



Aanbiedingsformulier voor AB

Bijlage bij agendapunt	6		
Datum	7 februari 2022		
Onderwerp	Bestuurlijke rapportage 2022	Kenmerk:	2021007594
Vertrouwelijk	Nee		
Doel van agendering	Besluitvormend		
Toelichting door	M.E. Krul-Seen		
Bijlagen	-		

Besluitpunt

Het algemeen bestuur wordt gevraagd in te stemmen met

- het vormgeven van de bestuurlijke rapportage als een financiële rapportage met aanvullende (eigenaars)informatie over opmerkelijke ontwikkelingen
- het voorbereiden van de bestuurlijke rapportage voor bespreking in de AB-vergadering van juli, en het daartoe aanpassen van de rapportageperiode (scenario 2).

Aanleiding

Enmaal per jaar brengt de dienst het algemeen bestuur op de hoogte van de ontwikkelingen in het begrotingsjaar. In de bestuurlijke rapportage (Burap) meldt de dienst de belangrijkste tussentijdse afwijkingen en ontwikkelingen en geeft een prognose voor de rest van het jaar. De huidige bestuurlijke rapportage wordt behandeld in de vergadering van het algemeen bestuur van oktober/november. Aangezien dit laat in het jaar is en er hierdoor nauwelijks mogelijkheden zijn tot bijsturing, wordt een alternatief scenario voorgesteld. Hierbij wordt de rapportageperiode aangepast, zodat de bestuurlijke rapportage in de AB-vergadering van juli kan plaatsvinden.

(Wettelijk) kader

Uit de nota Planning & Control:

“De bestuurlijke rapportage (Burap) informeert het algemeen bestuur over de voortgang van de Omgevingsdienst op financieel en -beknopt- op beleidsinhoudelijk gebied. De Burap verschijnt eenmaal per jaar en rapporteert op afwijkingen. Met behulp van de Burap is tussentijdse sturing mogelijk indien de jaarprognose afwijkt van de begroting. De jaarprognose heeft een signaalfunctie met betrekking tot de te verwachten realisatie; de verantwoording over het gehele jaar geschiedt door middel van het jaarverslag.”

Toelichting

Allereerst wordt voorgesteld om in de rapportage het accent te leggen op de financiële ontwikkelingen in relatie tot de voortgang van het werk: met een prognose van het exploitatieresultaat, een toelichting op substantiële afwijkingen in de realisatie en waarin een eventuele begrotingswijziging aan de orde komt. De rapportage is korter en bondiger en bevat sturingsinformatie voor de eigenaren van de dienst.

De opdrachtgevers van de dienst worden geïnformeerd over de voortgang van de werkzaamheden in de periodieke rapportage (perrap). Deze rapportage wordt over dezelfde periode opgesteld per deelnemer uitgebracht en bilateraal met de opdrachtgevers afgestemd.

Voor de timing van de bestuurlijke rapportage zijn er de volgende scenario's:

Scenario 1: de huidige planning

In de huidige planning vindt de rapportage plaats over de eerste zes maanden van het jaar; januari tot en met juni. Deze rapportage wordt opgesteld in de vakantiemaanden juli en augustus. Vervolgens wordt de rapportage verstuurd naar de ambtelijke adviesgroep voor de vergadering van september, het dagelijks bestuur voor de vergadering in oktober en het algemeen bestuur voor de vergadering in oktober/november. Hierdoor is behandeling in het algemeen bestuur zeer laat in het jaar en zijn de mogelijkheden voor de deelnemers om nog bij te sturen op basis van de rapportage beperkt.

Scenario 2: alternatief scenario

In het alternatieve scenario vindt de rapportage plaats in de AB-vergadering van juli. Dit betekent dat de rapportage plaatsvindt over de periode tot en met mei. De ervaring leert dat de dienst na vijf maanden al tussen de 45 en 50% van de productie moet hebben gehaald, gelet op vakantieperiodes e.d. (dit is het zogenaamde seizoenspatroon). In juni wordt de rapportage dan behandeld in de DB-vergadering. Voordeel hiervan is dat er ook dan nog een mogelijkheid is om bij te sturen is voor de dienst en de deelnemers indien dat noodzakelijk is. In de AB-vergadering van oktober/november kan – indien daar aanleiding toe is - worden gerapporteerd over een aangepaste prognose van het exploitatieresultaat.

Voorgesteld wordt om te kiezen voor het alternatieve scenario (scenario 2). Bij dit scenario worden de eigenaren in een vroeger stadium geïnformeerd over de voortgang van de dienst. Zodoende weten de eigenaren tijdig waar ze aan toe zijn en kan er eventueel worden bijgestuurd. Ook kan – indien dat nodig wordt geacht – in de AB-vergadering van oktober/november nog een laatste stand van zaken worden gepresenteerd.

Besluit

Het algemeen bestuur wordt gevraagd in te stemmen met

- a. het vormgeven van de bestuurlijke rapportage als een financiële rapportage met aanvullende (eigenaars)informatie over opmerkelijke ontwikkelingen
- b. het voorbereiden van de bestuurlijke rapportage voor bespreking in de AB-vergadering van juli, en het daartoe aanpassen van de rapportageperiode (scenario 2).

Ingestemd in de vergadering van het algemeen bestuur van 7 februari 2022,

de voorzitter,

de secretaris,

Y. Peters-Adrian

M.E. Krul-Seen