

REKENKAMER
COMMISSIE
WOERDEN

Blekerijlaan 14, Woerden
Postbus 45, 3440 AA Woerden
Telefoon 0348 428513, Fax 0348 424108
rekenkamer@woerden.nl

Onderwerp: Jaarverslag 2016
Uw kenmerk:
Ons kenmerk: RKC-2017-004-U
Datum: 28 maart 2017

Geachte leden van de raad,

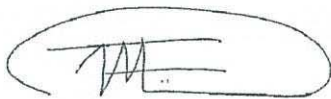
De rekenkamercommissie biedt u haar Jaarverslag 2016 aan.

Vanuit 2015 had de rekenkamercommissie nog een eindrapport van het onderzoek naar vastgoed lopen. Daarnaast liep er een onderzoek naar de uitvoering van de regeling Besluit Bijstandverlening Zelfstandigen (BBZ-regeling) en een onderzoek naar Privacybeleid. Daarnaast heeft de rekenkamercommissie in 2016 een onderzoek gedaan naar Garanties en twee verkenningen naar Huisvestingsbeleid en Jeugdzorg.

Behalve de resultaten en de stand van zaken van de onderzoeken staan in het jaarverslag ook al de overige activiteiten van de rekenkamercommissie vermeld. Ten slotte is een financiële verantwoording over 2016 opgenomen.

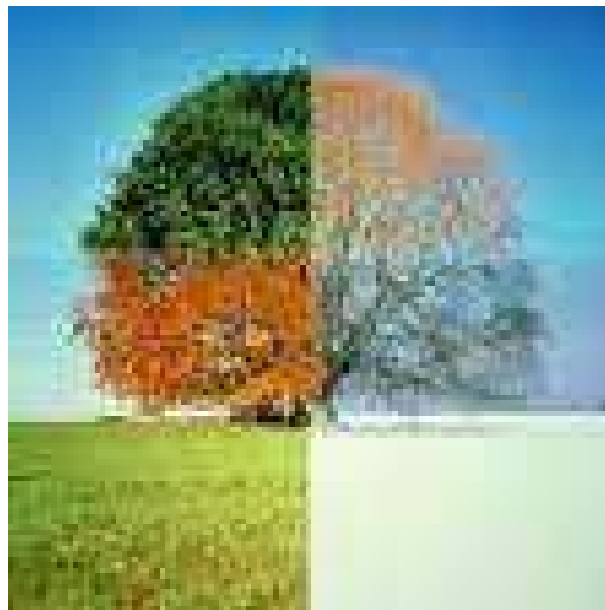
Dit jaarverslag zal ter bespreking worden geagendeerd voor de gebruikelijke voorjaarsbijeenkomst met commissie- en raadsleden uit uw midden, welke staat gepland voor 6 april aanstaande.

Met vriendelijke groet,
Namens de Rekenkamercommissie Woerden



M.A. (Marcel) Fränzel MSc
voorzitter





Jaarverslag 2016

Colofon

Publicatie van de Rekenkamercommissie Woerden
Betreft: Jaarverslag 2016
Vastgesteld op: 21 maart 2017
Contact: Postbus 45
3440 AA Woerden
rekenkamer@woerden.nl

Inhoudsopgave

1.	Inleiding	4
2.	Onderzoeken	4
	2.1 Team Vastgoed	4
	2.2 Privacybeleid	4
	2.3 Uitvoering BBZ-regeling	4
	2.4 Garanties	5
	2.5 Verkenning Huisvestingsbeleid	5
	2.6 Verkenning Jeugdzorg	
3.	Overige activiteiten	5
4.	Publiciteit	6
5.	Organisatie en samenstelling	6
6.	Financiën	7

Bijlage

1. Tekst raadsbesluit rekenkameronderzoek “Steengoed? Een quickscan naar de eerste jaren vastgoedbeleid binnen één afdeling.”
2. Tekst raadsbesluit rekenkameronderzoek “In eigen regie. Quickscan privacybeleid bij decentralisaties.”
3. Tekst raadsbesluit rekenkameronderzoek “Onderzoek uitvoering BBZ-regeling.”
4. Tekst raadsbesluit rekenkameronderzoek “Woerden verzekert vangnet. Een onderzoek naar de beheersing van de garant- en borgstellingen door de gemeente Woerden.”
5. Stand van zaken raadsbesluiten rekenkameronderzoeken 2015

1. Inleiding

De Rekenkamercommissie Woerden doet onderzoek naar de doeltreffendheid, de doelmatigheid en de rechtmatigheid van het gevoerde gemeentelijk beleid. De onderzoeksresultaten, conclusies en aanbevelingen worden aan de gemeenteraad gerapporteerd ter ondersteuning van zijn kaderstellende en controlerende rol.

De Verordening op de rekenkamercommissie, voor het laatst gewijzigd op 27 maart 2009, regelt de instelling, taakstelling en bevoegdheden. De rekenkamercommissie heeft een Werkwijze vastgesteld, voor het laatst gewijzigd op 18 maart 2014. Daarin zijn onder andere opgenomen het huishoudelijk reglement, de keuzecriteria voor de programmering van onderzoeken en het plan van aanpak bij een onderzoek, een vervolgonderzoek en een analyse.

Dit alles is te vinden op de internetpagina van de rekenkamercommissie (<http://gemeenteraad.woerden.nl>). Daar staan ook de rapporten van de onderzoeken die de rekenkamercommissie heeft uitgevoerd. In dit Jaarverslag rapporteert de rekenkamercommissie over haar activiteiten in 2016.

2. Onderzoeken

In het Jaarplan 2016 waren twee af te ronden onderzoeken, een nieuw uit te voeren onderzoek en twee verkenningen opgenomen. Één onderzoek heeft de rekenkamercommissie in december 2015 afgerond en is in januari 2016 aan de raad aangeboden. In dit hoofdstuk wordt op elk van de onderzoeken en verkenningen kort ingegaan.

2.1 Onderzoek Team Vastgoed

In januari 2016 is het eindrapport “Steengoed? Een quickscan naar de eerste jaren vastgoedbeleid binnen één afdeling.” aan de raad aangeboden en gepubliceerd. Het rapport is aan de raad gepresenteerd in de Informatiebijeenkomst van 7 januari 2016. Het rapport werd behandeld in de commissie Ruimte van 14 januari 2016 en werd daarna als besprekingsstuk doorgeleid naar de raadsvergadering van 28 januari 2016. Zie [bijlage 1](#) voor het raadsbesluit.

2.2 Onderzoek Privacybeleid

In januari 2016 is het eindrapport “In eigen regie. Quickscan privacybeleid bij decentralisaties.” aan de raad aangeboden en gepubliceerd. Het rapport is aan de raad gepresenteerd in de Informatiebijeenkomst van 4 februari 2016. Het rapport werd behandeld in de commissie Welzijn van 10 februari 2016 en werd daarna als hamerstuk doorgeleid naar de raadsvergadering van 18 februari 2016. Zie [bijlage 2](#) voor het raadsbesluit.

2.3 Onderzoek Uitvoering BBZ-regeling

In maart 2016 is het eindrapport “Onderzoek Uitvoering BBZ-regeling” aan de raad aangeboden en gepubliceerd. Het rapport is aan de raad gepresenteerd in de Informatiebijeenkomst van 7 april 2016. Het rapport werd behandeld in de commissie Welzijn van 13 april 2016 en werd daarna als hamerstuk doorgeleid naar de raadsvergadering van 21 april 2016. Zie [bijlage 3](#) voor het raadsbesluit.

2.4 Onderzoek Garanties

In november 2016 is het eindrapport “Woerden verzekert vangnet. Een onderzoek naar de beheersing van de garant- en borgstellingen door de gemeente Woerden.” aan de raad aangeboden en gepubliceerd. Het rapport is aan de raad gepresenteerd in de Informatiebijeenkomst van 1 december 2016. Het rapport werd behandeld in de commissie

Middelen van 6 december 2016 en werd daarna als hamerstuk doorgeleid naar de raadsvergadering van 21 december 2016. Zie [bijlage 4](#) voor het raadsbesluit.

2.5 Verkenning Huisvestingsbeleid

In het voorjaarsoverleg dat de rekenkamercommissie op 7 april 2016 had met raads- en commissieleden zijn vragen gesteld over huisvestingsbeleid. De rekenkamercommissie heeft een verkenning uitgevoerd en naar aanleiding hiervan op 20 september 2016 een rekenkamerbrief aan de raad aangeboden¹.

2.6 Verkenning Jeugdzorg

In het voor- en najaarsoverleg 2016 is gebleken dat er bij de raad vragen leven over jeugdzorg. In 2016 heeft de rekenkamercommissie een verkenning naar dit onderwerp uitgevoerd. Op basis van de verkenning en de overleggen met raads- en commissieleden heeft de commissie geconcludeerd dat het onderwerp zich leent voor een onderzoek. Het onderwerp is opgenomen in het Jaarplan 2017.

3. Overige activiteiten

Monitoren

De leden van de rekenkamercommissie volgen de ontwikkelingen in het lokale beleid en de lokale organisatie.

Sinds 2015 voert de rekenkamercommissie een permanente monitor uit op Ferm Werk, in relatie tot de uitvoering van de door de raad overgenomen aanbevelingen uit de onderzoeksrapporten van de rekenkamercommissie.

Bijeenkomsten met raadsleden

7 april: voorjaarsbespreking met raadsleden over jaarplan, jaarverslag en thema's die in de belangstelling van de rekenkamercommissie staan².

17 november: jaarlijkse bijeenkomst met raadsleden over mogelijke onderzoeksonderwerpen voor het Jaarplan 2017³.

Naar aanleiding van de najaarsbespreking heeft de rekenkamercommissie de raad een rapport van de Rekenkamer Breda toegezonden en een checklist informatievoorziening, die de rekenkamercommissie in 2012 aan de raad heeft overhandigd bij het eindrapport van het vervolgonderzoek Verbonden Partijen.

Afstemmingsoverleg

In 2016 heeft geen afstemmingsoverleg plaatsgevonden tussen rekenkamercommissie, externe accountant en B&W (afdeling Concernzaken) over onderzoeksonderwerpen 2017.

In overleg met de griffie is het overleg verplaatst naar de Auditcommissie van 24 januari 2017. In verband met de commissie Welzijn, die op dezelfde avond plaatsvond, heeft de voorzitter van de Auditcommissie het overleg van de agenda gehaald.

Communicatie met bestuurders en de ambtelijke top

Er is periodiek contact tussen de voorzitter RKC, de gemeentesecretaris, burgemeester en de griffier.

¹ U vindt de rekenkamerbrief op het RIS bij ingekomen stukken: 20 september 2016, registratienummer 16.020217

² U vindt het verslag op het RIS bij ingekomen stukken: 19 april 2016, registratienummer 16.008627

³ U vindt het verslag op het RIS bij ingekomen stukken: 14 december 2016, registratienummer 16.025888

Contacten met burgers en instellingen

In 2016 heeft één burger via e-mail een onderzoeksonderwerp aan de rekenkamercommissie aangedragen voor het Jaarplan 2017.

Contacten met andere rekenkamer(commissie)s

De rekenkamercommissie vindt het belangrijk om contact te hebben met collega's en andere rekenkamer(commissie)s. Het doel hiervan is kennisdeling, ervaringen uitwisselen en het signaleren van relevante ontwikkelingen. De commissie is lid van de Nederlandse Vereniging van Rekenkamers en Rekenkamercommissies (NVVR).

In 2016 waren één of meer leden van de rekenkamercommissie onder andere aanwezig bij:

15 april: Algemene Leden Vergadering en Jaarcongres NVRR;

20 mei: Werkconferentie Lokale Open Data Agenda (LODA);

17 september: Algemene Leden Vergadering en Samenwerkingsdag Algemene Rekenkamer en NVRR.

De secretaris van de rekenkamercommissie woont de periodieke bijeenkomsten van de Landelijke Kring van Secretarissen bij.

4. Publiciteit

De gemeentelijke pagina in de Woerdense Courant wordt in het begin van het kalenderjaar gebruikt om de voorgenomen onderzoeken aan te kondigen. Gedurende het jaar worden de burgers geïnformeerd over de start en inhoud van een rekenkameronderzoek en, indien nodig, over de voortgang van dat onderzoek. Tevens worden hier de uitkomsten van een onderzoek kort gepresenteerd. Daarnaast wordt elk jaar een oproep gedaan voor ideeën van burgers voor te onderzoeken onderwerpen.

Op de internetpagina van de rekenkamercommissie zijn het doel, de werkwijze en de activiteiten van de commissie opgenomen ([http://gemeenteraad.woerden.nl/raad/over de rekenkamercommissie](http://gemeenteraad.woerden.nl/raad/over%20de%20rekenkamercommissie)). Deze pagina wordt regelmatig geactualiseerd.

Bij de publicatie van rekenkamerrapporten brengt de rekenkamercommissie een persbericht uit.

5. Organisatie en samenstelling

Vergaderingen en bijeenkomsten

De rekenkamercommissie kwam in 2016 negen maal voor een plenaire vergadering bijeen. Daarnaast zijn primaathouders doorlopend actief in de begeleiding en sturing van de uit te voeren onderzoeken.

Vacatures

Per 1 mei 2016 liep de eerste termijn van voorzitter Van der Staaij af. Voorzitter Van der Staaij heeft besloten zich niet voor een tweede termijn te laten benoemen. De ontstane vacature is vervuld met de benoeming van voorzitter Fränzel per 1 mei.

Samenstelling Rekenkamercommissie Woerden in 2016

- de heer drs D. (Dammis) van der Staij, voorzitter/lid van 1 mei 2010 tot 1 mei 2016;
- de heer M.A. (Marcel) Fränzel MSc, voorzitter/lid per 1 mei 2016;
- de heer drs T. (Tim) van de Poppe, lid per 1 mei 2015;
- mevrouw mr drs D.T.G.H. (Doreen) Wilbers, lid per 1 april 2015;
- mevrouw mr M.B. (Maud) Winthagen, lid per 1 mei 2015;
- mevrouw drs L.M.D. (Lydia) Zwier-Kentie, lid per 1 maart 2008, herbenoemd per 1 maart 2014.

Secretariaat/onderzoek

De rekenkamercommissie wordt 20 uur per week ondersteund door een ambtelijk secretaris/onderzoeker die in dienst is bij de griffie. In 2016 was dat mevrouw drs L. (Lisanne) van Beek.

6. Financiën

In 2016 bedroeg het budget van de Rekenkamercommissie Woerden € 48.072.

Van het positieve resultaat heeft de rekenkamercommissie een bedrag van € 20.000 aangemerkt als budgetreservering. De besteding van de budgetreservering zal de rekenkamercommissie verantwoorden in de Jaarverslagen 2017 en 2018.

	<u>Begroting 2016</u>	<u>Realisatie 2016</u>
Vergoeding leden	€ 15.000	€ 14.282
Onvoorzien/overige kosten	€ 7.072	
<u>Onvoorzien/overige kosten</u>		
- Reiskosten leden		€ 1.556
- Overige kosten (contributies, congressen en diversen)		<u>€ 2.401</u>
Totaal onvoorzien/overige kosten		€ 3.957
Onderzoeksbudget 2016	€ 26.000	
<u>Onderzoekskosten (betalingen gedaan in 2016)</u>		
- Onderzoek Garanties		<u>€ 8.950</u>
Totaal besteding onderzoeksbudget		€ 8.950
Totaal begroot/gerealiseerd in 2016	€ 48.072	€ 27.189

Bijlage 1

Rekenkameronderzoek “Steengoed? Een quickscan naar de eerste jaren vastgoedbeleid binnen één afdeling.”

Raadsvergadering 28 januari 2016

De raad van de gemeente Woerden;

- gelezen het voorstel d.d. 15 december 2015 van de Rekenkamercommissie Woerden,
- gelet op het bepaalde in de Gemeentewet,

besluit:

1. Het college opdracht te geven tot:

A. Het maken van een goed overzicht van kosten en opbrengsten en het aanbrengen van een evenwicht tussen beide. Bij onderwijshuisvesting, begraafplaatsen, stadserf en parkeergarages vergt dit een nadere inventarisatie van de opbrengsten.

B. Het maken van een meerjaren strategisch portefeuilleplan en het geven van inzicht in de jaarrekening en programmabegroting in de voortgang en mutaties ten opzichte van dit meerjaren strategisch portefeuilleplan en daarbij:

- i. (des)investeringen hierin beter in beeld te brengen,
- ii. te zorgen voor een beheer- en investeringsvisie voor de toekomst en binnen zes maanden te rapporteren over een plan van aanpak voor het meerjaren strategisch portefeuilleplan.

2. Als gemeenteraad samen met het college te zorgen voor eenduidige doelstellingen en informatievoorziening met betrekking tot vastgoed.

Aldus besloten door de raad van de gemeente Woerden in zijn openbare vergadering, gehouden op 28 januari 2016
(Raadsbesluit: 15R.00766)

Bijlage 2

Rekenkameronderzoek “In eigen regie. Quickscan privacybeleid bij decentralisaties.”

Raadsvergadering 18 februari 2016

De raad van de gemeente Woerden;

- gelezen het voorstel d.d. 12 januari 2016 van de Rekenkamercommissie Woerden,
- gelet op het bepaalde in de Gemeentewet,

besluit:

Het college opdracht te geven tot:

1. Het harmoniseren van de formele afspraken met zorgpartners omtrent privacy.
2. Het structureel aandacht geven aan de zorgvuldige omgang met privacy.
3. Het concreet invulling geven aan de verantwoording over privacy aan de raad en aan inwoners.
4. Het scherp in de gaten houden van de (juridische) risico's met betrekking tot privacy. In het bijzonder ten aanzien van het leggen van de regie over gegevensverstrekking bij de inwoner zelf.

Aldus besloten door de raad van de
gemeente Woerden in zijn openbare vergadering,
gehouden op 18 februari 2016
(Raadsbesluit: 16R.00033)

Bijlage 3

Rekenkameronderzoek “Onderzoek uitvoering BBZ-regeling.”

Raadsvergadering 21 april 2016

De raad van de gemeente Woerden;

- gelezen het voorstel d.d. 16 februari 2016 van de Rekenkamercommissie Woerden,
- gelet op het bepaalde in de Gemeentewet,

besluit:

Het college opdracht te geven:

- om aan Ferm Werk het samenstellen van een taakbeschrijving van de werkzaamheden inzake de uitvoering van de BBZ-regeling op te dragen, waarbij vooral ook nader invulling moet worden gegeven aan het controlebeleid;
- om met Ferm Werk afspraken te maken met betrekking tot de periodieke rapportages over de uitvoering van de BBZ-regeling met daarin in ieder geval gegevens over:
 - verstrekkingen, ontvangen aflossingen, lopende vorderingen, omzettingen in bijstand om niet, alles in geld;
 - aantallen cliënten en het verloop daarin;
 - aantal aanvragen, toekenningen en afwijzingen;
 - verantwoording inzake toepassing procedures en het gevoerde controlebeleid.

Aldus besloten door de raad van de
gemeente Woerden in zijn openbare vergadering,
gehouden op 21 april 2016
(Raadsbesluit: 16R.00047)

Bijlage 4

Rekenkameronderzoek “Woerden verzekert vangnet. Een onderzoek naar de beheersing van de garant- en borgstellingen door de gemeente Woerden.”

Raadsvergadering 21 december 2016

De raad van de gemeente Woerden;

- gelezen het voorstel d.d. 8 november 2016 van de Rekenkamercommissie Woerden,
- gehoord de discussie in de commissie Middelen van 6 december 2016,
- gelet op het bepaalde in de Gemeentewet,

besluit:

1. In de financiële beleids- en beheersverordening gemeente Woerden 2015 wordt in artikel 7, lid 1, onder c, het bedrag van “€ 2.500.000,-” gewijzigd in “€ 500.000,-”;
2. In de financiële beleids- en beheersverordening gemeente Woerden 2015 wordt in artikel 7, lid 1, een nieuw punt d toegevoegd, dat als volgt komt te luiden:

“d. het verstrekken van waarborgen en garanties zonder dat daarvoor een volledig dekkend onderpand is.”;
3. Het college te verzoeken de onderdelen in de beslispunten 1 en 2 eveneens op te nemen in de nota Financial Governance;
4. Het college opdracht te geven om:
 - A. In de jaarrekening of de toelichting daarbij te verklaren wat de achtergrond is van fluctuaties op het terrein van de omvang van de afgegeven garanties, de daarmee samenhangende risico's en de consequenties daarvan voor het weerstandsvermogen.
 - B. In toekomstige gevallen meer aandacht te besteden aan het specifieke publieke belang verbonden aan af te geven garanties en borgstellingen.
 - C. De raad op de hoogte te houden van risico's, die bij het college duidelijk worden nadat de raad een zienswijze heeft gegeven.
 - D. De raad te informeren wanneer er sprake is van noodzakelijk gebleken aanpassingen of extra opgedoken risico's nadat de raad een zienswijze heeft gegeven over een bepaalde garantstelling.
 - E. De accountant te informeren dat de Financial Governance een door de raad vastgesteld beleidsdocument is.

Aldus besloten door de raad van de
gemeente Woerden in zijn openbare vergadering,
gehouden op 21 december 2016
(Raadsbesluit: 16R.00689)

Bijlage 5

Stand van zaken raadsbesluiten rekenkameronderzoeken 2015

In het voorjaarsoverleg van 7 april 2016 is afgesproken dat de rekenkamercommissie met ingang van 2016 de opvolging van aanbevelingen als onderwerp toevoegt aan het Jaarverslag. Onderstaand vindt u de stand van zaken ten aanzien van de raadsbesluiten uit het Jaarverslag 2015.

Rekenkameronderzoek “Subsidies in Woerden. Op weg naar effectmeting.”

Op 19 februari 2015 heeft de raad een besluit genomen naar aanleiding van het rapport “Subsidies in Woerden. Op weg naar effectmeting” (15R.00125).

Onderstaand is per beslispoint aangegeven of, naar het oordeel van de rekenkamercommissie, uitvoering is gegeven aan het besluit.

De raad besluit aan het college op te dragen:	
<p>1. Voor het begrotingsjaar 2016 met een raadsvoorstel te komen om in de evaluatie van subsidies de maatschappelijke effecten van verleende subsidies transparanter vorm te geven. Hierbij stelt de raad het volgende:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Er dient gebruik gemaakt te worden van bruikbare onderdelen van de checklist, zoals door de Rekenkamercommissie aangeboden. - Onderdeel van de evaluatie moet zijn dat bij subsidies die geen effect/resultaat bereiken altijd een bewuste afweging gemaakt wordt tot aanpassing, bijsturing of stopzetting. - De evaluatie mag niet leiden tot buitenproportionele bureaucratie bij subsidie-ontvangende organisaties. 	✗
<p>Niet uitgevoerd. In 2016 heeft het college geen raadsvoorstel aan de raad voorgelegd. Wel heeft het college op 24 november 2015 een raadsinformatiebrief gestuurd (15R.00694). De brief gaat in op het oorspronkelijke raadsvoorstel van de rekenkamercommissie, niet op het geamendeerde raadsbesluit. De brief geeft onvoldoende antwoord op het oorspronkelijke raadsvoorstel van de rekenkamercommissie.</p>	
2. Te voldoen aan de evaluatieplicht zoals vastgelegd in artikel 4:24 Awb.	✓
<p>Uitgevoerd. In de RIB staat dat subsidies met een wettelijke grondslag gelet op de hoogte van de subsidie verplicht zijn tussentijdse rapportages aan te leveren en dat deze tussentijdse rapportages zullen worden getoetst aan de gestelde doelen en de outcome effecten zullen worden gemonitord in het dashboard sociaal domein. De raad zal 2x per jaar worden geïnformeerd over het dashboard.</p>	
<p>3. In het in het eerste beslispoint genoemde raadsvoorstel helder te maken met welk afwegingskader het college werkt (of wil werken) waar het gaat om de keuzes tussen subsidiering, inkoop en aanbesteding.</p>	✗
<p>Niet uitgevoerd. Er is geen raadsvoorstel. In de raadsinformatiebrief is het afwegingskader voor de keuze tussen subsidiering, inkoop en aanbesteding onvoldoende uitgewerkt.</p>	