

## Raadsinformatienota

|                           |  |                   |                   |
|---------------------------|--|-------------------|-------------------|
| <b>Onderwerp</b>          | : Inhoud tussenrapportages P&C cyclus 2020 | <b>Agendapunt</b> | :                 |
| <b>Raadsvergadering</b>   | : 13 februari 2020                         | <b>Datum</b>      | : 14 januari 2020 |
| <b>Portefeuillehouder</b> | : H.S. Kielman                             | <b>Zaaknummer</b> | : Z19.04464       |
| <b>Bestuurlijk kader</b>  | : Programma bestuurskracht                 |                   |                   |

---

### Inleiding:

Met de raadsinformatienota d.d. 19 november jl. bent u geïnformeerd over de inpassing van de drie tussenrapportages in de P&C cyclus van 2020. Daarmee heeft het college invulling gegeven aan de toezegging tot het invoeren van extra rapportagemomenten om de raad tijdig in positie te brengen en houden. Deze zijn opgenomen in de jaarplanning P&C 2020 (bijlage A). Tevens is daarin zeer beknopt de inhoud van de tussenrapportages aangegeven.

In deze raadsinformatienota willen we u daarover in detail informeren en aan de hand daarvan in de financiële commissie met u bespreken of de voorgestelde inhoud voorziet in uw behoefte om daarmee uw kader stellende en toezichhoudende rol te kunnen vervullen.

Het college van B&W van de gemeente Woensdrecht is voornemens de navolgende inhoud in de tussenrapportages op te nemen.

### A. 1<sup>e</sup> Bestuursrapportage/prognoserapport 2020 incl. bijstellen begroting 2020

- 1) Inzicht in financiële consequenties Decembercirculaire incl. vertaling naar het meerjarenperspectief
- 2) Nieuwe doorrekening verwacht meerjarig en structureel effect 2019. Zekerheid hierover is er niet eerder dan na de accountantscontrole (april/mei).
- 3) Beschrijving per programma van belangrijke ontwikkelingen en trends. IJkpunt: raadsinformatienota financieel resultaat 2019 d.d. 26 november 2019. Betreft periode: periode november 2019 t/m januari 2020.
- 4) Benoemen consequenties daarvan per product indien de ontwikkelingen/trends effect hebben op te behalen resultaten/doelstellingen en daarvoor beschikbaar gestelde middelen in 2020. Waar nodig: noodzakelijke voorstellen tot bijsturing 2020 incl. financiële consequenties.
- 5) Concrete voorstellen tot sluiten tenminste begrotingsjaar 2020 (bij voorkeur meerjarig structureel)
- 6) Vooraankondiging impact trends/ontwikkelingen op Perspectievennota 2021-2024.

Het college acht het niet zinvol deze eerste rapportage in te richten als afwijkingen/verantwoordingsrapportage. Daarvoor komt zij te vroeg in het jaar: ambtelijk wordt deze rapportage immers begin februari opgesteld om tijdig in de raadsyclus van maart

te kunnen worden aangeboden. De vorm van de rapportage zal een raadsvoorstel zijn met bijlage.

#### **B. 2<sup>e</sup> Bestuursrapportage/prognoserapport 2020 incl. bijstellen begroting 2020**

- 1) Inzicht in financiële consequenties Meicirculaire  
incl. vertaling naar het meerjarenperspectief
- 2) Nieuwe doorrekening meerjarig en structureel effect 2019.
- 3) Beschrijving per programma van belangrijke ontwikkelingen en trends.  
Ijkpunt: 1<sup>e</sup> bestuursrapportage/prognoserapport 2020  
Betreft periode: periode februari 2020 t/m april 2020.
- 4) Benoemen consequenties daarvan per product indien de ontwikkelingen/trends effect hebben op te behalen resultaten/doelstellingen en daarvoor beschikbaar gestelde middelen in 2020. Waar nodig: noodzakelijke voorstellen tot bijsturing incl. financiële consequenties.
- 5) Concrete voorstellen tot sluiten begrotingsjaar 2020 (indien noodzakelijk).
- 6) Link naar de jaren 2021 e.v.: deze worden meegenomen in de gelijktijdig aan te bieden Perspectievennota 2021-2024.

Voorheen waren onderdelen van deze rapportage over het lopende jaar beknopt opgenomen in de Perspectievennota. Het college maakt hier nu een 'knip' om ook het zicht op het lopende begrotingsjaar transparant inzichtelijk te maken, rekening houdend met ontwikkelingen/trends die zowel het lopende jaar, als meerjarig effect kunnen hebben. De vorm van de rapportage zal een raadsvoorstel zijn met bijlage.

#### **C. 3<sup>e</sup> Bestuursrapportage/prognoserapport 2020 incl. bijstellen begroting 2020**

- 1) Inzicht in financiële consequenties Septembercirculaire  
incl. vertaling naar het meerjarenperspectief
- 2) Beschrijving per programma van belangrijke ontwikkelingen en trends.  
Ijkpunt: 2<sup>e</sup> bestuursrapportage/prognoserapport 2020  
Betreft periode mei t/m augustus 2020.
- 3) Benoemen consequenties daarvan per product indien de ontwikkelingen/trends effect hebben op te behalen resultaten/doelstellingen en daarvoor beschikbaar gestelde middelen in 2020 en daarna.  
Waar nodig: noodzakelijke voorstellen tot bijsturing incl. financiële consequenties.
- 4) Concrete voorstellen tot sluiten begrotingsjaar 2020 (indien noodzakelijk).

Vorm: raadsvoorstel met beknopte bijlage. Voorheen werd deze informatie uitsluitend als financiële kolom in de programmabegroting gevoegd, zonder inzicht in beleidsmatige consequenties.

In aanvulling daarop adviseert het college aan de raad om optioneel op 6 mei en 9 september 2020 in de bestaande raadsyclus tijd te reserveren voor een extra bijeenkomst van de financiële commissie. Mocht de financiële situatie van onze gemeente daar aanleiding toe geven, dan is er op die data gelegenheid de raad daarover tussentijds te informeren, inclusief een mondelinge, financieel-technische toelichting.

**Consequenties:**

Met deze invulling van de P&C jaarcyclus 2020 beoogt het college om aan de hand van frequentere en transparantere inzicht de raad in staat te stellen zijn kaderstellende en controlerende rol te kunnen uitvoeren.

**Vervolgstappen:**

De eerstvolgende rapportage die u tegemoet kunt zien is de 1e bestuursrapportage/prognoserapport 2020 waarbij u voorstellen worden gedaan, gehoord hebbende de input van de raad tijdens de raadsconferentie op 22 januari 2020.

Burgemeester en wethouders van Woensdrecht,

de secretaris,

A.P.E. Baart MBA

de burgemeester,

drs J.J.C. Adriaansen

Bijlage A: Jaarplanning P&C 2020 (raadsinformatienota d.d. 26 november 2019)

| Jaarplanning P&C 2020  | B&W        | Financiële commissie | Opinieraad Bestuur | Raad      |
|--|------------|----------------------|--------------------|-----------|
| <b>Bestuursrapportage/<br/>prognoserapport 2020 incl.<br/>bijstellen begroting 2020</b><br>(Rapportage o.b.v. ontwikkelingen t/m dec19,<br>Decembercirculaire, structureel effect 2019). | 18-feb-20  | 4-mrt-20             | 12-mrt-20          | 26-mrt-20 |
| <b>Optioneel</b><br>Indien de financiële situatie daar aanleiding toe geeft.   |            | 6-mei-20             |                    |           |
| <b>Jaarstukken 2019</b><br>(programmaverantwoording, paragrafen en rekening)   | 2-jun-20   | 17-jun-20            | 25-jun-20          | 9-jul-20  |
| <b>Bestuursrapportage/<br/>prognoserapport 2020 incl.<br/>bijstellen begroting 2020</b><br>(Afwijkingenrapportage o.b.v. ontwikkelingen en realisatie t/m apr20).                        | 2-jun-20   | 17-jun-20            | 25-jun-20          | 9-jul-20  |
| <b>Perspectievennota 2021-2024</b>   | 2-jun-20   | 17-jun-20            | 25-jun-20          | 9-jul-20  |
| <b>Optioneel</b><br>Indien de financiële situatie daar aanleiding toe geeft.   |            | 9-sep-20             |                    |           |
| <b>Bestuursrapportage/<br/>prognoserapport 2020 incl.<br/>bijstellen begroting 2020</b><br>(Afwijkingenrapportage o.b.v. ontwikkelingen en realisatie t/m aug20).                        | 6-okt-20 * | 21-okt-20            | 29-okt-20          | 12-nov-20 |
| <b>Programmabegroting 2021 e.v.</b><br>(incl. meerjarenperspectief)  | 6-okt-20 * | 21-okt-20            | 29-okt-20          | 12-nov-20 |

\* Indien het mogelijk is voor de fracties om de vragen een week eerder in te dienen (voor de herfstvakantie) kan het college een week eerder de genoemde rapportages ter beschikking stellen.