gemeente Rheden

B en W-voorstel

portefeuillehouder	begrotingsprogramma	draagt bij aan Global Goal(s)
T.A.F.A. Klomberg	Alle programma's	16 Vrede en recht

b en w-vergadering	agendapunt	bijlage(n)
7 december 2021		1. Planning P&C cyclus 2022 2. Memo financiële commissie

rol raad
Ter kennisneming

onderwerp
Integrale planning 2022

INHOUD VOORSTEL
1. Instemmen met de Integrale planning 2022 waarin zijn opgenomen de Planning & Control documenten voor het komende jaar 2022.
2. De Integrale planning 2022 inclusief begeleidende memo ter afstemming voorleggen aan de financiële commissie van 16 december a.s.

1 Wat is de aanleiding?
Vanaf 2022 willen we aan de start van een nieuw begrotingsjaar een integrale planning opstellen waarin is opgenomen wanneer welke documenten van de Planning & Control cyclus opgesteld dienen te worden inclusief de planning van de bestuurlijke behandeling van die documenten.

2 Wat is het bestaand beleid c.q. kader?
De Gemeentewet (artikelen m.b.t. financiën van de gemeente) en de Financiële verordening gemeente Rheden 2019.

3 Wat willen wij bereiken op de genoemde Global Goal(s)?
Dit voorstel draagt bij aan een transparant, effectief en efficiënt bestuuren geeft daarmee invulling aan GG 16 Vrede en recht.

4 Wat gaan wij ervoor doen?
In 2022 zullen we uitvoering geven aan de geplande werkzaamheden zoals benoemd in voorliggende planning. Met deze werkzaamheden dragen we zorg voor een tijdige oplevering van de P&C documenten van adequaat kwalitatief niveau.

De voorliggende integrale planning is op een aantal onderdelen gewijzigd ten opzichte van 2021:

- De concept jaarstukken worden eerder opgeleverd en staan 2 keer geagendeerd voor collegebehandeling (op 5 en 12 april) waarbij tegelijk over het beleidsmatige als financiële aspect verantwoording plaatsvindt;
- In 2022 zijn twee voortgangsrapportages gepland, namelijk een Zomer- en Winterrapportage. De Winterrapportage komt in de plaats van de Herfstrapportage en zal in december aan de raad worden voorgelegd. De Herfstrapportage 2021 was financieel-technisch van aard. Een belangrijk verschil tussen de voorgestelde Winterrapportage en de huidige Herfstrapportage, is dat de Winterrapportage qua opzet hetzelfde zal zijn als de Zomerrapportage en daarmee een afwijkingen rapportage is op financiën en beleid. In de winterrapportage zal ook de eindejaarprognose worden verwerkt.
  Het aantal tussenrapportages wordt hiermee teruggebracht van 3 naar 2 documenten. Dit geeft ruimte om te zorgen dat de rapportages kwalitatief beter van aard zijn en daarmee de raad beter te faciliteren in zijn controlerende rol.

Met de voorgestelde planning beogen we een vereenvoudiging van de P&C cyclus waarbij zowel het bestuur als de organisatie meer tijd en rust wordt gegeven voor een goede behandeling van de betreffende documenten.

Met voorliggende planning 2022 wijken we ten aanzien van de tussentijdse rapportages af van de vigerende Financiële verordening. In deze Financiële verordening gemeente Rheden 2019 is o.a. opgenomen dat het college de raad tussentijds informeert door middel van vier rapportages: Lente-, Zomer-, Herfst- en Winterrapportage. Met de financiële commissie is eind 2020 afgesproken terug te gaan naar 2 tussentijdse bestuursrapportages (zomer- en herfstrapportage) plus de eindejaarprognose in verband met de late beschikbaarheid van de jaarcijfers. In 2022 is een aanpassing van genoemde financiële verordening gepland. Vooruitlopend op die aanpassing wordt nu voorgesteld om in te stemmen met de Integrale planning 2022, waarbij afgezien wordt van een herfstrapportage en eindejaarprognose en een winterrapportage ervoor in de plaats komt.

Enkele aandachtspunten bij de Integrale planning 2022:

Jaarstukken 2021:
De definitieve jaarstukken staan gepland in college van B&W van 31 mei. Deze behandeling op 31 mei wijkt af van het aanleverschema vergaderjaar 2022. Daarin is opgenomen dat uiterste B&W behandeling 17 mei is voor raad van 28 juni. Van belang is om dit te communiceren met de griffie.
Op 31 mei zal de accountantscontrole nog niet definitief afgerond zijn. Een eventuele aanpassing n.a.v. de accountantscontrole kan indien nodig in B&W van begin juni worden geagendeerd.

Kadernota 2023 en Zomerrapportage 2022:
De voorbereidende raadsvergadering voor de Kadernota (op 21 juni gepland) en Zomerrapportage (op 14 juni) zouden gecombineerd kunnen worden. Dit aspect zal ook worden meegenomen in de afstemming met de financiële commissie.
Het technisch vragenuur voor de Kadernota 2023 staat gepland op 15 juni. Deze datum staat nog niet in het vergaderschema 2022 (daarin is nu een financiële commissie gepland op 13 juni, deze dan te verplaatsen naar 15-6).

In bijgevoegde versie van de Integrale planning 2022 dient de zogenaamde strokenplanning (plaatje kalender bovenaan het overzicht) nog geactualiseerd te worden. In de versie die naar de financiële commissie zal worden verzonden passen we dit nog aan.

5 Wat zijn de financiële consequenties?
Niet van toepassing op het voorstel zelf.

6 Wat zijn de risico's?
N.v.t.

7 Wat is het draagvlak voor dit voorstel?
Dit voorstel is afgestemd in het regieteam Planning & Control en in het MT. Daarnaast wordt voorgesteld om deze integrale planning te bespreken in de financiële commissie van 16 december a.s. Vooraf is het lastig te voorspellen of zij akkoord gaan met een latere aanlevering van de 2e bestuursrapportage (herfst-winterrapportage), in het vooruitzicht dat deze dan wel een update bevat over zowel de financiële – als beleidsmatige aspecten in plaats van alleen de financiële aspecten.

8 Hoe en met wie wordt er gecommuniceerd?
N.v.t.

9 Wordt er een evaluatie uitgevoerd?
N.v.t.

De Steeg,