College

Raadsinformatiebrief

Aan	Raad
Portefeuillehouder	Johan Swaans
Onderwerp	2e bestuursrapportage 2021
Datum	14 juli 2021

Kennisnemen van
de aangepaste planning voor het aanbieden van de 2e bestuursrapportage 2021.

Inleiding
In januari jl. is ambtelijk de jaarplanning voor de P&C cyclus 2021 opgesteld. Deze blijkt niet (meer) realistisch. Deze planning was erg ambitieus vanwege de voorbereidende werkzaamheden kort na het zomerreces waardoor slechts een doorlooptijd van 3 weken resteerde en de gebruikelijke bespreking in de BOB-structuur onder druk kwam te staan. Dat heeft een nadelig effect op de kwaliteit van zowel ambtelijk als bestuurlijk proces.

Sinds medio februari jl. is ook, mede op nadrukkelijk verzoek van de raad, een herstart gemaakt met de doorontwikkeling van de P&C cyclus. Die doorontwikkeling moet nog vorm krijgen in een plan maar is voorzichtig in eerste aanzet al ingezet met de Perspectiefnota 2022 en de 1e bestuursrapportage 2021. Het is belangrijk die ingezette beweging te continueren en intensiveren in de nu aankomende P&C-producties zoals de programmabegroting 2022 en de 2e bestuursrapportage 2021.

Tegelijkertijd vindt op dit moment het voorbereidingstraject op de strategische heroriëntatie plaats. Daarvoor is, op verzoek van de raad, een proces in gang gezet dat voorziet in ambtelijke oplevering eind september 2021.

Naast het feit dat in de oorspronkelijke planning zowel de ambtelijke voorbereiding als bestuurlijke (raads)bespreking onder druk staat, hebben we geconstateerd dat er in algemene zin een knelpunt in de capaciteit en werkdruk ontstaat. Dit knelpunt ontstaat vooral bij de ‘sleutelfiguren’ die in deze processen een belangrijke inhoudelijke, trekkende én begeleidende/coachende rol moeten spelen: naast de concerncontroller als ‘trekker’ van de doorontwikkeling van de P&C cyclus betreft dit het MT, de afzonderlijke domeinmanagers, het cluster Financiën en de strategisch adviseurs. Zij zijn zowel voor als in de periode kort na het zomerreces ook werkzaam aan de strategische heroriëntatie (nieuw), de programmabegroting 2022 (in doorontwikkeling) en het ‘regulier’ werk.

Informatie

Het college zal daarom de 2e bestuursrapportage 2021 een raadscyclus later aanbieden, te weten op 27 oktober 2021 (in plaats van 7 oktober) ten behoeve van de raadsvergadering van 21 december (in plaats van 9 november). Het college vraagt de regiegroep deze bijstelling in de planning voor de raadsagenda op te nemen.

Argumenten vóór

1. *Door ruimte in de planning te maken ontstaat de mogelijkheid om de 2e Burap 2021 ook in doorontwikkelde vorm aan te bieden;*
   De oorspronkelijke planning was vanwege het zomerreces al een ambitieuze planning om te kunnen aansluiten op de raadscyclus van november. Bovendien werd daarin nog uitgegaan van een financiële Burap, geen beleidsmatige Burap zoals bij de doorontwikkeling beoogd.

2. *Door ruimte in de planning te maken hoeft aan behandeling conform de BOB-structuur geen concessie te worden gedaan.*
   In de oorspronkelijke planning was al voorzien om twee weken later aan te leveren dan de reguliere raadscyclus beoogt, waardoor de vragenronde voor de beeldvormende vergadering van 12 oktober onder druk zou komen te staan. Bij de 1e Burap heeft de raad al aangegeven dat geen prettige werkwijze te vinden. Met de bijgestelde planning is er voldoende ruimte voor de reguliere BOB-structuur.

3. *Doorontwikkeling P&C gaat niet vanzelf; dat vergt begeleiding, sturing, doorvragen, coaching, opleiding etc.*
   Om de ingezette doorontwikkeling -met nadrukkelijkere aandacht voor beleid en trendmatige bijsturing- uit de 1e Burap ook in de 2e Burap te kunnen doorzettten vergt dat een bredere en andersoortige uitvraag en analyse die nog niet beklijfd is in de gehele organisatie. Daardoor is tijd benodigd voor het meenemen van medewerkers (en zelfs nog stakeholders) waardoor opleveren in een tijdspanne van enkele weken in september niet (meer) realistisch is.

4. *De raadscyclus van november staat in het teken van begroting en strategische heroriëntatie.*
   Het onderwerp bestuursrapportage raakt daardoor ondergesneeuwd en komt beter tot zijn recht in een aparte cyclus.

Alternatieven en kanttekeningen

1. Het bijstuurmoment voor de raad wordt uitgesteld van 9 november naar 21 december. Dat is laat in het jaar om nog écht te kunnen bijsturen. Daar staat tegenover dat de bestuursrapportages zoals tot nu toe aangeboden en vastgesteld, weinig aanleiding voor bijsturing door de raad -anders dan de voorgestelde financiële bijsturing- hebben gegeven. In een verdere fase van doorontwikkeling is een tussenrapportage idealiter een écht sturingsinstrument waardoor aanbieding op een eerder moment in het jaar crucialer wordt. In die behoefte voorziet de huidige bestuursrapportage nog niet. We schatten daarom in dat dit nadeel in theorie groter is dan in de praktijk. Dit wordt overigens wel een nadrukkelijk aandachtspunt voor afstemming P&C cyclus op de jaarkalender van de raad.

2. Het opstellen van een tussenrapportage en het moment van aanbieden is geen wettelijke verplichting maar komt voort uit de Financiële verordening gemeente Goirle 2019. Een alternatief kan zijn om géén 2e tussenrapportage uit te brengen. We denken dat het goed is om de informatie toch gewoon op te halen: voor het (ambtelijk) monitoren van beleids- en financiële doelen, het opdoen van verdere ervaring in rapportage ‘nieuwe stijl’ van P&C, maar ook om noodzakelijke financiële bijsturingsvoorstellen nog dit jaar te kunnen aanbieden. Dat bevordert de rechtmatigheid in aanloop naar de accountantscontrole bij de jaarstukken 2021 en zorgt ervoor dat werkzaamheden doorgang kunnen blijven vinden.

Vervolg

26 oktober:	college stelt de 2e bestuursrapportage vast
27 oktober:	aanleveren Griffie
8 november:	Bespreken regiegroep
23 november:	Beeldvormende vergadering
30 november:	Oordeelsvormende vergadering
21 december	Besluitvormende vergadering

Communicatie

N.v.t.

Bijlagen

N.v.t.