



Bezoekadres: Stadhuis
Coolsingel 40, Rotterdam
Postadres: Postbus 70012
3000 KP Rotterdam
Internet: www.rotterdam.nl

Van: Margit Kurstjens
Telefoon: 14 010
E-mail: bbo@rotterdam.nl

Ons kenmerk: M2205-4320 - 22bo003840

Onderwerp: Verbeteren P&C

Datum: 2 juni 2022

Aan de Tijdelijke Commissie Bestuur

Geachte leden van de Tijdelijke Commissie Bestuur,

In de Commissie tot Onderzoek van de Rekening (COR) op 17 mei jl. is een presentatie gegeven over Verbeteren P&C. De presentatie was naar aanleiding van het "Raadsvoorstel over vaststellen begrotingsprogramma's voor de nieuwe raadsperiode" (22bb003396). Op basis hiervan heeft de COR een advies opgesteld aan de gemeenteraad "Brief COR over 2 adviezen van de COR" (22bb003611). Dit advies is positief ten aanzien van het voorgestelde raadsbesluit mits aan een aantal voorwaarden wordt voldaan. In deze brief ga ik in op welke wijze we invulling willen geven aan de door de COR gestelde voorwaarden en uitgangspunten. Daarnaast schets ik een aantal aanvullende handvatten.

Aanleiding voor Verbeteren P&C is om tegemoet te komen aan de wensen van de raad. Dit is ook toegelicht in het voorliggende raadsvoorstel.

Niet in beton gegoten

Het voorstel zoals het er nu ligt is niet in beton gegoten. Het is een stap naar verbetering, en ook in de komende periode zijn er nog aanpassingen mogelijk, ook richting de begroting 2024. Voor de korte termijn willen we graag een technische sessie organiseren waarin we samen door de website kunnen gaan. We laten de veranderingen zien en kijken samen hoe we zo goed mogelijk invulling kunnen geven aan de wensen van de raad.

Bij de behandeling van de tweede herziening 2022/begroting 2023 in de raad in november doen we de eerste ervaringen op met de nieuwe opzet. Ook daarna zijn aanpassingen nog mogelijk. Hiervoor is door de griffie al een moment gepland in december.

Parallel hieraan loopt het traject dat alle Rotterdamse websites worden overgebracht naar één nieuw platform. Dit geldt ook voor de P&C website. De website moet hiervoor opnieuw worden opgebouwd. De input van de evaluatie in december wordt hierin meegenomen. De transitie maakt het ook mogelijk om de website gebruiksvriendelijker te maken, zowel in opmaak als in technische mogelijkheden. We kunnen dan opnieuw een verbeterslag maken.



Brugstaat/Conversietabel

Bij de tweede herziening 2022/begroting 2023 wordt eenmalig onder de Hoofdpijnen de conversie van de oude naar de nieuwe programma's toegelicht aan de hand van een conversietabel.

De oude programmastructuur bestaat uit 13 programma's en 75 Rotterdamse taakvelden. De nieuwe programmastructuur uit 18 programma's en 53 BBV-taakvelden. De COR heeft aangegeven dat er ook behoefte is aan een conversietabel van de Rotterdamse taakvelden naar de BBV-taakvelden, én de Rotterdamse taakvelden naar de nieuwe programma's. Die zal aan de toelichting worden toegevoegd.

Historisch inzicht

De BBV-taakvelden blijven onveranderd en geven hiermee ook een historisch perspectief. Tegelijkertijd kunnen de BBV-taakvelden worden gebruikt, zoals bedoeld in de BBV, om te kunnen vergelijken met andere gemeenten. In de nieuwe paragraaf BBV nemen we daarom de baten, lasten en het saldo per taakveld op over de realisatie vorig jaar, de begroting van het huidige jaar en de raming van de volgende jaren. Informatie van de jaren ervoor is natuurlijk ook beschikbaar. Als daar behoefte aan is kunnen wij altijd een dergelijk overzicht ter beschikking stellen. De administratie is zo ingericht dat vergelijkende cijfers voor de nieuwe programma's beschikbaar zijn vanaf de realisatie 2020.

Projecten

De paragraaf investeringen blijft net zoals nu ook het geval is een overzicht van alle investeringsprojecten. Hier maken wij ook de koppeling met de Rotterdamse Investeringsmotor (RIM). Om per programma een beeld te geven van alle instrumenten die voor het realiseren van de doelstellingen worden ingezet, stellen wij voor om bij de programma's ook de belangrijkste projecten op te nemen die bijdragen aan het realiseren van het programma.

Kwaliteit van de teksten

In het advies van de COR aan de raad geeft de COR aan dat de kwaliteit van de teksten moet worden verbeterd. In de begroting 2023 zullen we hierop een extra redactieslag doen om beter te borgen dat er meer eenheid en vergelijkbaarheid komt in de verschillende toelichtingen. In de voorgestelde technische sessie zullen we aan de hand van een voorbeeld bespreken of een dergelijke aanpak aansprekend is.

Tot slot

Ons doel is om in het kader van Verbeteren P&C nu een kwaliteitsslag te maken.



Wij zien het echter als een continu proces om de begroting en de jaarstukken te verbeteren en daarmee het raadsdebat zo goed mogelijk te kunnen faciliteren.

Met vriendelijke groet,

mr. A.H.P. van Gils
Wethouder Financiën, Organisatie, Haven en Grote Projecten