

Aan de gemeenteraad	Vergadering:	30 juni 2014
	Nummer:	21A
Tubbergen, 19 juni 2014		
Onderwerp: Vaststellen 1e Bestuursrapportage 2014 gemeente Tubbergen.		

Samenvatting raadsvoorstel:

Via de bestuursrapportage (berap) informeert het college van B&W de raad over de voortgang van het begrotingsjaar op hoofdlijnen. De informatie is primair gericht op beleidsinhoudelijke en financiële afwijkingen ten aanzien van het vastgestelde beleid en eventuele risico's. Voor de raad is het een document om de controlerende taak uit te oefenen.

Wat is de aanleiding voor dit voorstel?

Met bijgaande rapportage legt het college verantwoording af voor het door haar uitgevoerde beleid over de vier maanden van het lopende begrotingsjaar 2014.

Argumenten

De raad stelt de kaders, controleert en stuurt op hoofdlijnen. Het college zorgt voor de uitvoering en legt verantwoording af over het door haar uitgevoerde beleid.

De aan u voorgelegde berap is een rapportage op hoofdlijnen, gedestilleerd uit alle binnen de organisatie beschikbare informatie.

De 1^e berap is een instrument binnen de Planning & Control cyclus (P&C).

Planning & Control is geen nieuw concept, maar heeft te maken met vragen die te allen tijde op alle niveaus van de organisatie gesteld worden: "Zijn we met de goede dingen bezig?", "Doet de organisatie dat op de juiste manier?" en "Hoe ontstaat de juiste informatie voor bestuur en management?". Planning & control gaat dus over de informatie die nodig is om de organisatie te besturen. Planning heeft betrekking op het begeleiden van het hele proces van beleids-/begrotingsvoorbereiding, -bepaling, -uitvoering en -evaluatie, waarbij inzichtvorming, besluitvorming en actie centraal staan. Control betekent beheersing en heeft betrekking op activiteiten die ervoor zorgen dat het functioneren van verschillende onderdelen van de organisatie op elkaar is afgestemd (coördinatie en doorlichting), dat de inspanningen van de organisatie op efficiënte wijze (doelmatigheid) ingericht zijn en op het verwezenlijken van gestelde doelen (doeltreffendheid).

Planning & Control is te definiëren als het geheel van activiteiten dat moet worden uitgevoerd:

- om duidelijk te maken wat er in een bepaalde periode moet gebeuren (gedefinieerd in termen van output en beoogde effecten/outcome);
- als uitkomst van een bestuurlijk proces (planning);
- om in beeld te brengen en verantwoording af te leggen over de mate waarin de doelstellingen ook bereikt worden (effectiviteit) op een juiste (rechtmatigheid) en doelmatige wijze (efficiency);
- om afwijkingen te kunnen signaleren en te adviseren over noodzakelijke bijstellingen (control).

Planning & Control is schematisch samen te vatten door middel van de in de onderstaande figuur weergegeven kernvragen.

Planning		Control	
<i>Raad</i>	<i>College</i>	<i>College</i>	<i>Raad</i>
Kaderstelling	Uitvoering	Verantwoording	Controle
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Wat willen we bereiken? ▪ Wat gaan we daarvoor doen? ▪ Wat mag het kosten? 	<p>← →</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Hoe gaan we dat doen? 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Wat hebben we bereikt? ▪ Wat hebben we daarvoor gedaan? ▪ Wat heeft het ons gekost? 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Hebben we bereikt wat we wilden bereiken? ▪ Hebben we daarvoor gedaan wat we zouden doen? ▪ Heeft het gekost wat het mocht kosten?

De aangegeven relatie tussen de vragen "Wat gaan we daarvoor doen?" en "Hoe gaan we dat doen?" geeft aan dat zowel de raad als het college hierbij betrokken zijn. Voor de raad betreft dit met name het stellen van kaders en het uitoefenen van de controlerende rol. Het college houdt zich daarbij bezig met de voorbereiding en de uitvoering in de zin van haalbaarheid en uitvoerbaarheid.

Naast de kaderstellende bevoegdheid heeft de raad dus ook een controlerende bevoegdheid. Hiervoor speelt de berap samen met de programmarekening een belangrijke rol. Door middel van de programmarekening verantwoordt het college zich aan de raad. Voor tussentijdse verantwoording legt het college de raad tweemaal per jaar een berap voor. De informatie in de berap is primair gericht op beleidsinhoudelijke en financiële afwijkingen ten aanzien van het vastgestelde beleid en eventuele risico's.

Financieel

De 1^e berap 2014 laat een nadelig resultaat voor het jaar 2014 zien. Dit saldo is de resultante van de verschillende voor- en nadelen over de diverse programma's bij bestaand beleid. In de bijgevoegde rapportage (I14.022865) wordt een toelichting en een verantwoording gegeven van de diverse afwijkingen.

Wij stellen u tenslotte voor om het nadelige saldo van de 1^e berap 2014 voor de jaarschijf 2014 ad € 344.000 te onttrekken aan de reserve incidenteel beschikbare algemene middelen.

Voorstel

Wij stellen u voor te besluiten conform het bijgevoegde ontwerpraadsbesluit.

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

drs. ing. G.B.J. Mensink

mr. M.K.M. Stegers

Vergadering presidium op 2 juni 2014		
Besluit presidium:	<input checked="" type="radio"/>	om advies naar cie. S. en B. / cie. R. en E.
	<input type="radio"/>	rechtstreeks naar raad ter besluitvorming
	<input type="radio"/>	naar raad ter kennisname
	<input type="radio"/>	anders, namelijk:

Vergadering cie. S. en B. / cie. R. en E. op 16 juni 2014		
Advies aan de raad	<input checked="" type="radio"/>	advies akkoord te gaan met het voorstel
	<input type="radio"/>	advies het voorstel af te wijzen
	<input type="radio"/>	anders, namelijk:
Opmerkingen:	Paraaf van de Commissiegriffier:	<i>MS</i>

Raadsbesluit

Vergadering: 30 juni 2014

Nummer: 21B

Onderwerp: Vaststellen 1e Bestuursrapportage 2014 gemeente Tubbergen.

De raad van de gemeente Tubbergen,

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 19 juni 2014,
nr. 21A;

gelet op het bepaalde in artikel 7 van de Financiële verordening gemeente Tubbergen;

B E S L U I T:

De 1^o berap 2014 vast te stellen hetgeen inhoudt dat wordt ingestemd met:

- 1) De mutaties zoals vermeld en toegelicht in de 1^o berap 2014 (114.022865) en deze mee te nemen in het herziene saldo van de (meerjaren) begroting;
- 2) De geschetste voortgang, ontwikkelingen en/of risico's zoals genoemd in de diverse programma's;
- 3) Het negatieve saldo van de jaarschijf 2014 ten bedrage van € 344.000 te onttrekken aan de reserve incidenteel beschikbare algemene middelen;
- 4) De negatieve saldo's voor de jaarschijven 2015 tot en met 2018, welke het uitgangspunt vormen voor de begroting 2015 en verder.

Aldus besloten in de openbare
vergadering van 30 juni 2014

de griffier,
H.J.M.J. van Limbeek-ter Haar



de voorzitter,
mr. M.K.M. Stegers

