



VOORSTEL AAN HET COLLEGE VAN DE GEMEENTE ROERMOND

Onderwerp: Planning en Control (P&C) gids inclusief jaarplanning 2025

Zaaknummer: 132276 -2024

Datum: 26 november 2024

Inleiding

In de financiële verordening zijn op hoofdlijnen de spelregels voor het financieel beleid, de financiële organisatie en het financieel beheer opgenomen. In de P&C gids 2025 worden deze hoofdlijnen vertaald naar een uitvoeringsplan voor het jaar 2025. De P&C gids bevat het doel, de inhoud en de kaders van de P&C producten. De bestuurlijke planning geeft inzicht in de planning van de verschillende P&C producten. Het college stelt de P&C gids en de bestuurlijke planning vast, de raad en de besturen van de gemeenschappelijke regelingen en subsidieontvangers worden via een (raads)informatiebrief geïnformeerd.

Bij dit voorstel zijn 3 bijlagen gevoegd:

1. Bestuurlijke P&C gids inclusief jaarplanning 2025
2. Raadsinformatiebrief P&C gids inclusief jaarplanning 2025
3. Informatiebrief gemeenschappelijke regelingen en subsidieontvangers P&C gids 2025

Voorstel

Aan het college wordt voorgesteld:

1. De bestuurlijke P&C gids inclusief jaarplanning 2025 vast te stellen;
2. De gemeenteraad te informeren via bijgevoegde raadsinformatiebrief;
3. De bestuurlijke gids inclusief jaarplanning 2025 aan de dagelijkse besturen van de gemeenschappelijke regelingen en de grote subsidieontvangers te sturen.

Argumenten

1.1 We sluiten aan bij financieel beleid.

Met de P&C gids en jaarplanning sluiten we aan bij het bestaand financieel beleid. De P&C gids bevat de spelregels om te komen tot een efficiënte en effectieve uitvoering van de diverse P&C producten.

1.2 Het voortzetten van de P&C gids 2025 (inclusief jaarplanning) zorgt voor continuïteit.

De laatste 2 jaar is er een P&C gids inclusief jaarplanning vastgesteld door het college. Dit proces continueren we wederom voor het jaar 2025, daar deze voor betrokkenen als positief wordt ervaren.

1.3 De P&C gids 2025 (inclusief jaarplanplanning) zorgt voor duidelijkheid.

Een duidelijke planning geeft overzicht en biedt een vaste structuur, zodat iedereen weet wat en op welk moment er een bijdrage wordt verwacht. De P&C gids geeft inzicht in het doel, de inhoud en

de kaders per P&C product. Dit zorgt ervoor dat zowel het bestuur als de ambtelijke organisatie duidelijkheid heeft over wat de P&C producten inhouden.

1.4 In de P&C gids 2025 is bij het onderdeel Kadernota 2026 en de Jaarstukken 2024 een wijziging doorgevoerd bij de (inhoudelijke) kaders.

De kadernota 2026 is de laatste kadernota voor het einde van de huidige bestuursperiode. De begroting 2025 staat in het teken van 'afmaken waar we aan begonnen zijn'. Derhalve worden er, net zoals in de begroting 2025, naast de autonome ontwikkelingen alleen nog urgente ontwikkelingen, die voor de gemeente Roermond van groot belang zijn (conform definitie) inzichtelijk gemaakt. Daarnaast is er in het proces kadernota – begroting 2025 duidelijk geworden dat de definitie 'autonome ontwikkeling' een aanscherping vraagt. De aanpassing is dan ook opgenomen in de P&C gids 2025. Het uitgangspunt is om uit te gaan van de bestaande focus en prioritering. Om deze reden worden er eveneens geen resultaatbestemmingen bij de jaarrekening (wat al een uitzondering was) opgenomen.

Kanttekeningen en risico's

1.3 De P&C jaarplanning kent o.b.v. de bestuurlijke jaarplanning 2025 enkele uitdagingen.

Op basis van de bestuurlijke jaarplanning 2025 zijn er enkele knelpunten geconstateerd in met name het proces van de kadernota, jaarstukken en de begroting. Deze aandachtspunten zijn met de portefeuillehouder financiën en de griffie besproken en na onderling overleg zijn er een aantal aanpassingen doorgevoerd. Desondanks blijft er sprake van een strakke planning door de diverse feestdagen, vakanties en de late accountantscontrole. Het persgesprek en de (technische) presentatie van de kadernota en de jaarstukken vinden bijna gelijktijdig plaats. Eveneens is het proces van uitzetten en beantwoording technische vragen op momenten dusdanig kort dat deze voor een aantal P&C producten middels een spoedprocedure dient te verlopen.

De concernmanager bedrijfsvoering geeft op verzoek van de wethouder financiën een toelichting / uitleg in het presidium van 2 december a.s..

Historisch overzicht

- Planning en Control jaarplanning 2024 (zaaknummer 118506-2023).

Financiële gevolgen

Dit voorstel heeft geen financiële gevolgen. Het betreft de P&C gids en P&C jaarplanning welke behoort tot de reguliere taken.

Communicatie en participatie

- Via Intro zal – na besluitvorming - de P&C gids inclusief jaarplanning beschikbaar worden gesteld voor de ambtelijke organisatie.
- De gemeenteraad wordt middels een raadsinformatiebrief geïnformeerd.
- De gemeenschappelijke regelingen en subsidieverstrekkers worden middels een informatiebrief geïnformeerd.
- De P&C producten worden na besluitvorming geagendeerd op de integrale voorraadagenda's van de commissies en de auditcommissies worden in overleg met de griffier gepland.
- In het presidium van 2 december a.s. geeft de concernmanager bedrijfsvoering een toelichting / uitleg over de aangepaste bestuurlijke jaarplanning 2025.

Uitvoering en evaluatie

Na vaststelling van de P&C gids 2025 inclusief jaarplanning door het college, zullen de belangrijke momenten en deadlines uit de P&C jaarplanning centraal toegevoegd worden aan de agenda's. Voor

het vaststellen van de bestuurlijke jaarplanning 2026 dient er vroegtijdig afstemming gezocht te worden met de griffie en het presidium.

Advies bedrijfsvoering

Financiën

Financieel Advies is akkoord met de P&C gids met inachtneming van de kanttekeningen en risico's. De gids is inhoudelijk met de clustermanager financiën en de concernmanager bedrijfsvoering afgestemd. Verder geen financiële gevolgen.

Control

Het voorstel is besproken en afgestemd met control. In de planning staan nog uitdagingen aangezien de bestuurlijke agenda rond vakantieperiodes is gepland. Dit komt ook duidelijk terug in het voorstel en hierop dient tijdig te worden geanticipeerd.

Daarnaast is het P&C proces met control afgestemd betreffende de managementgesprekken die nu reeds intern worden gevoerd. Dit proces van managementgesprekken gaat met deze planning beter aansluiten op het P&C proces zodat de output van deze gesprekken ook verwerkt kan worden in de P&C documenten. Hierbij is control van mening dat dit gaat leiden tot een kwaliteitsverbetering op de inhoud voor het P&C document en daarnaast leidt dit ertoe dat het cluster- en opgavemanagement niet dubbel bevraagd wordt. Er wordt positief ingestemd met dit voorstel.

Communicatie

Het onderdeel 'Heldere en begrijpelijke schrijfstijl' in de P&C gids is afgestemd met communicatie.

Bijlagen

- 1 - Bestuurlijke P&C gids inclusief jaarplanning 2025
- 2 - Raadsinformatiebrief P&C gids inclusief jaarplanning 2025
- 3 - Informatiebrief gemeenschappelijk regelingen en subsidieontvangers P&C gids 2025