

COMMISSIEVERGADERING PLANNING EN CONTROL

22 juni 2022 | 17.00 uur

Raadzaal

Voorzitter |

De heer J. Gilissen (PRO)

Griffier |

De heer M. Verbeet

Aanwezig |

Mevr. C. Eerlingen (EML)

Mevrouw H. Koene (ODE)

De heer J. Oostenbach (CDA)

De heer J. Thomassen (VVD)

De heer M.J.G. Gerritsen (EML), wethouder

De heer J. Custers, ambtelijke ondersteuning, financiën

Mevr. D. Brouwers, ambtelijke ondersteuning, hoofd financiën & informatiemanagement

De heer E. Kalnenek (Q-concepts, accountant) digitaal bij agendapunt 3.

AGENDA

01 | Opening en vaststellen agenda

Als eerste wordt aan de orde gesteld het benoemen van de voorzitter voor deze vergadering. Tot voorzitter wordt benoemd dhr. J. Gilissen. De agenda wordt ongewijzigd vastgesteld.

02 | Vaststellen handelingen van de vergadering van 9 februari 2022

Het verslag wordt met dank aan de samensteller ongewijzigd vastgesteld.

03 | Overleg met de accountant over de Jaarrekening 2021

Ambtelijke vertegenwoordiging |

Dhr. J. Custers en mevr. D. Brouwers

Deelnemers |

H. Koene, J. Thomassen, C. Eerlingen, J. Thomassen, J. Gilissen, M. Gerritsen en E. Kalnenek

Dhr. Kalnenek licht toe dat de werkzaamheden nog niet zijn afgerond. De onderdelen begrotingsrechtmatigheid en Europese aanbesteding zijn nog niet afgerond. Uit de bevindingen tot nu toe concludeert hij dat er genoeg marge is voor een goedkeurende verklaring.

Dhr. Custers voegt toe dat er ook nog een erratum komt, dat uiteindelijk in een keer in de Jaarrekening verwerkt wordt. Tot nu toe zijn er twee foutjes, bij de voorraad gronden en bij de tabel over de rechtmatigheid.

Dhr. Kalnenek licht de marges toe, hoe die berekend zijn voor de getrouwheids- en rechtmatigheidsfouten. In tabel op pag. 4 van het concept-accountantsverslag zijn deze weergegeven en afgezet tegen de bevindingen tot nu toe. Daaruit blijkt ook de marge die er nog is in relatie tot de uitkomsten van de onderdelen die nog afgerond moeten worden. Hij meldt ook dat dat pensioen wethouders te hoog is begroot, maar dat dit gecorrigeerd wordt in 2022.

Dhr. Thomassen merkt op dat de drie D's niet worden meegenomen maar wel medebepalend zijn voor de normen.

Dhr. Custers geeft aan dat de drie D's niet meer uitgezonderd zijn en nu dus wel worden meegenomen.

Een aandachtspunt voor de accountant is nog de aansluiting tussen de financiële administratie en de productverantwoording van individuele WMP zorgaanbieders. Bij onderdelen moet nog vast komen staan dat de zorg inderdaad geleverd is. Dat gebeurt veelal via dossieronderzoek om de verstrekte zorg vast te stellen met in acht name van de ;privacy.

Bij pag. 9 merkt Kalnenek op dat twee winstgevendende projecten zijn afgesloten. Deze zijn conform winstverwachting afgerond. Banholt en Mheer worden pas vanaf 2022 in deze meegenomen. Het overzicht noodzaakt niet tot het vormen van voorzieningen voor eventueel verlies.

Mevr. Koene informeert naar de strategische grondaankopen waarvoor 1 miljoen per jaar beschikbaar is.

Deze staan hier niet verantwoord maar op een andere plek in de Jaarrekening. *Deze plek wordt nog nader aangegeven.*

Dhr. Kalnenek geeft aan bij pag. 20 dat de solvabiliteit als risicovol wordt ervaren, deze is onder de 20. Daar tegenover staat dat het weerstandsvermogen hoog is. Hij heeft geen indicatie dat de gemeente smijft met het geld.

Dhr. Gilissen oppert de mogelijkheid om bij een investeringsplan ook te putten uit dat vermogen.

Bij de SISA -controle is het aantal regelingen dat gecontroleerd moet worden explosief gestegen. Dat legt druk op de organisatie en op de accountant.

Dhr. Kalnenek constateert dat met de aanbevelingen van de accountant uit de vorige jaren wat gedaan is. De lijst van aanbevelingen wordt steeds korter. Tot slot merkt hij op dat de rechtsmatigheidscontrole uit te voeren door het college weer is opgeschoven. De accountant zal deze controle ook nog doen bij de jaarrekening 2022.

Dhr. Gerritsen vraagt hoe de accountant terugkijkt op het proces.

Dhr. Kalnenek geeft aan dat sprake was van goede samenwerking. Het venijn zit in de staart. Eigenlijk wilde hij nu al klaar zijn met de controlewerkzaamheden, maar dat is dus niet gelukt. Daarover moeten straks nog eens afspraken gemaakt worden. De management letter komt in de het najaar.

De accountant verlaat de vergadering.

Desgevraagd geeft mevr. Brouwers aan dat voor de Jeugdzorg extra bijdrage van het Rijk is ontvangen. Staat in programma 5. Dhr. Thomassen doet de suggestie dat bij de Jeugdzorg te vermelden.

Dhr. Gilissen vraagt naar de bevindingen van de meicirculaire.

Mevr. Brouwers geeft aan dat het een ingewikkelde circulaire is om te lezen. Het is ook van het oude systeem naar het nieuwe systeem zonder transponeringstabellen. Voor 12 juli volgt een RIB aan de raad over de consequenties van de meicirculaire. De verwachting is dat de circulaire positief uitpakt.

Dhr. Thomassen stelt vraagtekens bij de cijfers van glas afval. (tabel 3.1. Kerntaak afval). Verschil begroting en werkelijk is fors. Deze vraag wordt doorgeschoven naar de afdeling.

Bij Programma 5 constateert dhr. Gilissen dat de inhuur wat hoog is, waarna dhr. Thomassen opmerkt dat het in de buurt zit van de kosten personeel.

Bij paragraaf 3 Kapitaalgoederen is verwarring over de kleuren. Vermoed wordt dat kleine (dunne) streepjes groen zijn weggevallen door de schaal waarop de balken staan. Dhr. Gilissen merkt op dat niet aangegeven is als projecten beëindigd zijn. Dhr. Thomassen merkt op dat de restantbedragen niet kloppen met de bedragen op pag. 447 (Pepperflow). Hij zal de cijfers doorgeven aan dhr. Custers, zijn overigens kleine afwijkingen.

Ook tekstueel wordt nog gekeken naar pag. 341 waarin een tekstblok over garantieverplichtingen er dubbel in staat en de zin over onderhoudsplannen niet loopt.

Gefilosofeerd wordt over de gevolgen van het aflossen van een lening door Woonpunt in 2024. Welke gevolgen dat heeft is op dat moment o.a. afhankelijk van wat onze aflossingsmogelijkheden zijn en de eigen behoefte aan geld op dat moment. Ook de gevolgen van de Wet schatkist kunnen aan de orde zijn.

Dhr. Thomassen vraagt waarom wordt uitgegaan van geen risico bij de leningen in het kader van de publieke taak.

Dhr. Custers antwoordt dat de gemeente het eerste recht van koop heeft. De waarde is bepaald op taxatiewaarde maal 60%.

Ook de toekomst van een gebouw en de kwaliteit zal van invloed zijn.

Dhr. Custers sluit af met de mededeling dat het verdiepingsonderzoek omstreeks half juli in Gedeputeerde Staten aan de orde is. Daarna ontvangt de gemeente het onderzoek en zal ok de raad worden geïnformeerd.

04| Raadsvoorstel Bestuursrapportage 2022-01

Ambtelijke vertegenwoordiging |

Mevr. Brouwers en dhr. J. Custers

Deelnemers |

H. Koene, J. Thomassen, C. Eerlingen, J. Thomassen en J. Gilissen.

Dhr. Custers geeft aan dat de Burap een positief beeld geeft.

Dhr. Thomassen constateert dat er weinig rood staat en daar waar het rood is, dit goed is toegelicht.

Uitleg volgt over hoe het amendement mbt MIP van november 2021 en later februari 2022 verwerkt is.

Op pag. 265 staat nog een foutje bij de bedrijfsvoering. Zal naar gekeken worden.

Omdat de begrotingswijziging financieel neutraal is, staat deze niet in de Burap vermeld. Wellicht is een toelichting in de Burap in de toekomst beter.

Dhjr. Gilissen vraagt naar de energietoeslag.

Mevr. Brouwers zegt dat in een RIB in maart vermeld is dat € 488.000 voor compensatie beschikbaar is. Mensen in de bijstand ontvangen deze vanzelf.

Dhr. Gilissen wijst erop dat ook nu weer sprake is van extra werk voor de gemeente.

Dhr. Thomassen zal in de raad rapporteren over de bevindingen van de commissie P en C.

05 | Wat verder ter tafel komt

Hier wordt geen gebruik van gemaakt. ,

06 | Sluiting

Niets meer aan de orde zijnde sluit de voorzitter de vergadering om 19.00 uur.

Aldus vastgesteld in de vergadering van de commissie Planning en control op 11 oktober 2022.

De griffier, ·

De voorzitter,

Dhr. M. Verbeet