

Raadsvoorstel gemeente Waalre

Waalre, 13 februari 2007.

vergadering	: 27 februari 2007.
agendapunt	:
voorstelnummer	:
naam voorstel	: Voorstel tot het instemmen met de door de rekenkamercommissie gedane aanbevelingen naar aanleiding van haar onderzoek naar de kwaliteit van de programmabegroting van de gemeente Waalre.
voorgesteld besluit	: <ol style="list-style-type: none">1. In te stemmen met de in het rapport gedane aanbevelingen, zowel op hoofdlijnen als op detailniveau;2. Met het college een verbetertraject af te spreken, gericht op stapsgewijze verbetering van de programmabegroting en verantwoording en daartoe een gerichte opdracht te formuleren;3. Een projectcommissie uit de raad in te stellen voor de begeleiding van het verbeterproces en waar nodig middelen vrij te maken voor (externe) ondersteuning van de projectcommissie.

Samenvatting van het voorstel

Het rapport is door de rekenkamercommissie bij brief d.d. 11 januari 2007 voor hoor en wederhoor en voor het geven van een inhoudelijke reactie aan het college gezonden. De rekenkamercommissie heeft het onderzoeksrapport bij brief d.d. 30 januari 2007 aan de gemeenteraad doen toekomen. Het rapport geeft geen "best practices" op basis van de 5 onderzochte programmabegrotingen. De oorzaak daarvan is gelegen in het feit dat nog niet alle onderzoeken zijn afgerond. In een later stadium zal de rekenkamercommissie hierover separaat rapporteren.

Naar aanleiding van het onderzoek is door de rekenkamercommissie een aantal aanbevelingen gedaan ter verbetering van de programmabegroting. Voorgesteld wordt om:

1. In te stemmen met de in het rapport gedane aanbevelingen, zowel op hoofdlijnen als op detailniveau;
2. Met het college een verbetertraject af te spreken, gericht op stapsgewijze verbetering van de programmabegroting en verantwoording en daartoe een gerichte opdracht te formuleren;
3. Een projectcommissie uit de raad in te stellen voor de begeleiding van het verbeterproces en waar nodig middelen vrij te maken voor (externe) ondersteuning van de projectcommissie.

1. Probleemstelling.

De programmabegroting, jaarverslag en jaarrekening zijn voor de gemeenteraad de belangrijkste sturings- en controle-instrumenten. Vandaar dat het Presidium als mogelijk onderwerp voor onderzoek door de rekenkamercommissie de bruikbaarheid van deze stukken als sturings- en controle-instrumenten heeft aangedragen.

2. Probleemanalyse.

De duale begroting moet het de raad mogelijk maken om meer te gaan sturen op gewenste maatschappelijke effecten en meer greep te krijgen op de kwaliteit van bedrijfsvoering en doelmatigheid van het gemeentelijk optreden. De programmabegroting is daarmee het belangrijkste instrument waarmee de raad zijn kaderstellende en controlerende taak jegens het college kan vorm geven.

3. Voorgeschiedenis.

Het Presidium heeft op 6 juli 2006 o.a. als mogelijk onderwerp voor onderzoek door de rekenkamercommissie aangedragen: Onderzoek naar de programmabegroting als stuurmiddel (kaderstellende rol) voor de gemeenteraad en naar het jaarverslag en de jaarrekening als middel voor de uitoefening van de controlerende taak van de gemeenteraad. De rekenkamercommissie heeft vervolgens besloten om voor alle bij de rekenkamercommissie aangesloten gemeenten onderzoek te verrichten naar de kwaliteit van de programmabegroting 2007 als sturingsinstrument voor de gemeenteraad.

Uit onderzoeken van andere rekenkamercommissies blijkt dat op de programmabegroting van gemeenten nog vaak het nodige is aan te merken ten aanzien van het voldoen aan de eisen van transparantie en logische samenhang tussen gewenste maatschappelijke effecten (wat willen we bereiken), de door de gemeente toegezegde prestaties (wat gaan we daarvoor doen) en in te zetten middelen (wat mag het kosten). Daarbij is de meetbaarheid van de gewenste maatschappelijke effecten en de te leveren prestaties vaak nog onvoldoende om een goede controle van de raad op de voortgang mogelijk te maken.

4. Aanpak van het probleem.

De rekenkamercommissie concludeert dat de gemeente met de programmabegroting 2007 invulling heeft gegeven aan een verbetertraject, doch acht –in het licht van haar conclusies- een aantal verbeterlagen nodig om de programmabegroting als sturingsinstrument voor de raad nog verder te versterken.

De raad wordt geadviseerd om met het college een verbetertraject af te spreken, gericht op een stapsgewijze verbetering van de begroting en verantwoording en stelt voor dat de raad daartoe een gerichte opdracht formuleert aan het college en de ambtelijke organisatie. De raad wordt verder in overweging gegeven om een aparte raads werkgroep in te stellen voor de begeleiding van het verbeterproces en waar nodig middelen vrij te maken voor (externe) ondersteuning.

Het Presidium merkt hierbij op dat de gemeenteraad bij de behandeling van de programmabegroting 2007 unaniem een amendement heeft aangenomen waarin hij het college heeft verzocht om:

- de programmabegroting 2007 voor 1 januari 2007 uit te werken in een bestuurlijk jaarplan 2007, waarin voor alle prestatie indicatoren aan de meetbaarheids- en controleerbaarheidcriteria wordt voldaan en
- de volgende programmabegrotingen volgens deze criteria op te stellen en hieraan te toetsen voordat tot verspreiding wordt overgegaan.

Het college heeft op basis van de met het afstemmingsoverleg besproken uitgangspunten toegezegd om vóór 31 januari 2007 met een uitgewerkt voorstel te zullen komen. Daarna zullen de prestatie-indicatoren voor 2007 en de doorsteek naar 2008 en verder voor vaststelling worden opgenomen in de kadernota 2008 welke in de raad van 13.04.07 wordt vastgesteld.

De aanbevelingen staan vermeld in paragraaf 6.2. van het rapport. Hiernaar wordt korthedshalve verwezen.

Door in te stemmen met de door de rekenkamercommissie gedane aanbevelingen wordt op termijn gekomen tot een intern logisch samenhangende, transparant en meetbaar geformuleerde programmabegroting als sturingsinstrument voor de gemeenteraad.

5. Wat kost het.

Aan dit voorstel zijn vooralsnog geen financiële consequenties verbonden. De aan de nadere uitwerking van het voorstel verbonden kosten zullen bij de nadere besluitvorming worden meegenomen.

6. Juridische gevolgen en risico's

Aan dit voorstel zijn geen juridische consequenties verbonden.

7. Overleg en inspraak

Het onderzoeksrapport is conform de voorgeschreven procedure vooraf voor hoor en wederhoor (feitenonderzoek) en voor het geven van een inhoudelijke reactie door de rekenkamercommissie aan het college toegezonden.

8. Wat is het ambtelijke voorstel

n.v.t.

9. Wat is het Collegestandpunt

Het college heeft de rekenkamercommissie d.d. 30 januari 2007 desgevraagd schriftelijk het volgende laten weten:

"Er worden in het rapport geen feitelijke onjuistheden weergegeven.

Ten aanzien van de inhoud van het rapport maakt het college de volgende opmerkingen:

Er is herkenning bij de aanbevelingen. Sommige aanbevelingen zijn al in gang gezet zoals de ontwikkeling van de Kadernota, welke op 10 april beeldvormend door de raad besproken zal worden en het benoemen van SMART geformuleerde prestatie indicatoren. Voor dit laatste is een werkgroep van raadsleden, college lid en ambtenaren samengesteld om te komen tot de gezamenlijke formulering van de prestatie indicatoren, bij voorkeur onder externe begeleiding.

Voor het inlossen van alle aanbevelingen merkt het college op dat de ambtelijke organisatie dit naar vermogen zal doen, maar dit niet per omgaande zal kunnen realiseren; daarvoor is de capaciteit te klein. Het zal een ontwikkelingstraject van meerdere jaren worden, waaronder ook de verdere doorontwikkeling van de Kadernota.

Ten aanzien van het programma Economie kan zonder meer gesteld worden dat dit programma in de programmabegroting van 2008 beter "neergezet" kan worden omdat er op dit moment duidelijke stappen genomen worden betreffende het economisch beleid.

Tevens is de ambtelijke organisatie bereid raadsleden een cursus gemeentefinanciën en lezen van de begroting aan te bieden.

Tot slot adviseert het college de "oude" werkgroep financiën nieuw leven in te blazen om te bevorderen dat de raad vroegtijdig betrokken is bij het tot stand komen van de begroting en stelt voor deze werkgroep te integreren in de werkgroep prestatie indicatoren".

De reactie ligt voor u bij de raadsstukken ter inzage.

10. Uitvoeringstermijn

Stapsgewijze op basis een met het college af te spreken verbetertraject.

11. Bijlage(n) en ter inzage.

-Het hoofdrapport met bijlagen.

-Reactie van het college d.d. 30 januari 2007.

HET PRESIDIUM VAN DE RAAD VAN DE GEMEENTE WAALRE,
Namens deze,
de griffier,