

Sector	: Bedrijfsvoering	Openbaar: <input checked="" type="checkbox"/>
Afdeling	: Financiën	Niet openbaar: <input type="checkbox"/>
Zaaknummer(s) ingekomen stuk(ken)	:	Kabinet: <input type="checkbox"/>
Behandelend medewerk(st)er	: John Camp    Tel.: (0495) 575 526	
Portefeuillehouder(s)	: J.M. Cardinaal	Nummer B&W-advies: BW-006521

**ONDERWERP**

Najaarsnota 2013

**ADVIES**

- 1) Kennis nemen van de najaarsnota 2013;
- 2) Instemmen met het aanbieden aan de gemeenteraad van de najaarsnota 2013.

**TOELICHTING**

[Invulinstructie]

Relatie met vorig voorstel:  
N.V.T.

Algemeen:

De instrumenten van de Planning- en Controlcyclus (P&C) zijn dynamische instrumenten. Dat wil niet zeggen dat er continu veranderingen of verbeteringen worden aangebracht. Wel worden, vooral de eindproducten (begroting, voorjaars-, najaarsnota en jaarrekening) en het proces van totstandkoming, periodiek bekeken.

Argumenten:

In het kader van bovenstaande is in 2013 gestart met het invoeren van kwartaalrapportages.

Met het invoeren van de kwartaalrapportages is een eerste slag gemaakt om tot een andere aanpak / inhoud van de P&C-cyclus te komen. Met de kwartaalrapportages wordt een beduidend kortere doorlooptijd gerealiseerd in het proces van besluitvorming en is het daardoor ook mogelijk actuelere inzichten te bieden voor sturing.

In de kwartaalrapportages wordt ingegaan op bijstellingen budgetten / kredieten voor het lopende jaar. Budgetten worden op basis van extrapolatie van de werkelijke uitgaven voor zover nodig voorzien van bijstellingen. Kredieten worden ook kritisch bekeken en voor zover nodig voorzien van bijstelling. Ook worden 'lopende kredieten' afgesloten.

Weert, 14 oktober 2013  De directeur,	Commissie Algemene Zaken van 25 november 2013	S		B	W	W	W	W
	Raad van 11 december 2013	akkoord						
	Behandeling uiterlijk in college van 22 oktober 2013	bespreken						

Beslissing d.d.: 22 oktober 2013

Nummer: 22

Aangepaste versie

Akkoord met advies; mandaat wethouder Cardinaal tot tekstuele aanpassing.

De nieuwe werkwijze (kwartaalrapportages) heeft uiteraard wel gevolgen voor de format van de bestuursrapportages (voor- en najaarsnota). Met de kwartaalrapportages wordt namelijk al voor een groot deel (exploitatiebijstellingen en kredietbijstellingen) invulling gegeven aan de doelstellingen van de voormalige bestuursrapportages (voor en najaarsnota). Bovendien gebeurt dit periodieker.

In 2013 is de nieuwe werkwijze (kwartaalrapportages) vertaald in een aangepaste voorjaarsnota. Dit dient nu ook te gebeuren voor de najaarsnota 2013.

Gelet op bovenstaande is in de Najaarsnota 2013 volstaan met slechts het opnemen van het programmaplan. Hierin worden de beleidsbijstellingen op de doelstellingen en subdoelstellingen aangegeven. Uitgangspunten hierbij zijn: alleen tekstmatige bijstellingen worden verwoord, "geen nieuws is goed nieuws (en verloopt dus conform planning) en resultaten / actiepunten en financiële analyses komen te vervallen.

Bijgaand treft u de najaarsnota 2013 aan. Hierin ontbreken de programma's 5 (Wonen en Ruimtelijke Ontwikkelingen) en 7 (Financiën en Personeel). Van betreffende programma's zijn geen beleidswijzigingen van toepassing.

#### Kanttekeningen:

Bij de effectieve koerswijziging ten tijde van de voorjaarsnota 2013 (al aangekondigd bij de aangepaste najaarsnota 2012) is aangegeven de nieuwe voorjaarsnota 2013, de werking van de financiële kwartaalrapportages en de najaarsnota 2013 te evalueren met de stuurgroep / werkgroep Planning en Control en het BFO. In deze evaluatie zal ook betrokken worden in hoeverre de najaarsnota nog gehandhaafd moet blijven gezien de geringe omvang/beleidswijzigingen. De kwartaalrapportages hebben de rol van de bestuursrapportages (voor- en najaarsnota) in ieder geval voor de financiële bijstelling van het lopende jaar volledig overgenomen.

### **JURIDISCHE GEVOLGEN (o.a. FATALE TERMIJNEN/HANDHAVING)**

[Invulinstructie]

N.V.T.

### **FINANCIËLE EN PERSONELE GEVOLGEN**

[Invulinstructie]

N.V.T.

### **COMMUNICATIE/PARTICIPATIE**

#### Voor wie is dit advies van belang?:

- ❖ Raadsleden
  - ❖ Interne organisatie
- Nadere specificatie:* Gemeenteraad, DT, afdelingshoofden en budgethouders.

#### Geadviseerd wordt de volgende communicatie-instrumenten te gebruiken:

- ❖ Brief
- ❖ Overig

#### Geadviseerd wordt de volgende participatie-instrumenten te gebruiken:

- ❖ Niet van toepassing

### **OVERLEG GEVOERD MET**

[Invulinstructie]

#### Intern:

Alle sectoren

#### Extern:

N.V.T.

## BIJLAGEN

Openbaar:  
Niet van toepassing

Niet-openbaar:  
Niet van toepassing

Vergadering van de gemeenteraad van 11 december 2013

Portefeuillehouder : J.M. Cardinaal

Behandelend ambtenaar : John Camp

Nummer raadsvoorstel: RAD-000902

Doorkiesnummer : (0495) 575 526

Agendapunt: -

### **ONDERWERP**

Instemmen met de najaarsnota 2013 van de gemeente Weert

### **AANLEIDING EN DOELSTELLING**

De instrumenten van de Planning- & en Controlcyclus (P&C) zijn dynamische instrumenten. Dat wil niet zeggen dat er continu veranderingen of verbeteringen worden aangebracht.

### **PROBLEEMSTELLING**

Wel worden, vooral de eindproducten (begroting, voorjaars-, najaarsnota en jaarrekening) en het proces van totstandkoming, periodiek bekeken. Vervolgens kan dit leiden tot gewijzigde inzichten/bijstellingen.

### **OPLOSSINGSRICHTINGEN**

Uw raad heeft regelmatig de wens uitgesproken om tot een andere aanpak / inhoud van de P&C-cyclus en P&C-instrumenten te komen. Hierbij werd vooral gedacht aan een andere / nieuwe inrichting. Het "boekwerk" (najaarsnota) zou moeten afslanken waarbij de informatie adequaat blijft. Ook zou informatie in de toekomst actueler moeten zijn. Dergelijke veranderingen zijn bij de najaarsnota 2012 aangekondigd.

In 2013 is met het invoeren van de kwartaalrapportages een eerste slag gemaakt om tot een andere aanpak / inhoud van de P&C-cyclus te komen. Met de kwartaalrapportages wordt een beduidend kortere doorlooptijd gerealiseerd in het proces en de besluitvorming. Hierdoor is het ook mogelijk actuelere inzichten te bieden voor sturing.

In de kwartaalrapportages wordt ingegaan op bijstellingen budgetten / kredieten voor het lopende jaar. Budgetten worden op basis van extrapollatie van de werkelijke uitgaven voor zover nodig voorzien van bijstellingen. Kredieten worden ook kritisch bekeken en voor zover nodig voorzien van bijstelling. Ook worden "lopende kredieten" afgesloten.

De nieuwe werkwijze (kwartaalrapportages) heeft uiteraard wel gevolgen voor de format van de bestuursrapportages (voor- en najaarsnota).

Met de kwartaalrapportages wordt namelijk al voor een groot deel (exploitatiebijstellingen en kredietbijstellingen) invulling gegeven aan de doelstellingen van de voormalige bestuursrapportage (voor- en najaarsnota). Bovendien gebeurt dit periodieker.

In 2013 is de nieuwe werkwijze (kwartaalrapportages) vertaald in een aangepaste voorjaarsnota. Dit dient nu ook te gebeuren voor de najaarsnota 2013.

Gelet op bovenstaande is in de najaarsnota 2013 volstaan met het opnemen van het programmaplan. Hierin worden de beleidsbijstellingen op de doelstellingen en de subdoelstellingen aangegeven. Uitgangspunten hierbij zijn: alleen tekstmatige bijstellingen worden verwoord, "geen nieuws is goed nieuws" (en verloopt dus conform planning). De resultaten / actiepunten en financiële analyses komen te vervallen.

In de najaarsnota 2013 ontbreken de programma's 5 (Wonen en Ruimtelijke Ontwikkelingen) en 7 (Financiën en Personeel). Op betreffende programma's zijn geen beleidswijzigingen van toepassing.

### **COMMUNICATIE**

N.V.T.

### **EVALUATIE**

Bij de koerswijziging ten tijde van de voorjaarsnota 2013 (al aangekondigd bij de aangepaste najaarsnota 2012) is aangegeven de nieuwe voorjaarsnota 2013, de werking van de financiële kwartaalrapportages en de najaarsnota 2013 te evalueren met de stuurgroep / werkgroep Planning en Control en het BFO. In deze evaluatie zal ook betrokken worden in hoeverre de najaarsnota nog gehandhaafd moet blijven gezien de geringe omvang/beleidswijzigingen. De kwartaalrapportages hebben de rol van de bestuursrapportages (voor- en najaarsnota) in ieder geval voor de financiële bijstelling van het lopende jaar volledig overgenomen.

### **ADVIES RAADSCOMMISSIE**

>

### **VOORSTEL COLLEGE**

- 1) Behandelen van de najaarsnota 2013;
- 2) Akkoord gaan met de beleidsbijstellingen van de programma's van de begroting 2013.

Bijbehorend ontwerpraadsbesluit bieden wij u hierbij ter vaststelling aan.

Burgemeester en wethouders van Weert,  
de secretaris, de burgemeester,

M.H.F. Knaapen

A.A.M.M. Heijmans



*Nummer raadsvoorstel: RAD-000902*

## **RAADSBESLUIT**

De raad van de gemeente Weert,

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van 22 oktober 2013;

b e s l u i t :

- 1) Behandelen van de najaarsnota 2013;
- 2) Akkoord gaan met de beleidsbijstellingen van de programma's van de begroting 2013.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 11 december 2013.

De griffier,

De voorzitter,

M.H.R.M. Wolfs-Corten

A.A.M.M. Heijmans