

Zaaknummer : 215838

Raadsvergadering : 18 september 2018

Onderwerp : Aanpassing Planning & Control (P&C)- cyclus

Collegevergadering : 14 augustus 2018

Portefeuillehouder : G.J. Teselink

Steller : E.C.P. Gussekloo

tel: : 0545-250 576

Te nemen besluit:

1. De planning en controlcyclus op de volgende wijze aanpassen
 - 1.1. De voorjaarsnota laten vervallen en vervangen door
 - 1.1.1. Een bestuursrapportage en
 - 1.1.2. Een perspectiefnota
 - 1.2. De najaarsnota laten vervallen
2. De bestuursrapportage behandelen in de eerste raadsacyclus na het zomerreces
3. De perspectiefnota behandelen in de laatste raadsacyclus voor het zomerreces
 - 3.1. De aanleverperiode voor de perspectiefnota aanpassen.
4. De nieuwe werkwijze in laten gaan in 2019.
5. De jaarrekening en het jaarverslag blijven gehandhaafd.

Waarom dit voorstel en wat is het effect

We streven ernaar om uw raad zo goed mogelijk te faciliteren bij het uitoefenen van uw taken. Essentieel daarbij is een planning- en controlcyclus waarin de positie van de gemeenteraad om de politieke sturing voor het komende jaar vorm te geven optimaal is. Het doel van de planning- en controlcyclus is om plannen te maken en deze tijdens en of na het uitvoeren te evalueren en eventueel bij te sturen. In de huidige vorm komt alleen het plannen enigszins tot zijn recht. Om ook de andere onderdelen goed uit te kunnen voeren en daarmee de positie van de raad te versterken willen we de planning- en controlcyclus aanpassen.

Argumentatie:

1. Het aanpassen van de P&C cyclus leidt tot minder P&C documenten. De overblijvende P&C documenten geven wel een betere mogelijkheid voor evaluatie en bijsturing. Dit vooral omdat meer informatie beschikbaar is. Door de aanpassing faciliteren we de raad daardoor beter om zijn taken uit te voeren.
 - 1.1. Het doel van de planning en controlcyclus is plannen, evalueren en bijsturen. De voorjaarsnota heeft nu een functie van evalueren en plannen. Voor beide onderdelen komt de voorjaarsnota te vroeg. Voor het evalueren is nog relatief weinig tijd verstreken zodat er weinig te evalueren valt. Voor het plannen voor volgend jaar is het ook nog vroeg. Gegevens uit de meicirculaire zijn nog niet bekend en ook de ontwikkelingen in het lopende jaar zijn nog niet uitgekristalliseerd.
 - 1.1.1. De bestuursrapportage is een evaluatiemoment van het huidige beleid en de financiële situatie. Door deze in de tijd naar achteren te schuiven krijgt deze meer waarde dan de voorjaarsnota. Er is immers meer tijd verstreken zodat een beter beeld kan worden gegeven.
 - 1.1.2. De perspectiefnota geeft de mogelijkheden en wensen aan voor de begroting van het jaar erop. Dit maakt nu gedeeltelijk onderdeel uit van de voorjaarsnota maar komt maar beperkt tot zijn recht. Door hiervan een apart document te

In te vullen door Griffie:

Commissievergadering

Afhandelingsvoorstel voor raad:

0 hamerstuk

0 besprekingsstuk

0 anders, nl

Raadsvergadering

0 zonder hoofdelijke stemming

0 met algemene stemmen

0 stemmen voor, stemmen tegen

0 aangenomen

0 verworpen

0

maken kan meer aandacht geschonken worden aan dit onderdeel van de P&C cyclus. Daarmee is de perspectiefnota het politieke zwaartepunt in de p&c cyclus.

- 1.2. De najaarsnota geeft nu wel een beeld van de situatie na negen maanden, maar doordat de behandeling pas plaatsvindt in de decemberraad is bijsturing niet meer mogelijk.
2. Door de bestuursrapportage in de eerste cyclus na het zomerreces te behandelen kunnen we een beeld schetsen over de eerste 5 a 6 maanden. Dit is een mooie periode om een evaluatie over te houden. Daarnaast blijft er nog ruimte over om bij te kunnen sturen.
3. De perspectiefnota is bedoeld om vooruit te kijken naar volgend jaar. Het beste moment om dit te doen is de laatste vergadering voor het zomerreces. Zo kunnen de opmerkingen van de Raad nog meegenomen worden bij het opstellen van de komende begroting.
 - 3.1. Een van de belangrijkste onderdelen voor het volgende jaar is de algemene uitkering. De laatste stand van zaken wordt bekend gemaakt in de meicirculaire. Om dit mee te kunnen nemen in de perspectiefnota is aanpassing van het aanleverproces noodzakelijk omdat de meicirculaire pas eind mei beschikbaar is en verwerking ook enige tijd vraagt is een aangepaste aanlevercyclus noodzakelijk.
4. Het eerste moment dat de nieuwe manier van werken kan ingaan is de cyclus van 2019.
5. De jaarrekening en het jaarverslag zijn een verplichte evaluatie na een jaar. Deze verandert niet.

Kanttekeningen en risico's

In de financiële verordening staat hoe gerapporteerd wordt. Dat wijkt af van dit voorstel. We passen de financiële verordening aan na de evaluatie van de werkwijze na de perspectiefnota van 2020.

Financiën

Dit voorstel heeft geen financiële consequenties.

Communicatie

Berkelland past de planning en controlcyclus aan.

De voorjaarsnota en najaarsnota verdwijnen en worden vervangen door een bestuursrapportage. Daarnaast komt er een perspectiefnota waarin meer wordt ingezoomd op de mogelijkheden en wensen voor het komende jaar.

Initiatief, participatie en rol gemeente

Het initiatief komt uit de eigen organisatie. Reden is het streven de raad beter te faciliteren in het uitvoeren van hun taken.

Planning en evaluatie

De nieuwe cyclus gaat in in 2019. We evalueren de nieuwe cyclus na de perspectiefnota 2020.

Burgemeester en wethouders van Berkelland,
de secretaris, de burgemeester,

M.N.J. Broers. drs. J.H.A. van Oostrum.

Raadsvergadering : 18 september 2018

De raad van de gemeente Berkelland;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 14 augustus 2018;

b e s l u i t :

1. de planning en controlcyclus op de volgende wijze aan te passen:
 - 1.1. de voorjaarsnota te laten vervallen en te vervangen door
 - 1.1.1. een bestuursrapportage en
 - 1.1.2. een perspectiefnota
 - 1.2. de najaarsnota te laten vervallen;
2. de bestuursrapportage te behandelen in de eerste raads cyclus na het zomerreces;
3. de perspectiefnota te behandelen in de laatste raads cyclus voor het zomerreces;
 - 3.1. De aanleverperiode voor de perspectiefnota aan te passen;
4. de nieuwe werkwijze in te laten gaan in 2019;
5. de jaarrekening en het jaarverslag blijven gehandhaafd.

Aldus vastgesteld in de raadsvergadering van
18 september 2018

de griffier,

de voorzitter,

Toelichting raadsvoorstel

Onderwerp : Aanpassing P&C Cyclus

We streven ernaar om uw raad zo goed mogelijk te faciliteren bij het uitoefenen van haar taken. Om die reden willen we de planning- en controlcyclus aanpassen. Het doel van de planning- en controlcyclus is om plannen te maken deze uit te voeren, te evalueren en bij te sturen. In de huidige vorm komt alleen het plannen enigszins tot zijn recht. Om ook de andere onderdelen goed uit te kunnen voeren willen we de planning- en controlcyclus aanpassen.

Dit doen we door de huidige voorjaarsnota en najaarsnota te vervangen door een perspectiefnota en een bestuursrapportage.

De bestuursrapportage geeft een beeld van de stand van zaken in het lopende jaar. Dit beeld geven we nu na ongeveer 6 maanden. Daarmee is een goed beeld te schetsen van hoe we er in het begrotingsjaar voorstaan.

De perspectiefnota geeft de kaders, financieel, inhoudelijk en in planning, naar het komende begrotingsjaar met een doorkijk naar een meerjarenperspectief. Daarmee is de perspectiefnota het politieke zwaartepunt in de p&c cyclus omdat hiermee recht wordt gedaan aan de positie van de raad.

De aanpassing van de P&C cyclus is besproken met de Auditcommissie. Deze staat positief tegenover de aanpassing. De Auditcommissie heeft uitgesproken dat ze de perspectiefnota voor het zomerreces wil behandelen.

Deze wens brengt wel een dilemma met zich mee. Om met name de doorkijk naar komend jaar op financieel gebied interessant te maken is het van belang dat de gegevens over de algemene uitkering zijn bijgewerkt.

De meest recente gegevens daarover komen in de meicirculaire. Deze wordt eind mei/begin juni gepresenteerd. Met het oog op de benodigde verwerkingstijd is het dan niet altijd mogelijk om de perspectiefnota aan te leveren met de nu gehanteerde termijnen voor een vergadering voor het zomerreces.

Ook dit dilemma is besproken met de Auditcommissie. De Auditcommissie is van mening dat de perspectiefnota voor het zomerreces besproken zou moeten worden. De consequentie dat de aanlevering van de perspectiefnota af zal wijken van de normale procedure en de daarbij in acht te nemen termijnen is voor de Auditcommissie acceptabel.