

Overzicht operationele aanpassingen P&C documenten

Algemeen:

Teksten moeten goed leesbaar zijn (streven is B1).

Teksten moeten digitaal goed toegankelijk zijn.

Waar mogelijk worden digitale koppelingen naar bestaand beleid, besluiten en wetgeving toegevoegd.

Stukken worden zowel online, digitaal (PDF) als hardcopy aangeboden.

Uitvoeringsprogramma:

De herijking van het uitvoeringsprogramma gebeurt in juni 2024 gelijktijdig met het vaststellen van de kadernota 2025 (in lijn met het raadsvoorstel Uitvoeringsprogramma wat in januari 2023 is vastgesteld). Waarbij we de bestaande opbouw met overkoepelende doelen en relateerde acties/maatregelen behouden en waar mogelijk aanscherpen. Bij de acties en maatregelen wordt duidelijk aangegeven in welke jaarschijf het uitgevoerd wordt. De bestaande informatie (o.a. de participatie ladder) krijgt een gestructureerde plek in het herijkte document.

Daarnaast wordt bij de herijking duidelijk aangegeven wat de stand van zaken is, en wat er verandert is (bijgestelde ambities).

Wanneer het gaat om toekomstige projecten is het taalgebruik toekomstige tijd, wanneer het gaat om een terugblik is het taalgebruik verleden tijd.

Kadernota:

De kadernota beschrijft de grote ontwikkelingen voor de komende jaren.. Waarbij we de Raad inzicht geven in de wettelijke taken en verplichtingen, en we geven de raad (onder voorbehoud) inzicht in de financiële ruimte op dat moment voor het komende jaar naast de wettelijke taken en verplichtingen. De kadernota bevat een voorstel voor de acties en projecten die naast de wettelijke taken en verplichtingen uitgevoerd kunnen worden (is onder voorbehoud) waarbij duidelijk wordt aangegeven in welke jaarschijf dit uitgevoerd wordt. Hierbij wordt een 'zaaglijn' aangegeven want wel kan en wat niet.

Het bovenstaande is onderbouwd met een beknopte financiële onderbouwing (voortlopend op de begroting onder voorbehoud). Waarbij inzichtelijk is welke keuzes de raad nog kan maken (uitruilen en prioriteren) en hoe de kosten van de verschillende taken en ontwikkelingen zich tot elkaar verhouden.

Begroting:

De begroting wordt zowel online, digitaal (PDF) als hardcopy aangeboden. Waarbij het duidelijk is dat de paginanummers van de online versie verschillen van de paginanummers van de PDF en hardcopy versie. Om dit op te vangen zal gewerkt gaan worden met een nummering van de hoofdstukken en de paragrafen.

De begroting heeft een duidelijke koppeling met het raads- en uitvoeringsprogramma, waarbij duidelijk wordt aangegeven wat de doelen en de bijbehorende acties zijn. In het document wordt duidelijk aangegeven wat bestaande acties zijn (eerder opgenomen in de meerjaren begroting), wat nieuwe acties zijn, en in welke jaarschijf ze uitgevoerd gaan worden. Waarbij er een bijlage is met de acties die niet meer in de begroting staan ten opzichte van de eerdere meerjaren begrotingen (incl. kosten voor inruil).

De begroting is in toekomstige tijd geformuleerd en de dubbele teksten worden verminderd door te werken met de vermelding van de jaarschijven.

Vanaf de begroting 2026 wordt de mogelijkheid onderzocht om normering/doelen te stellen voor de BBV indicatoren. En wordt de mogelijkheid onderzocht om maatschappelijk rendement indicatoren toe te voegen. Vanaf 2026 zou dit voor één domein gestart kunnen

worden. Het onderzoeken van deze mogelijkheden zal in overleg en afstemming met de auditcommissie plaats vinden.

TURAPS:

De TURAPS worden zowel online, digitaal (PDF) als hardcopy aangeboden. Waarbij het duidelijk is dat de paginanummers van de online versie verschillen van de paginanummers van de PDF en hardcopy versie. Om dit op te vangen zal gewerkt gaan worden met een nummering van de hoofstukken en de paragrafen.

De TURAPS zijn primair gericht op het vermelden van financiële veranderingen in het lopende boekjaar. Waarbij de grondslag van de verandering vermeld wordt (collegebesluit, raadsbesluit, of wettelijke verandering/verplichting). En bevat een totaalbeeld van de vorige begroting en de gewijzigde begroting op basis van de TURAP, inclusief de kengetallen.

Jaarstukken:

De jaarstukken worden zowel online, digitaal (PDF) als hardcopy aangeboden. Waarbij het duidelijk is dat de paginanummers van de online versie verschillen van de paginanummers van de PDF en hardcopy versie. Om dit op te vangen zal gewerkt gaan worden met een nummering van de hoofstukken en de paragrafen.

In de jaarstukken wordt gerapporteerd op gebied van financieel, gerealiseerde planning en inhoudelijke uitkomsten. Waarbij vanaf de jaarstukken 2026 de eerder genoemde maatschappelijke impact indicatoren vanuit de begroting 2026 opgenomen zullen worden.

De rapportage is in lijn met de begroting, en met het uitvoeringsprogramma. Waarbij inzichtelijk gemaakt wordt wat er niet, of juist meer, of anders gerealiseerd is dan opgenomen in de begroting en wat er eventueel doorschuift naar de volgende jaarschijf.

Het betreft hier een terugblik waarbij de formulering in verleden tijd zal zijn.

Planning

De herijking van het uitvoeringsprogramma start in Pepperflow, evenals de begroting 2025. De kadernota zal vanaf 2026 in Pepperflow gemaakt worden.

De TURAPS worden vanaf 1^e TURAP 2025 in Pepperflow gemaakt, en ook de jaarstukken 2025 zullen in Pepperflow gemaakt worden.

Het toevoegen van de doelen/normen BBV indicatoren start vanaf de begroting 2026, evenals de indicatoren maatschappelijk rendement. In 2026 wordt gestart met 1 domein. In de daaropvolgende jaren kan dit verder uitgebouwd worden. In november 2024 zullen we met de auditcommissie een werksessie organiseren om hier inhoudelijk over van gedachten te wisselen.