

Raadsvoorstel

GEMEENTEBESTUUR

onderwerp Bestuurlijke planning P&C producten 2021
raadsnummer 2020 66
collegevergadering 17 november 2020
d.d.
raadsvergadering 16 december 2020
d.d.
fatale termijn
programma Alle programma's

portefeuillehouder A. Roest

team RGFINT
registratienummer 1701497
steller J.H.P. Custers
doorkiesnummer
e-mail j.custers@venlo.nl
datum 11 november 2020
bijlage(n) n.v.t.
datum verzonden

Voorstel om te besluiten

In het kader van artikel 2 van de Financiële verordening van gemeente Venlo stellen wij uw raad voor de bestuurlijke planning van producten in de Planning & Controlcyclus voor het jaar 2021 vast te stellen. De volgorde van de producten uit de Planning & Controlcyclus is zodanig op elkaar afgestemd dat uw raad afwegingen kan maken op basis van de meest actuele situatie, beginnend met de omgevingsanalyse.

Burgemeester en wethouders van Venlo
de secretaris

de burgemeester

Twan Beurskens

Antoin Scholten

Raadsvoorstel

Samenvatting (Verplicht, maximaal een half A4)

Wij vragen uw raad de planning voor de P&C producten 2021 vast te stellen.

Onderstaand een opsomming van de producten die onderdeel uitmaken van de Planning & Controlcyclus:

- Omgevingsanalyse
- Kadernota 2022-2025
- VoRap 2021
- Jaarstukken 2020
- Begroting 2022-2025
- FinRap 2021

Bijlagen

Nr.	Naam
1.	n.v.t.

Datum

Raadsvoorstel - onderbouwing

Onderbouwing

Algemene toelichting

1. Wat is kernopgave (Wat is de belangrijkste opdracht voor de gemeenteraad?)

Vaststellen van de bestuurlijke planning P&C cyclus 2021 conform Financiële verordening.

2. Historische paragraaf (Wat is de geschiedenis van dit dossier?)

In de Financiële verordening 2016 is in het tweede artikel opgenomen dat de raad jaarlijks de planning van de P&C cyclus vaststelt.

3. Relatie met programma

Dit voorstel heeft een relatie met alle programma's.

4. Wat is het beoogde maatschappelijke resultaat (Wat wilt u bereiken?)

Met dit voorstel stellen wij uw Raad voor om de bestuurlijke planning, van de behandeling van de P&C producten in 2021, vast te stellen.

5. Wat en waarom? (Waarom is dit voorstel nodig?)

Door het vaststellen van de planning P&C producten 2021 kan uw Raad vooraf, door middel van de begroting, en tijdens het begrotingsjaar, door middel van de voortgangsrapportage (VoRap) en Financiële Rapportage (FinRap), inzicht krijgen en afwegingen maken om te sturen op de uitputting van de begroting.

6. Afweging / argumentatie (Welke politieke keuzevraagstukken dienen zich aan? Zijn er reële alternatieven? Welke belangenafweging moet daarbij door de raad worden gemaakt?)

Met dit voorstel kunt u de planning van de P&C producten 2021 vaststellen.

Onderstaand een opsomming van de producten waar het om gaat:

- Omgevingsanalyse
- Kadernota 2022-2025
- VoRap 2021
- Jaarstukken 2020
- Begroting 2022-2025
- FinRap 2021

Navolgende tabel geeft de bestuurlijke planning van de P&C producten 2021 weer.

Hierbij moet overigens opgemerkt worden dat de organisatie volop bezig is met de doorontwikkeling van de planning & controlcyclus. Het is dan ook mogelijk dat deze bestuurlijke planning op onderdelen nog verandert. Hierover zult u uiteraard tijdig geïnformeerd worden.

Raadsvoorstel - onderbouwing

Bestuurlijke planning P&C producten 2021:

	Aanleverdatum	Presidium	Auditcommissie	Thema-bijeenkomst	Rondje fracties	Oordeelvormende vergadering	Besluitvormende vergadering
Omgevingsanalyse (middels raadsconsultatie) 2022	11-02-21	22-02-21	-	-	-	17-03-21	31-03-21
Kadernota 2022	21-04-21	*1	-	28-04-21	10-05-21	12-05-21	26-05-21
RIB Jaarstukken 2020	Medio mei 2021	-	-	-	-	-	-
Jaarstukken 2020	03-06-21 ('s avonds)	*1	03-06-21	03-06-21	07-06-21 14-06-21	16-06-21	30-06-21
VoRap 2021	27-05-21	31-05-21	03-06-21	03-06-21	07-06-21 14-06-21	16-06-21	30-06-21
Begroting 2022	n.t.b (aansluitend aan persconferentie)	*1	-	13-10-21 of 14-10-21	18-10-21 19-10-21	03-11-21 (algemene beschouwingen)	5-11-21
FinRap 2021	18-11-21	22-11-21	-	1-12-21	6-12-21	8-12-21	22-12-21

**1 Net als voorgaande jaren is behandeling voor een aantal P&C producten in het presidium praktisch niet mogelijk (zie tevens navolgende toelichting).*

Toelichting bestuurlijke planning P&C producten 2021

Omgevingsanalyse

De omgevingsanalyse is een verkenning van maatschappelijke en economische ontwikkelingen die van belang zijn voor de bestuurlijk te maken afwegingen rondom de kadernota en begroting. Deze wordt jaarlijks in het voorjaar uitgebracht en als apart document besproken in de beeld- en oordeelvormende vergadering van de gemeenteraad. De omgevingsanalyse wordt via raadsconsultatie behandeld in een richtinggevend debat. De richtinggevendende uitspraken worden meegenomen in de voorbereiding van de Kadernota 2022-2025.

Kadernota 2022-2025

Wij stellen voor de Kadernota 2022-2025 te behandelen in de raadsclusus van mei. Dit is conform de wens van uw Raad.

Uitgaande van vaststelling van de kadernota 2022 in de raadsvergadering van 26 mei 2021, zou de kadernota in de B&W vergadering van 27 april vastgesteld moeten worden. Gelet op het feit dat dan koningsdag is, zijn wij genooddakt deze vergadering één week eerder te plannen. Dit betekent dat de aanleverdatum in plaats van 28 april verschoven moet worden naar 21 april. Het presidium is om dezelfde reden een week vervroegd naar 19 april, waardoor de behandeling van de kadernota in het presidium van 19 april niet gehaald kan worden. Omdat we de consultatie van de raad over de omgevingsanalyse nog mee willen nemen in de kadernota, en omdat de indexeringscijfers, ten behoeve van de budgettaire context, niet eerder beschikbaar zijn, is het niet mogelijk om de collegevergadering nog verder naar voren te halen.

Jaarstukken 2020

Via de auditcommissie heeft de Raad de wens geuit om in mei te kunnen beschikken over de jaarstukken. Eén van de redenen hiervoor is dat het jaarrekeningresultaat mede van invloed kan zijn op het ambitieniveau in de Kadernota. Daarom ontvangt uw Raad medio

Raadsvoorstel - onderbouwing

mei een RIB met de volledige jaarstukken exclusief controleverklaring. Formele behandeling van de jaarstukken (inclusief controleverklaring) vindt in juni plaats.

Om inzicht te geven in de stappen die onze organisatie de afgelopen periode heeft gemaakt en de komende periode nog gaat maken, zijn een viertal presentaties geagendeerd voor de auditcommissie van 3 december 2020:

- Presentatie stand van zaken doorontwikkeling P&C;
- Proces afrekening zorgaanbieders;
- Proces periodieke afsluitingen Administratie;
- PowerBI portal / dashboard Sociaal Domein.

Deze ontwikkelingen zijn belangrijk om de RIB met de jaarstukken in mei te kunnen leveren en verdere slagen in het jaarrekeningproces te maken, zodat deze in de nabije toekomst in de raadsvergaderingen (parallel aan het kadernotaproces) behandeld kunnen worden. Ook zijn we hierbij afhankelijk van een aantal externe factoren. Denk hierbij met name aan tijdige, kwalitatieve voorlopige afrekeningen en eindafrekeningen van de zorgaanbieders, maar ook aan de wijze van verantwoording TOZO (nog niet bekend) en overige invloeden van de coronacrisis.

Zorgaanbieders

Een belangrijk onderdeel van de jaarrekening zijn de definitieve afrekeningen met de zorgaanbieders in het sociaal domein. Met de zorgaanbieders zijn in regionaal verband, maar ook op landelijk niveau, afspraken gemaakt over de financiële afrekening van de zorgverlening. Deze afspraken komen erop neer dat de zorgaanbieders uiterlijk 1 april een gecertificeerde verantwoording dienen aan te leveren met betrekking tot de zorgverlening over het voorafgaande jaar. Als onderdeel van de doorontwikkeling worden de opties onderzocht om in de toekomst eerder over vaststellingsovereenkomsten te beschikken.

De huidige situatie is dusdanig dat op het moment na ontvangst van de definitieve eindafrekeningen van de zorgaanbieders, deze intern beoordeeld worden, en vervolgens verwerkt worden in de administratie en de jaarrekening. Ook de cijfers van het CAK/SVB, die pas eind maart of begin april worden ontvangen, worden op hetzelfde moment verwerkt in de administratie en jaarrekening. Dit proces is arbeidsintensief en kent een doorlooptijd van circa 3 weken. Het resultaat is een volledige jaarrekening die vervolgens naar de accountant gaat ter controle. Volledigheidshalve wordt opgemerkt dat de accountant de overige onderdelen van de jaarrekening (niet zijnde de afrekeningen zorgaanbieders) in een eerder stadium heeft gecontroleerd. Gelet op de doorlooptijd van de accountantscontrole, is voorzien dat de controleverklaring begin juni beschikbaar is. Deze is vereist voor de formele behandeling van de jaarstukken door uw Raad. Met de accountant worden de opties voor eerdere afronding van de controle verkend.

Tenslotte wordt opgemerkt dat de jaarrekening en jaarverslag uiterlijk 15 juli aangeleverd dienen te worden bij onze toezichthouder, de Provincie Limburg en het CBS. Volgens de planning de formele besluitvormende behandeling in de raadsvergadering van 30 juni en wordt na vaststelling ingezonden richting Provincie Limburg en CBS.

VoRap 2021

De besluitvorming van de VoRap is voorzien in juni, net als in 2020. Op deze manier komen wij tegemoet aan de wens van uw raad om voor het zomerreces geïnformeerd te worden over de stand van zaken, zowel financieel als ook beleidsinhoudelijk. De VoRap

Raadsvoorstel - onderbouwing

wordt voorzien van een eerste prognose van het financiële resultaat per 31 december 2021.

Begroting 2022-2025

De besluitvorming over de begroting 2022-2025 is voorzien in november. De wettelijke deadline voor het aanleveren van de vastgestelde begroting richting de provincie Limburg en CBS is 15 november. Hiermee ligt de planning van de begroting in lijn met voorgaand jaar. De planning van de begroting is daarom in lijn met voorgaande jaren opgesteld.

De begroting is elk jaar een omvangrijk proces waar een groot deel van de organisatie zijn inbreng heeft. Om de begroting in de raadsvergadering van 5 november vast te kunnen stellen, zou de begroting vóór het presidium van september ambtelijk gereed moeten worden. De begroting kan echter pas ná de persconferentie op routing worden gebracht. De finale behandeling van de begroting in het college is op 5 oktober. De persconferentie kan waarschijnlijk in dezelfde week dan nog plaatsvinden.

FinRap 2021

Besluitvorming van de FinRap is net als voorgaande jaren voorzien in december. Belangrijkste doel is het waarborgen van de financiële rechtmatigheid richting jaarrekening. In de FinRap wordt ook een prognose per 31 december 2021 opgenomen

7. Welke externe partners en adviesraden zijn erbij betrokken?

n.v.t.

8. Financiële paragraaf

n.v.t.

9. Risicoparagraaf (welke risico's spelen een rol bij de besluitvorming?)

Wel of geen risico

Wel of niet

Juridische aspecten en wettelijk kader	Niet
Financiële risico's en aspecten	Niet
Inhuur externen / derden	Niet
Economische risico's	Niet
Maatschappelijke risico's	Niet
Exploitatie, realisatie, ontwikkeling, beheer, bouw- en planschade	Niet
Afbreukrisico's en mogelijke contractschade (in relatie tot externe partners)	Niet
Overige strategische risico's	Niet

Toelichting (Benoem de relevante, strategische risico's)

n.v.t.

Indien sprake is van inhuur externen / derden (Benoem de relevante kosten(begroting) en eventuele risico's)

n.v.t.

10. Vervolgprocedure voor de raad

Door het vaststellen van deze planning wordt uw raad op de aangegeven data de producten ter besluitvorming voorgelegd. De volgorde van de producten is conform de wens van uw raad opgesteld en geeft uw raad de mogelijkheid om integraal te wegen en indien gewenst, tijdig bij te sturen in lopend begrotingsjaar.

Raadsbesluit

GEMEENTEBESTUUR

onderwerp Bestuurlijke planning P&C producten 2021
raadsnummer 2020 66
raadsvergadering 16 december 2020
d.d.

team RGFINT
steller J.H.P. Custers
doorkiesnummer
e-mail j.custers@venlo.nl
datum 11 november 2020

De raad van de gemeente Venlo;

gelezen het voorstel van het college van 17 november 2020, registratienummer 2020-66, 1701497 ;
gelet op artikel 149 van de Gemeentewet en op artikel 2 van de financiële verordening van de Gemeente Venlo;

besluit(en) vast te stellen:

Bestuurlijke planning P&C producten 2021

Aldus vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 16 december 2020.

De griffier

De voorzitter

Geert van Soest

Antoin Scholten