



MEMO

Datum	19 mei 2022
Aan	Agendacommissie (ter agendering voor de vergadering van 30 mei)
Kopie aan	
Van	College van burgemeester en wethouders
Informant	Jannie Lozeman, tel. 06-12766991
Onderwerp	Procesvoorstel Planning en Controlcyclus 2022

Inleiding

Op 30 maart is de nieuwe raad geïnstalleerd. Eén van de onderdelen van het inwerkprogramma is de raad wegwijs maken in de Planning en control cyclus (P&C cyclus). Het voorstel is om hierbij zo dicht mogelijk aan te sluiten bij de natuurlijke momenten in de P&C cyclus. In dit memo gaan we nader in op deze natuurlijke momenten en doen wij u voorstellen tot praktische invulling hiervan. Ook nemen we daarin de eerder gestelde vraag in de agendacommissie van 17 januari mee om een bijeenkomst te organiseren over het financiële beeld van de gemeente.

Aansluiten op de natuurlijke momenten in de P&C cyclus 2022

1. Inwerken (nieuwe) raadsleden P&C cyclus/ Jaarrekening 2021

De jaarrekening 2021 is gereed en wordt u op 25 mei aangeboden. Op 15 juni wordt de jaarrekening 2021, in aanwezigheid van de accountant, besproken in de rekeningcommissie, waarna vaststelling in de raad is voorzien op 23 juni a.s. Voorafgaand aan de rekeningcommissie is er op woensdag 15 juni 2022 van 18:30 – 19:30 uur een 'technisch beraad' gepland. Voorgesteld wordt het 1^e deel van het technisch beraad (van ca. 18:30 -19:00 uur) te benutten voor een korte presentie door de ambtelijke organisatie. In deze presentatie worden de (nieuwe) raadsleden in vogelvlucht meegenomen 'in de werking van de gehele P&C cyclus'. Het 2^e deel van het technisch beraad (van ca. 19:00 – 19:30 uur) biedt dan gelegenheid tot het stellen van "technische vragen" over de presentatie én de jaarrekening 2021.

2. Schetsen actueel financieel beeld bij 'technisch beraad' zomernota 2022

Belangrijke bouwsteen in het financieel perspectief is de komende meicirculaire 2022 gemeentefonds. Deze circulaire is gebaseerd op de voorjaarsnota van het Rijk. De verwachting is dat deze circulaire begin juni beschikbaar komt. Hierna vindt door de ambtelijke organisatie uitwerking naar de gemeente Raalte plaats. De resultaten hiervan worden in de eerste helft van juli via een informatienotitie met uw raad gedeeld.

Financiële vertaling vindt vervolgens plaats in de zomernota 2022 en de begroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026. De zomernota 2022 staat gepland voor een 'technisch beraad/rond de tafel' op 8 september 2022 waarna vaststelling in de raad is voorzien op 15 september 2022. Donderdag 8 september lijkt een natuurlijk moment om uw raad dan bij te praten over het actueel financieel perspectief. We hopen hiermee tegemoet te komen aan de vraag zoals eerder gesteld in de agendacommissie d.d. 17 januari. Dit ook ter voorbereiding op de begroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026. Voorgesteld wordt dit bijpraten te doen tijdens het 'technisch beraad' via een informele sessie (niet openbaar) van 17:30 – 18:30 uur voorafgaand aan de reguliere 'Rond de tafel'. Het is aan de agendacommissie of zij de zomernota vervolgens wil agenderen voor de rond de tafel van 8 september, danwel rechtstreeks wil behandelen in de raad van 15 september. Voorgesteld wordt de zomernota rechtstreeks te agenderen voor de raad van 15 september 2022.

3. Schetsen voorzet nieuw beleid college begroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026

In verband met de verkiezingen en het te vormen akkoord is er dit jaar geen kadernota 2023-2026 voorbereid zoals ook afgestemd in de rekeningcommissie 19 januari. Het college zal daarom bij de komende begroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026 een voorzet nieuw beleid voorbereiden. Hierbij wordt terughoudendheid betracht bij het aandragen van nieuwe beleid richting komende begroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026. Dit geeft het nieuwe college/ de nieuwe raad dan maximale speelruimte om ter voorbereiding van de kadernota 2024-2027 evenwicht te vinden in beschikbare middelen en bestuurlijke ambities. Zie hierna onder punt 4.

Aansluitend op het schetsen van het actueel financieel perspectief zou dit ook een natuurlijk moment kunnen zijn om dan bij de raad in een informele sessie (niet openbaar) input op te halen op de richting/ voorzet nieuw beleid welke door het college is voorbereid. Daarom wordt voorgesteld het technische beraad van 8 september te splitsen in twee delen:

deel 1: schetsen van het actueel financieel perspectief van 17:30 – 18:30 uur (inloop vanaf 17:00 uur met een broodje)

deel 2: Input ophalen richting/voorzet college nieuw beleid begroting 2023 van 18:30 – 19:30 uur.

De planning van de begroting 2023 en meerjarenraming 2026 ziet er als volgt uit:

27 oktober: 'technisch beraad begroting' met aansluitend hoorzitting tijdens een 'rond de tafel'

10 november: Begrotingsraad.

4. Voorbereiding kadernota 2024-2027/ heroverweging 'wat gaan we niet of minder doen' (nieuw voor oud).

Bij de evaluatie van de kadernota 2022-2026 is aangegeven dat voor een volgende op te stellen kadernota allereerst het gesprek over het doel, de opzet en procesgang van de kadernota gevoerd moet worden. Dit gesprek uiterlijk te voeren in het najaar van 2022.

Daarnaast heeft de raad 'in oude samenstelling' bij de begroting 2022 uitgesproken dat er in de nieuwe raadsperiode (4^e kwartaal 2022 – eerste kwartaal 2023), onder externe begeleiding, een heroverweging 'nieuw voor oud' moet plaats vinden. Dit om meer evenwicht tussen inhoudelijke ambitie en financiële- en organisatie mogelijkheden te krijgen. Hierbij moet de vraag beantwoord worden welke gemeente we willen zijn en waar we meer of minder prioriteit aan willen geven. De opbrengsten van dit onderzoek kunnen dan vertaald worden in de kadernota 2024-2027 en/of de begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027.

Voorgesteld wordt dat het college in samenspraak met de griffier hiertoe een procesvoorstel (laat) voorbereiden voor de agendacommissie van (uiterlijk) 10 oktober aanstaande.

Resumé

In onderstaand schema hebben we de raadmomenten zoals bovenstaand aangegeven samengevat:

Raadmomenten P&C cyclus 2022		
Datum	Tijdstip	Onderwerp
woensdag 15 juni	18:30 - 19:00 uur	Korte presentatie 'de werking van de totale P&C cyclus'
	19:00 - 19:30 uur	Vragen P&C cyclus/ Jaarrekening 2021
	19:30 - 21:30 uur	Rekeningcommissie
donderdag 23 juni	vanaf 19:30 uur	Vaststellen jaarrekening 2021 in reguliere raadsvergadering
donderdag 8 sept.		Technisch beraad/ Informele raadsessie:
	17:00 - 17:30 uur	Inloop met broodje
	17:30 - 18:30 uur	Schets actueel financieel perspectief op basis van de zomernota 2022
	18:30 - 19:30 uur	Schets richting/ voorzet nieuw beleid begroting 2023 en MJR 2024-2026
donderdag 15 sept.	vanaf 19:30 uur	Vaststellen zomernota 2022 in reguliere raadsvergadering
maandag 10 okt.	vanaf 19:30 uur	Procesvoorstel kadernota 2024-2027/ heroverweging 'wat gaan we niet of minder doen'
donderdag 27 okt.	18:30 - 19:30 uur	Technisch beraad begroting 2023 en MJR 2024-2026
	vanaf 19:30 uur	Hoorzitting begroting tijdens reguliere 'Rond de tafel'
donderdag 10 nov.	vanaf 14:00 uur	Begrotingsraad

Aan de agendacommissie wordt gevraagd:

1. in te stemmen met de procesgang Planning & controlcyclus 2022 zoals in dit memo verwoord.