



Jaarplan Rekenkamer Heemskerk 2022

februari 2022

Voorwoord

Graag bieden we u hierbij het Jaarplan 2022 van de Rekenkamer van Heemskerk aan.

De Rekenkamer wil ook dit jaar de gemeenteraad relevante onderzoeken aanreiken. Doel is om de weg die zij in 2020 is ingeslagen met de doorontwikkeling van rekenkamercommissie naar Rekenkamer, te vervolgen en verder uit te bouwen.

De Rekenkamer heeft iets ruimere bevoegdheden dan haar voorganger. Zo kan de Rekenkamer onderzoek instellen naar contracten met privaatrechtelijke instellingen, zoals (jeugd)zorg en maatschappelijke ondersteuning in het sociaal domein. Ook kan de Rekenkamer onderzoek doen naar privaatrechtelijke personen waarin overheidsorganen samenwerken. Ten slotte heeft de Rekenkamer ruimere bevoegdheden voor onderzoek naar subsidies, garanties en regelingen.

Deze stap naar grotere onafhankelijkheid en een zelfstandiger positie van de Rekenkamer heeft de gemeenteraad genomen om de rekenkamerfunctie te vergroten, teneinde de controlerende en kaderstellende rol van de gemeenteraad te versterken.

De meer eigenstandige positie van de Heemskerkse Rekenkamer krijgt vorm door de onafhankelijke positie van alle leden, ondersteuning door een bij de griffie ondergebrachte ambtelijk secretaris en een budget met een omvang van € 81.000 (voor 2022).

De Rekenkamer heeft in 2021 met veel plezier gewerkt aan de onderzoeken voor de gemeenteraad. Zij is vol vertrouwen om dat in 2022 met grote voortvarendheid te kunnen voortzetten.

Met vriendelijke groet,



Albertine van Diepen
Voorzitter Rekenkamer Heemskerk

Inhoud

Voorwoord

1	Ambitie voor 2022	1
2	Werkplan 2022	1
3	Samenwerking met Rekenkamer(commissie)s in de regio	1
4	Berichtgeving en profilering van de Rekenkamer	1
5	Evaluatie van het functioneren van de Rekenkamer	2
6	Budget 2022	3
	<i>Bijlage 1 Groslijst onderzoeksonderwerpen</i>	4
	<i>Bijlage 2 Actiepunten Rekenkamer 2022 voortkomende uit de zelfevaluatie</i>	6

Geregistreerd onder nummer D/2022/430604

1 **Ambitie voor 2022**

Onze ambitie voor 2022 is om de weg die we vanaf 2020 zijn ingeslagen te versterken. Dat houdt in dat dezelfde richtpunten hanteren voor 2022. Concreet nemen we ons voor om:

- Ten minste twee onderzoeken te starten;
- Samen te werken met Rekenkamer(commissie)s in de IJmond en regio;
- De berichtgeving over (het werk van) de Rekenkamer te verbeteren;
- Uitvoering te geven aan de aanbevelingen die voortkomen uit de evaluatie van de Rekenkamer;
- Contact onderhouden met de auditcommissie als begeleidingscommissie

Ook bevat dit jaarplan de begroting voor 2022.

2 **Werkplan 2022**

De Rekenkamer Heemskerk heeft een Werkplan 2022 opgesteld. In dit Werkplan beschrijft de Rekenkamer haar werkwijze hoe zij mogelijke onderwerpen voor onderzoek verzamelt en selecteert. Tevens is daarin een groslijst van mogelijke onderzoeksonderwerpen opgenomen.

Voor 2022 richt de Rekenkamer zich op het starten van twee grote nieuwe onderzoeken. In de eerste plaats betreft dat een onderzoek naar het proces en de effectuering van de in 2014 vastgestelde bezuinigingen bij bibliotheek en muziekschool. Dit onderzoek gaat in maart van start en zal naar verwachting voor het einde van het jaar worden afgerond. Een tweede onderzoek zal in het najaar worden gestart.

Twee lopende onderzoeken zullen worden afgerond in 2022; zie paragraaf 3 en 5.

3 **Samenwerking met Rekenkamer(commissie)s in de regio**

De Rekenkamer is met de rekenkamercommissies in de IJmond gestart met een gezamenlijk onderwerp. Het betreft onderzoek naar de rol van de gemeenten bij de ondersteuning van mensen met dementie. Medio september wordt dit onderzoek afgerond. De Rekenkamer(commissie)'s kijken qua samenstelling en begroting van elkaar af. Dit remt de samenwerking om meer onderwerpen gezamenlijk op te pakken. Desondanks blijft de Rekenkamer zich oriënteren op verdere samenwerking.

4 **Berichtgeving en profilering van de Rekenkamer**

Goede relaties met de leden en fracties van de gemeenteraad en bestuur zijn van groot belang voor de Rekenkamer om haar rol constructief en effectief te kunnen vervullen. Naast de contacten en presentaties die plaatsvinden rondom de uitvoering van de onderzoeken van de Rekenkamer en omtrent het opstellen van het Werkplan, informeert de Rekenkamer de gemeenteraad periodiek direct over haar activiteiten. Tweemaal per jaar wordt een nieuwsbrief uitgereikt.

De Rekenkamer geniet beperkte bekendheid onder burgers en belanghebbenden in de gemeente Heemskerk. Dat is niet vreemd omdat de Rekenkamer een instrument is voor de gemeenteraad. De Rekenkamer wil zich echter ook van haar werk rekenschap geven aan de inwoners van Heemskerk.

De Rekenkamer is voornemens om in 2022 meer bekendheid aan haar rol te geven naar de inwoners van Heemskerk. Actualisering en verbetering van de website ziet de Rekenkamer als een eerste mogelijkheid daarvoor. Ook wil de Rekenkamer de mogelijkheden verkennen op welke manieren en over welke type onderwerpen burgers en bedrijven suggesties kunnen doen voor onderzoek.

5 Evaluatie van het functioneren van de Rekenkamer

In januari 2019 is van de NVRR verschenen het *Rekenkamerkompas, Koersen op professionaliteit*. Dit

Kompas is bedoeld om leden van rekenkamers en rekenkamercommissies van gemeenten, provincies en waterschappen te ondersteunen bij het sturen op eigen professionaliteit. Het Kompas gaat in op alle onderwerpen die relevant zijn voor rekenkamers en geeft aandachtspunten, afwegingen en voorbeelden van belang voor professionaliteit.

In het najaar van 2021 is de Rekenkamer gestart met de zelfevaluatie volgens het Kompas. Dit heeft geresulteerd in een rapport dat in februari 2022 zijn afronding kreeg. De hieruit voorkomende actiepunten zijn als bijlage opgenomen bij dit jaarplan. De Rekenkamer voldoet hiermee aan het besluit van de raad om na twee jaar de inrichting en de werkwijze van de Rekenkamer te evalueren.

In november 2018 is, in vervolg op een onderzoek naar de inrichting van de rekenkamerfunctie, de invulling van de rekenkamerfunctie aangepast. De Rekenkamercommissie, bestaande uit drie externe leden en twee gemeenteraadsleden is omgezet naar een Rekenkamer bestaande uit drie externe leden die de Rekenkamer vormen en gebruik maken van de adviesfunctie van twee vaste raadsleden.

Aanleiding voor deze invulling was destijds de wens van de raad om de onafhankelijke positie van de raad sterker neer te zetten. Daarbij is eveneens de mogelijkheid geboden om de rekenkameronderzoeken door externe bureaus te laten uitvoeren.

Vanwege de Gemeenteraadsverkiezingen in maart 2022 zal wellicht een wisseling van het adviseurschap door de raad plaatsvinden. Daarnaast zal op verzoek van de nieuwe raad invulling worden gegeven aan een introductie van de Rekenkamer aan de nieuwe raad en de nieuwe auditcommissie. De auditcommissie in nieuwe samenstelling zal verder als begeleidingscommissie overleg voeren met de Rekenkamer.

6 Budget 2022

In de programmabegroting 2022 van de gemeente Heemskerk is voor de Rekenkamer een budget van € 81.000 opgenomen.

Begroting Rekenkamer

Vacatie-/presentiegelden	15.000,00
Doorbelasting loonkosten griffie	15.000,00
Training, reiskosten, NVRR	5.000,00
Onderzoekskosten en overig	45.858,00
	80.858,00

Bijlage 1 Groslijst onderzoeksonderwerpen

Willekeurige volgorde		Domein
1	<p><u>Grondbeleid / woningbouw.</u> De gemeente voert geen actief grondbeleid. De gemeente komt daarmee in een afhankelijke positie jegens andere partijen, zo leeft het idee. Afgelopen jaren is het niet gelukt om 'van plan tot steen' te komen. Waarom lukt het niet om woningen te bouwen? De raad agendeert het onderwerp voortdurend, komt met initiatieven en oplossingsrichtingen. College pakt het niet op. De raad lijkt steeds dichter op het gemeentelijke proces te willen gaan zitten oa door procesplannen te vragen. De raad vraagt meer duidelijkheid scheppen over positie en rol van de raad hierin.</p>	Fysiek
2	<p><u>Rol gemeente bij overdrachten</u> Drie recente voorbeelden van overdracht waarbij gemeente betrokken is geven aanleiding voor vragen wat uit deze overdrachten te leren is. Welk beleid ligt eraan ten grondslag? Hoe wordt dit gecommuniceerd? Wat is het onderscheid en samenhang tussen de verschillende transities? 1) De besluitvorming van muziekschool was destijds ambitieus. Zijn de doelen gehaald en is transformatie uitgevoerd zoals is aangegeven (subsidie, afspraken over aantal leden, afkoop oud ambtenaren)? 2) Beheer bedrijventerrein de Trompet is overgeheveld naar de gemeente. Wat was/wordt beoogd en wat is de realisatie hiervan? Doelstelling was dat alleen bedrijven zich kunnen vestigen. Welke bedrijven zijn gevestigd op dit bedrijventerrein? Doel was een duurzaam bedrijventerrein is dit gelukt of niet? 3) aan (verkoop) maatschappelijk vastgoed?</p>	Fysiek
3	<p><u>Covid</u> Gewijzigde inzichten nav de covidmaatregelen t.a.v. WMO en participatie. Hoe heeft de gemeente gehandeld en hoe kijkt de gemeente hierop terug? Welke invloed heeft covid gehad op het handelen in de gemeente? Actief ophalen van informatie bij burgers: wat heeft corona voor impact gehad en wat kan de gemeente nog doen voor kwetsbare groepen die kampen met corona effecten? Behoeft om meer de menselijke kant te zoeken en minder de financiële gevolgen.</p>	Sociaal

4	<u>Mandaten aan het college.</u> In 2019 is nieuw mandatenbesluit vastgesteld. Onvoldoende helder is wat gemandateerd is. Lijst collegebesluiten is summier opgesteld. Evaluatie van dit besluit om helderheid te scheppen.	Bedrijfsvoering
5	<u>Privacy en security toepassing AVG.</u> Evaluatie van de AVG. Werkt de gemeente volgens de overeengekomen wet- en regelgeving. Wat zijn de gevolgen van het beleid voor de reikwijdte/bevoegdheden van gemeente t.o.v. lokale samenleving, de eigen slagkracht e.d.?	Bedrijfsvoering
6	<u>Handhaving in openbare ruimte</u> Zowel qua veiligheid als handhaving bouwsels, snipper groen ed. rijst de vraag naar effectiviteit en doelmatigheid van het gevoerde beleid. Welke keuzes worden gemaakt? Wat zijn daarvoor de criteria, omstandigheden, doelstellingen?	Fysiek
7	<u>Duurzaamheid</u> Vraag naar effectiviteit van beleid van duurzaamheid en circulariteit van de gemeente	Fysiek
8	<u>Energietransitie</u> Is de gemeente op koers met de energietransitie doelstellingen? Wat is het effect van de 'energie neutrale organisatie in 2020'?	Fysiek
9	<u>Afval, overlast</u> Hoe is een en ander georganiseerd rondom meldingen afval gerelateerde overlast? Hoe worden meldingen mbt overlast benut in nieuw beleid?	Fysiek

Bijlage 2 Actiepunten Rekenkamer 2022 voortkomende uit de zelfevaluatie

Nr.	Onderwerp	Concrete actie	Wie	Wanneer
1	Verwerkingsregister	<ul style="list-style-type: none"> a) Verwerkingsregister aanvullen met oude onderzoeken v.a. 2018 en delen met FG en b) bij elk nieuw onderzoek invullen. Periodiek delen met FG. 	Marga	Maart 22 Permanent
2	Aanvullende verwerkersovereenkomst	<ul style="list-style-type: none"> a) Opstellen format aanvullende verwerkersovereenkomst b) Afsluiten aanvullende verwerkersovereenkomst bij elk nieuw onderzoek met persoonsgegevens 	Actiehouder riom FG Lid- rapporteur	Maart 2022 Permanent
3	Mandatering voorzitter	Opstellen mandaat verplichtingen aan voorzitter Rk	JZ, griffie en Albertine	Februari 22
4	Doelstelling aantal onderzoeken	2 groot en 2 klein is met huidige bezetting niet haalbaar gebleken. Doel vaststellen op 2 grote onderzoeken en dat delen met de Auditcie. Optioneel kan er altijd 1 klein onderzoek (quick scan/ doe mee) aan worden toegevoegd.	Besluit Rk	28 feb 22
5	Indicatie onderzoeksbudget	Schrappen uit Reglement van orde. Indien incidenteel gewenst, is het altijd mogelijk.	Marga en Albertine	2 ^e helft 2022
6	Realistische planning	Realistisch(er) plannen en sturen op uitvoering is permanent aandachtspunt.	Allen	Permanent
7, 12, 19, 20, 21	Communicatie en website	<p>Stel een communicatieplan op (21) en besteedt daarin in ieder geval aandacht aan:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) Versterking communicatie met inwoners en bedrijven via website. b) Publiceren van te starten onderzoek op website (7). Indien daarvoor niet wordt gekozen, dan regel aanpassen in Reglement van orde. c) Publicatie van persberichten op de website (12).) Indien daarvoor niet wordt gekozen, dan regel aanpassen in Reglement van orde. d) Verbetering van de vindbaarheid van de webpagina van de Rekenkamer door deze hoger in de webstructuur te plaatsen (19). e) Overweeg verbetering van de toegankelijkheid door de rapporten van de Rekenkamer te laten opleveren met meer kenmerken van toegankelijkheid (fysieke en inhoudelijke leesbaarheid, verwijzingen, e.d.) (20). f) Neem het Communicatieplan op in het jaarplan 2022 en benoem een lid van de 	Actiehouder ism team Communi- catie en ICT	2022

		Rekenkamer tot actiehouder.		
8, 10	Dossier-vorming	<p>a) Geen centraal dossier. I.v.m. gemeentelijke verplichting van aparte administraties is een centraal dossier niet efficiënt.</p> <p>b) Format logboek maken en bijhouden bij belangrijke zaken en na onderzoek overdragen aan griffie.</p> <p>c) Na afronding onderzoek dossier van onderzoeksbureau naar griffie. Meenemen in opdrachtbrief.</p>	<p>Lid-rapporteur</p> <p>Lid-rapporteur, Marga</p>	Permanent
9	Omvang rapporten	Geef maximale omvang van 35 blz. mee in de opdracht aan de externe onderzoekers.	Marga, lid-rapporteur	Permanent
11	Evaluatie	Er hoeft alleen een evaluatie gemaakt te worden met de onderzoekers en/of ambtelijk contactpersoon, indien daartoe aanleiding is. Pas Werkwijze Rekenkamer daar op aan.	Marga, lid-rapporteur	Indien aan de orde.
13	Opvolgingsonderzoeken	Eerdere keuze om uitvoering van de aanbevelingen niet standaard te monitoren, wordt niet heroverwogen. Overzicht van eerdere aanbevelingen worden opgenomen in jaarverslag aan de raad.	Albertine	Permanent. Jaarlijks opnemen in jaarplan.
14	Besluitvormingsproces	Kijk in overleg met de griffie en agendacommissie of het besluitvormingsproces van de rapporten efficiënter kan.	Allen	1 ^e helft 2022
15	Nieuwsbrieven	In jaarlijkse ronde langs fracties expliciet inventariseren of kwaliteit en/of frequentie nieuwsbrieven omhoog moet.	Albertine, Marga	1 ^e helft 2022
16	Begeleidingscommissie	Evalueer na een jaar de rol van de Auditcommissie als begeleidingscommissie van de Rekenkamer	Albertine	2 ^e helft 2022
17	Raadsledenadviseurs	Overweeg voortzetting van twee raadsleden als vaste adviseurs van de Rekenkamer of het werken met wisselende adviseurs. Bespreek met Auditcie.	Allen	28 feb 2022
18	Periodiek overleg	Overweeg periodiek overleg met de burgemeester en/of de gemeentesecretaris ten einde de samenwerking met het college en de ambtelijke organisatie verder te versterken.	Marga en Albertine	1 ^e helft 2022
22, 23	Regionale samenwerking	a) Overweeg of nu of op een later moment regionale samenwerking met Rekenkamers op het niveau van een grotere regio dan de IJmond, bijvoorbeeld in de vorm van aansluiting bij de NVRK-kring Kennemerland of door het gezamenlijk doen van regionale onderzoeken, gewenst en opportuun is.	Allen	2 ^e helft 2022

		b) Overweeg om af en toe te participeren in een landelijk NVRR Doe Mee onderzoek met andere rekenkamers.		
	SMART acties	Neem alle acties op in het jaarplan 2022 met indicatie van planning en benoem bij elk de actiehouder. Bespreek de voortgang van de acties in juni en november in de Rekenkamer en rapporteer daarover aan de Auditcommissie.	Albertine	Feb 2022 Juni 2022 Nov 2022