

Jaarverslag 2018

(kwartaal 2 – 3 – 4)

Rekenkamercommissie Sittard-Geleen

Contact:

Secretaris Marion Aarts/

(tot 1-3-2019: Wil Voorter)

rekenkamer@sittard-geleen.nl

Postbus 18

6130 AA Sittard

<https://www.sittard-geleen.nl/Bestuur/Gemeenteraad/Rekenkamercommissie>

1 Inleiding

De gemeenteraad van Sittard-Geleen heeft besloten om met ingang van de raadsperiode 2018-2022 een eigen rekenkamercommissie te vormen welke bestaat uit een externe voorzitter en twee externe leden. Hiermee komt een einde aan de Rekenkamercommissie Sittard-Geleen en Stein welke actief was in de raadsperiode 2014-2018.

De samenstelling, taken en bevoegdheden van de gezamenlijke rekenkamercommissie waren vastgelegd in de Verordening Rekenkamercommissie Sittard-Geleen en Stein 2014. Omdat deze verordening nog niet is geactualiseerd naar de nieuwe situatie wordt “in de geest van de nieuwe verordening” gehandeld: in artikel 12, lid 10 van deze verordening is bepaald dat de rekenkamercommissie elk jaar vóór 1 april een verslag opstelt van haar werkzaamheden over het voorgaande jaar. Daarnaast is in artikel 15, lid 3 bepaald dat de rekenkamercommissie elk jaar, eveneens vóór 1 april, een financiële verantwoording over het voorgaande jaar bij de gemeenteraad indient. Deze is in het jaarverslag geïntegreerd en opgenomen in paragraaf 5.

De rekenkamercommissie Sittard-Geleen en Stein heeft bij het beëindigen van haar werkzaamheden op 16 maart 2018 een kwartaalverslag vastgesteld waarmee ze verantwoording heeft afgelegd over haar werkzaamheden in het 1^{ste} kwartaal 2018.

Het voorliggende jaarverslag gaat daarom in op de resterende periode van 2018:
1 april t/m 31 december 2018

2 Samenstelling

De Rekenkamercommissie Sittard-Geleen is op 24 mei 2018 benoemd en heeft vanaf dat moment de volgende samenstelling gehad:

Voorzitter: de heer drs. Paul Rademacher

Leden: mevrouw drs. Anne-Marie Rooskens

de heer drs. Erwin Maussen

De griffier van de gemeente Sittard-Geleen is op grond van artikel 13, lid 1 van de in paragraaf 1 genoemde verordening verantwoordelijk voor de invulling van een functioneel onafhankelijk secretariaat dat de rekenkamercommissie ondersteunt. De rol van ambtelijk secretaris van de rekenkamercommissie is in de periode 1 april t/m 31 december 2018 op basis van tijdelijke inhuur vervuld door de heer drs. Wil Voorter.

3 Onderzoeken

Normaliter wordt vóór 1 januari een onderzoeksprogramma vastgesteld voor het komende jaar. Omdat de rekenkamercommissie Sittard-Geleen pas op 24 mei 2018 is benoemd was dit voor 2018 niet mogelijk. Na gesprekken met alle gemeenteraadsfracties heeft de rekenkamercommissie op 17 september een onderzoeksprogramma voor 2018 én 2019 vastgesteld, dit gezien de relatief korte looptijd die nog voor 2018 resteerde.

Overeenkomstig dit onderzoeksprogramma 2018-2019 is in het vierde kwartaal van 2018 gestart met de voorbereiding van de volgende twee onderzoeken:

- *Toegankelijkheid begroting en rapportages*
Dit rekenkameronderzoek zal zich toespitsen op de behoeften van de raadsleden t.a.v. het P&C instrumentarium. Onderzocht zal worden wat er voor nodig is om te komen tot een helder instrumentarium aan de hand waarvan de raad haar kaderstellende en controlerende taken adequaat kan uitvoeren.
- *Inkoop- en aanbestedingsbeleid*
In dit onderzoek zal o.a. een aantal casussen worden betrokken. De aanbesteding van de integrale ontwerp- en projectmanagementopdracht herhuisvesting/inrichting stadhuis Geleen is één van deze casussen. Verder zal bij de casuskeuze, de scope en de planning rekening worden gehouden met de ontwikkelingen rondom het Shared Services Center Zuid-Limburg. De casussen dienen als bron voor leereffecten ten behoeve van dit beleid.

De rekenkamercommissie respecteert in principe de wens van de raad om het daadwerkelijke onderzoekswerk zo veel mogelijk door externe onderzoeksbureaus te laten uitvoeren. In het 4^{de} kwartaal van 2018 is de commissie dan ook met name bezig geweest om zich te verdiepen in beide onderwerpen en op basis daarvan - en in afstemming met de commissie Begroting en Verantwoording – de beide onderzoeksopzetten vast te stellen. Tenslotte zijn in 2018 de aanbestedingen in gang gezet voor de daadwerkelijke uitvoering van beide onderzoeken. Gekozen is voor een meervoudig onderhandse aanbesteding waarbij voor beide onderzoeken 3 verschillende bureaus (6 in totaal dus) zijn uitgenodigd. De uitvoering van beide onderzoeken zal plaatsvinden in de eerste helft van 2019.

In 2019 zullen daarnaast de volgende onderzoeken opgestart worden (mits het budget voor de in 2018 opgestarte onderzoeken meegenomen kan worden naar 2019):

- Armoedebeleid
- Accommodatiebeleid
- Onderhoud openbare ruimte

4 Overige werkzaamheden

De Rekenkamercommissie Sittard-Geleen vergadert normaliter 1 x per maand, doorgaans op maandagavond in het stadhuis in Geleen. In de periode vanaf 24 mei t/m

31 december 2018 heeft de commissie in totaal 8 reguliere vergaderingen gehouden welke allemaal door de voltallige commissie werden bijgewoond.

De rekenkamercommissie hecht veel waarde aan wat er bij de individuele raadsfracties in beide gemeenten leeft. Kort na haar aantreden hebben dan ook kennismakingsgesprekken plaats gevonden met alle 12 gemeenteraadsfracties afzonderlijk. Tijdens deze gesprekken is tevens geïnventariseerd aan welke onderzoeksonderwerpen behoefte was. Dit heeft zich vertaald in het vastgestelde onderzoeksprogramma 2018-2019.

Ook hebben er afzonderlijke kennismakingsgesprekken plaatsgevonden met de burgemeester en griffier, het college en de directie en neemt de voorzitter deel aan o.a. de vergaderingen van de commissie Begroting en Verantwoording en aan regionale bijeenkomsten van rekenkamercommissies.

De rekenkamercommissie is lid van de overkoepelende Nederlandse Vereniging van Rekenkamers & Rekenkamercommissies (NVRK). Deze verzorgt ook de Introductie cursus in rekenkamerwerk, aan welke bijscholing de voorzitter deelneemt.

Daarnaast is in het eerste kwartaal gewerkt aan het opstellen van een concept-Reglement van orde (conform artikel 9 van de Verordening Rekenkamercommissie Sittard-Geleen en Stein 2014) en van een Onderzoeksprotocol welke echter pas kunnen worden vastgesteld nadat de genoemde verordening is aangepast en vastgesteld door de raad.

5 Financiële verantwoording

Conform artikel 15, lid 3 van de Verordening Rekenkamercommissie Sittard-Geleen en Stein 2014 wordt in deze paragraaf de financiële verantwoording afgelegd over 2018.

Op grond van artikel 15, lid 2 van deze verordening is het budget bestemd voor vergoedingen voor de leden van de rekenkamercommissie, de ambtelijke ondersteuning, kosten voor eventuele onderzoeksmedewerkers en externe deskundigen en mogelijke andere uitgaven die de rekenkamer nodig acht voor de uitoefening van haar taak.

De Rekenkamercommissie Sittard-Geleen en Stein beschikte in 2018 over een budget van in totaal € 90.182,40 samengesteld uit een bedrag van € 77.812,94 afkomstig uit de begroting van de gemeente Sittard-Geleen en een bedrag van €13.000 euro van de gemeente Stein. Doordat beide gemeenten vanaf de nieuwe raadsperiode weer ieder een eigen rekenkamercommissie hebben is 2018 een overgangsjaar met een ietwat gecompliceerde boekhouding. Naast budgetten uit beide gemeenten – die dus niet voor heel 2018 van toepassing waren - hadden we in 2018 bovendien te maken met verplichtingen uit 2017 (in 2017 verstrekte opdrachten t.l.v. budget 2017 maar uit te geven in 2018).

In onderstaand overzicht is e.e.a. vereenvoudigd weer gegeven.

Inkomsten:

| | |
|--|-----------------|
| Begroting gemeente Sittard-Geleen: | 77.812,94 |
| Begroting gemeente Stein: | 13.000,00 |
| <u>Verplichtingen uit 2017 (uitgaven in 2018 t.l.v. budget 2017)</u> | <u>7.412,40</u> |
| Totale inkomsten 2018: | 98.225,34 |

Uitgaven:

1^{ste} kwartaal 2018:

| | |
|--|-----------------|
| Uitgaven RKC Sittard-Geleen en Stein | - 14.402,94 * |
| Restitutie bijdrage Stein: | - 11.041,60 |
| <u>Selectieprocedure nieuwe rekenkamerleden:</u> | <u>- 820,00</u> |
| Totale uitgaven Q1: | - 26.264,54 |

*) nader gespecificeerd in het kwartaalverslag 2018-Q1 van de RKC Sittard-Geleen en Stein

Totaal beschikbaar voor periode 1-4-2018 t/m 31-12-2018: 71.960,80

2^{de} t/m 4^{de} kwartaal 2018:

| | Begroot: | Gerealiseerd: |
|---|------------------|----------------------|
| Presentiegelden | 12.500,00 | 6.030,00 |
| Reis- en verblijfkosten | 1.000,00 | 339,96 |
| Ondersteuning door secretaris (geheel 2018) | 20.000,00 | 18.618,75 |
| Onvoorziene uitgaven | 1.000,00 | 521,26 |
| Totale algemene kosten: | 34.500,00 | 25.509,97 |
| | | |
| Onderzoek Leesbaarheid begroting en rapportages | PM | 600,00 |
| Onderzoek Inkoop- en aanbestedingsbeleid | PM | 300,00 |
| Totale uitgaven Q2 – Q3 – Q4: | | 26.409,97 |

Het bovenstaande overzicht levert een voorlopig positief resultaat op € 45.550,83.

Wat opvalt in bovenstaand overzicht is dat de post presentiegelden veel lager uitvalt dan vooraf begroot is. Dat komt onder andere doordat de daadwerkelijke uitvoering van de beide in 2018 opgestarte onderzoeken pas plaatsvindt in 2019. Een deel van de begrote presentiegelden had betrekking op de betrokkenheid van rekenkamercommissieleden bij deze onderzoeken. Ook anderszins vonden er minder vergaderingen plaats dan vooraf voorzien en konden vergaderingen gecombineerd worden.

Inmiddels zijn ook de kosten voor het uitbesteden van de onderzoeken naar “Leesbaarheid begroting en rapportages” en “Inkoop- en aanbestedingsbeleid” begroot op resp. € 15.000 en € 25.000 (naast de begeleidingskosten vanuit de rekenkamercommissie die deels al in bovenstaand overzicht over 2018 zijn te vinden). Verzocht is om de kosten (in totaal dus € 40.000) voor deze onderzoeken als verplichting uit het budget 2018 mee te nemen naar 2019. Het voorlopig positief resultaat van € 45.550,83 is hiervoor ruim voldoende. Na aftrek van de reservering voor de beide genoemde onderzoeken zou het uiteindelijke resultaat op € 5.550,83 uitkomen.

Tenslotte hebben wij opgemerkt dat het jaarlijks beschikbare budget voor de RKC al van vóór 2015 niet geïndexeerd is, waardoor de beschikbare capaciteit voor onderzoek ieder jaar iets afneemt.

Vastgesteld tijdens de vergadering van de Rekenkamercommissie op 18-2-2019,

De voorzitter,

De waarnemend secretaris,

Drs. P.M.M. Rademacher

Drs. W.H.M. Voorter