

## **Raadsvoorstel**

### **Agendapunt:**

### **Onderwerp**

Voorstel tot het uitbrengen van één tussentijdse bestuursrapportage in 2012

<b>Datum voorstel</b>	<b>Datum raadsvergadering</b>	<b>Bijlagen</b>	<b>Ter inzage</b>
5 januari 2012	6 maart 2012		

Aan de gemeenteraad,

### **0. Samenvatting**

Opmerkingen vanuit de raad, de rekenkamercommissie en het audit comité hebben geleid tot herbezinning op de planning en controlcyclus. Het aantal momenten waarop wordt geïnformeerd over financiële en beleidsmatige informatie kan worden teruggebracht. De raad kan effectief worden geïnformeerd over voortgang en noodzakelijke bijstellingen wanneer wordt gerapporteerd op een moment dat beïnvloeding nog mogelijk is. Relevante, actuele informatie op hoofdlijnen in de vorm van een mondelinge presentatie kort voor het zomerreces biedt het voordeel van een proces dat een kortere doorlooptijd kent en daardoor efficiënter en effectiever kan zijn. Concreet komt dit neer op vervanging (bij wijze van proef in 2012) van de twee bestuursrapportages door een mondelinge in de vorm van een power point presentatie.

### **1. Wat is de aanleiding / wat is het probleem?**

Elk jaar wordt in het kader van de planning en controlcyclus een reeks documenten tot stand gebracht. Achtereenvolgens zijn dat: de voorjaarsnota (mei), de jaarrekening (juni of begin juli), de begroting (november), alsmede bestuursrapportages over de eerste 17 respectievelijk 34 weken. Deze rapportages komen in de maanden juli en november of december in de raad.

Ambtelijk wordt veel werk verricht om de informatiecyclus te voeden. Als het ene stuk bestuurlijk besproken wordt is men alweer bezig met het produceren van het volgende. Een herbezinning heeft geleid tot de volgende constatering:

- De voorjaarsnota, jaarrekening en begroting verschijnen op het juiste moment. Mogelijk kan nog worden bereikt dat de jaarrekening wordt vervroegd. Het voeren van de politieke discussie over doelverwezenlijking, speerpunten en het beschikbaar stellen van middelen (of bezuinigen) vindt tegenwoordig bij de Voorjaarsnota plaats. Dat wordt als positief ervaren en bevordert het besluitvormingsproces rondom de begroting.
- De periodes waarover de bestuursrapportages gaan (eerste 17 weken en vervolgens de periode t/m week 34) zijn ongelukkig. De eerste periode is te kort en geeft onvoldoende overzicht, de tweede rapportage komt te laat (maand november, soms zelf december) om nog bij te sturen. Door de te lange doorlooptijd neemt de waarde van de planning en control informatie af.

**Ambtelijke bijstand:** S. de Knegt

## **Agendapunt:**

- De bestuursrapportages hebben zich ontwikkeld van afwijkingenrapportages tot uitgebreide voortgangsrapportages. Van enkele pagina's groeide de omvang tot 52 pagina's (burap 2011-2). Dat brengt met zich mee dat veel detailinformatie wordt verstrekt, terwijl het juist de bedoeling is dat de rapportage een instrument is waarmee op hoofdlijnen kan worden gestuurd.
- In 2010 is bij wijze van proef in december nog een financieel tussenbericht tot stand gebracht. De waarde van dit document is beperkt als het gaat om de verantwoordingsinformatie. Wel is het zo dit document leidt tot begrotingswijzigingen (waar nodig), waardoor de jaarrekening (financieel gezien) minder afwijkt van de (bijgestelde) begroting. Het audit comité heeft nog geen standpunt ingenomen over de wenselijkheid van dit document.

### **2. Wat willen we bereiken?**

De planning en controlcyclus dient zodanig te zijn ingericht dat op het juiste moment de juiste informatie voorhanden is. De administratieve processen en de interne procedures behoren van dien aard te zijn dat bureaucratie wordt vermeden en documenten tot stand worden gebracht waarmee college en raad kunnen informeren, sturen, controleren en verantwoording afleggen, gericht op de realisatie van bestuurlijke doelen. Beperking van het aantal momenten waarop controle, sturing en verantwoording plaatsvindt is mogelijk wanneer wordt gestuurd op kortere doorlooptijden, simpelere vormen van informatie en meer to the point verantwoording op hoofdlijnen.

### **3. Wat gaan we daarvoor doen?**

- Voorjaarsnota en begroting komen op de juiste tijdstippen tot stand. Beperking van de omvang en concentratie op hoofdzaken / speerpunten is noodzakelijk.
- De jaarrekening wordt (afhankelijk van het vergaderschema) eind juni of begin juli door de raad vastgesteld. Nagegaan wordt of vervroeging realiseerbaar is.
- In 2012 bij wijze van proef een tussentijdse bestuursrapportage uitbrengen in de vorm van een mondelinge rapportage (power-point met hand outs) De rapportage gaat over de eerste 22 weken (vijf maanden) van het jaar, wordt ambtelijk gemaakt en door het management besproken in week 23 en 24, door het college besproken in week 25 en aan de raad gepresenteerd in week 26 (laatste week voor de zomervakantie). De structuur van de presentatie van de eerste en enige bestuursrapportage is als volgt:
  1. Schets van het algemene beeld en de belangrijkste resultaten per programma.
  2. Voortgang grote projecten.
  3. Nieuwe ontwikkelingen.
  4. Hoofdlijnen financiële ontwikkelingen (mee en tegenvallers)
  5. Ontwikkeling kredieten en investeringsprogramma
  6. Stand van zaken risico's
  7. Politieke relevante ontwikkelingen voor zover deze niet onder punt 1 vallen.
- Wanneer de tussentijdse bestuursrapportage aanleiding geeft tot begrotingswijziging(en) en / of politiek debat, zal dat plaatsvinden in de eerst raadsvergadering na de zomervakantie.
- Mocht de proef succesvol verlopen kan tot definitieve besluitvorming worden gekomen en dient de financiële verordening ex art. 212 GW te worden aangepast.

### **4. Wat mag het kosten?**

Dit voorstel leidt niet tot (extra) kosten en bevordert efficiëntere procesgang.

**Agendapunt:**

**5. Communicatie en participatie / inspraak**

Niet van toepassing.

**6. Vervolgtraject besluitvorming**

Dit voorstel wordt besproken op 11 januari in het CMT, op 17 januari in het college van B&W, op 1 februari in het audit comité, op 16 februari in de commissie Algemene Zaken en op 6 maart in de gemeenteraad.

**7. Fatale beslisdatum**

6 maart 2012.

**8. Voorstel**

In 2012 bij wijze van proef één bestuursrapportage tot stand brengen in de vorm van een mondelinge presentatie aan de gemeenteraad in week 26.

burgemeester en wethouders van Goirle

mevrouw M.G. Rijdsdorp, burgemeester  
de heer J.M. Tromp, secretaris

**Agendapunt:**

De raad van de gemeente Goirle;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 05-01-2012;

gelezen het advies van de commissie Algemene Zaken d.d. 16-02-2012;

gelet op de Gemeentewet;

**b e s l u i t :**

1. De planning en controlcyclus voor het jaar 2012 bij wijze van proef zodanig aan te passen dat geen twee tussentijdse bestuursrapportages worden uitgebracht doch slechts één in de vorm van een mondelinge (power point) presentatie kort voor de zomervakantie (week 26);
2. Definitieve besluitvorming omtrent inhoud en vorm van de bestuursrapportage(s) vindt plaats na evaluatie van de proef in december 2012.

Aldus besloten door de raad van de gemeente Goirle in zijn vergadering van 06-03-2012.

, de voorzitter

, de griffier