haarlemmerliede en Spaarnwoude sluit aan bij de persberichten vanuit Heemstede deze week (jaarrekening met een batig saldo van 1,5 miljoen) en bij de persberichten vanuit Bloemendaal (een tekort van 1,2 miljoen bij de 1^e Marap 2015 maar een sluitend meerjarenperspectief 2016 – 2018);
- Van de bijeenkomst van vanavond wordt een kort verslag gemaakt. Daarin zullen met name de antwoorden worden opgenomen op vragen die vanavond niet direct beantwoord kunnen worden. Wanneer er andere zaken zijn waarvan opname in het verslag raadzaam lijkt verzoeken wij u dat aan te geven;
- Verder lijkt het handig een voorzitter aan te wijzen die de bespreking van deze Kadernota leidt. De vergadering wijst vervolgens de heer Werner aan als voorzitter.

2. Onderzoek van de Kadernota 2016 / 1^e Marap 2015 per onderdeel:
- Blz. 6 De heer van Schie geeft aan dat op de allerlaatste regel de verrekening met de reserves moet worden omgezet in -/-. Dit is juist en zal worden aangepast.
- Blz. 8 De heer Koelman constateert dat de rentepercentages getrappt worden aangepast een de marktsituatie en omdat het gaat om interne verrekeningen is de invloed nihil. De werkelijke huidige rentepercentages zijn momenteel nog beduidend lager als aangehouden.
- Blz. 13 De heer Wéhkamp vraagt zich af of bij het werken op afspraak bij burgerzaken inderdaad zo stringent wordt gehandeld als hier aangegeven. Echter, wanneer we naar buiten toe uitstralen dat er toch wel soepel wordt gehandeld zijn moeten inwoners alsnog in de rij staan omdat mensen zich melden zonder afspraak.
- Blz. 13 De heren van Dijk en van Schie constateren dat er € 200.000 wordt geraamd voor vervolgactiviteiten in het kader van de Toekomstvisie. Zij vragen zich af of dit in een Kadernota moet worden meegenomen en of dit niet beter kan worden besproken bij de behandeling van het betreffende voorstel in de juni-raad.
- Blz. 13 Mevrouw Kerkhoff informeert of de bijkomende kosten (zoals voorlichting van de inwoners en huur van de Zoete Inval) ook geboekt worden op het krediet Toekomstvisie, hetgeen ambtelijk wordt bevestigd.
- Blz. 14 De heer Koelman neemt kennis van de bijdragen over de communicatie en het kernbeleid. Hij neemt aan dat hiervoor geen extra externe inzet wordt geraamd omdat dit al is meegenomen in het knelpuntenbudget.
- Blz. 20 De heren van Dijk en Mikkers informeren naar de gang van zaken rond de legesheffing voor evenementen. Na het zomerreces volgt een voorstel tot aanpassing van de Legesverordening om alle kosten te verhalen op de organisatoren. Naast de inzet van de VRK (brandweer) is dat de inzet van de medewerker openbare veiligheid (afdeling BoB) en de medewerker milieu (afdeling Ruimte).
- Blz. 20 Mevrouw Kerkhoff neemt aan dat de huisbezoeken door de brandweer worden uitgevoerd op vrijwillige basis en dat bewoners in principe niet worden gedwongen. Dit wordt ambtelijk bevestigd.
- Blz. 26 De heer van Schie memoreert dat de eigen gemeentelijke bijdrage voor de snelfietsroute € 75.000 bedraagt en de provinciale bijdrage in totaal € 465.000.
- Blz. 38 De heer van der Laan informeert naar ITSME. Dit is een distributiebedrijf voor technische behoeften. De raad zal t.z.t. uitgenodigd worden voor een bezoek aan dit bedrijf. De heer van der Laan is van mening dat er weinig geld omgaat op de hoofdfunctie "Economische zaken".
- Blz. 45 De heer van Dijk wijst op de persberichten waarin wordt aangegeven dat voorziene kortingen op de rijksbijdrage voor de WMO deels ongedaan worden gemaakt.
- Blz. 46 De heer Koelman vindt het onjuist dat de namen van medewerkers (ook al zijn het medewerkers van externe instellingen) zijn opgenomen in de toelichting.
- Blz. 46 De heren van der Laan en Wéhkamp alsmede mevrouw Kerkhoff geven aan uit te zien naar een evaluatie van de aangegane contracten in het sociale domein.

- Blz. 48 De heer Koelman wijst op de dubbele infoverstreking (geldleningen). De heer Wéhkamp informeert of het college het advies van de commissie bezwaar – en beroep over de subsidieverstreking aan het Dorpscentrum heeft overgenomen. Ambtelijk wordt bevestigend geantwoord.
- Blz. 52 Op een vraag van de heer van Dijk wordt aangegeven dat in de periode januari tot met €. 4.177 aan energiesubsidies is verstrekt maar dat de “totale pot” €. 27.000 omvatte.
- Blz. 58 Op een vraag van de heer van Schie geeft de comptabele aan dat voor wat betreft de statushouders de sociaal invalshoek is opgenomen op programma 6 en de woonruimte verdeling op programma 8.
- Blz. 58 Naar aanleiding van vragen over de bouwleges geeft het hoofd middelen aan dat inmiddels €. 810.000 is ontvangen van Neinver (outlet) en dat ook de totale leges voor de supermarkt zijn betaald. Voor wat betreft het laatste is een deel hiervan gestort op een derdenrekening bij de notaris in afwachting van de behandeling van het beroep bij de rechtbank.
- Blz. 65 Naar aanleiding van een vraag van de heer van Dijk geeft het hoofd middelen aan dat, net als in de omliggende gemeenten, de controle is uitgebreid vanwege de aanscherping van de BBV voorschriften en de toename van gemeentelijke taken.
- Blz. 65 De heer Koelman verzoekt de toelichting bij de Samenwerkingsverbanden te verduidelijken.
- Blz. 66 In reactie op diverse opmerkingen wordt ambtelijk aangegeven dat het knelpuntenbudget ad €. 773.000 deels zal worden besteed in 2015 en deels in 2016. Aanvullend wordt €. 225.000 nodig geacht in 2016 voor de in de Kadernota aangegeven onderwerpen.
- Blz. 66 Op verzoek van de heer van Dijk verduidelijkt de comptabele het opleidingsbudget: er is op dit moment €. 34.500 beschikbaar en bij de begroting 216 wordt voorgesteld dit te verhogen tot jaarlijks €. 40.000.
- Blz. 71 De heer Koelman wijst op een omissie in de totaalstelling, welke zal worden aangepast.
- Blz. 81 De heer van Schie verzoekt om een verduidelijking van de term “kasgeldlimiet”: het maximum bedrag dat door de provincie wordt geaccepteerd als tijdelijk tekort. Bij overschrijden van dit maximum dient door de gemeente een vaste geldlening te worden aangegaan.

De voorzitter dankt de leden voor hun inbreng en afgesproken wordt dat de (voornamelijk) tekstuele opmerkingen / verduidelijkingen alsnog worden verwerkt in de aan de Gemeenteraad voor te leggen Kadernota. Verder zal het feit of er ook in volgende jaren een auditcommissie voor de Kadernota worden belegd worden besproken in het raadspresidium.

Halfweg, 5 juni 2015.

F.L. van Elst, hoofd Middelen.

M.P. van Bezu, comptabele.