

## raadsvoorstel

Raadsvergadering: 24 juni 2014  
Agendanummer:

Zaaknummer: 14.08397  
Documentnummer: I14.021654

Aan de raad

Afdeling: BMO team Financiën  
Onderwerp: Voorjaarsbericht 2014 gemeente Dinkelland

Denekamp, 27 mei 2014

### **Samenvatting raadsvoorstel**

Via het voorjaarsbericht informeert het college van B&W de raad over de voortgang van het begrotingsjaar op hoofdlijnen. De informatie is primair gericht op beleidsinhoudelijke en financiële afwijkingen ten aanzien van het vastgestelde beleid en eventuele risico's. Voor de raad is het een document om de controlerende taak uit te oefenen.

### **Voorstel**

Wij stellen u voor te besluiten conform het bijgevoegde ontwerpraadsbesluit.

### **Wat is de aanleiding voor dit voorstel?**

Met bijgaande rapportage legt het college verantwoording af voor het door haar uitgevoerde beleid over de vier maanden van het lopende begrotingsjaar 2014.

### **Argumenten**

De raad stelt de kaders, controleert en stuurt op hoofdlijnen. Het college zorgt voor de uitvoering en legt verantwoording af over het door haar uitgevoerde beleid.

Het aan u voorgelegde voorjaarsbericht is een rapportage op hoofdlijnen, gedestilleerd uit alle binnen de organisatie beschikbare informatie.

Het voorjaarsbericht is een instrument binnen de Planning & Control cyclus (P&C).

Planning & Control is geen nieuw concept, maar heeft te maken met vragen die te allen tijde op alle niveaus van de organisatie gesteld worden: "Zijn we met de goede dingen bezig?", "Doet de organisatie dat op de juiste manier?" en "Hoe ontstaat de juiste informatie voor bestuur en management?". Planning & control gaat dus over de informatie die nodig is om de organisatie te besturen. Planning heeft betrekking op het begeleiden van het hele proces van beleids-/begrotingsvoorbereiding, -bepaling, -uitvoering en -evaluatie, waarbij inzichtvorming, besluitvorming en actie centraal staan. Control betekent beheersing en heeft betrekking op activiteiten die ervoor zorgen dat het functioneren van verschillende onderdelen van de organisatie op elkaar is afgestemd (coördinatie en doorlichting), dat de inspanningen van de organisatie op efficiënte wijze (doelmatigheid) ingericht zijn en op het verwezenlijken van gestelde doelen (doeltreffendheid).

Planning & Control is te definiëren als het geheel van activiteiten dat moet worden uitgevoerd:

- om duidelijk te maken wat er in een bepaalde periode moet gebeuren (gedefinieerd in termen van output en beoogde effecten/outcome);
- als uitkomst van een bestuurlijk proces (planning);
- om in beeld te brengen en verantwoording af te leggen over de mate waarin de doelstellingen ook bereikt worden (effectiviteit) op een juiste (rechtmatigheid) en doelmatige wijze (efficiency);
- om afwijkingen te kunnen signaleren en te adviseren over noodzakelijke bijstellingen (control).

Planning & Control is schematisch samen te vatten door middel van de in de onderstaande figuur weergegeven kernvragen.



## raadsbesluit

Agendanummer:  
Afdeling: BMO team Financiën  
Zaaknummer: 14.08397  
Documentnummer: I14.021654

De raad van de gemeente Dinkelland;

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van 27 mei 2014, nr. I14.021653;

gelet op de Gemeentewet;

### **Besluit**

Het voorjaarsbericht 2014 vast te stellen hetgeen inhoudt dat wordt ingestemd met:

- ✓ De mutaties zoals vermeld en toegelicht in het voorjaarsbericht 2014 en deze mee te nemen in het herziene saldo van de (meerjaren) begroting;
- ✓ De geschatte voortgang, ontwikkelingen en/of risico's zoals genoemd in de diverse programma's;
- ✓ Het negatieve saldo van de jaarschijf 2014 ten bedrage van € 87.000;
- ✓ De negatieve saldo's voor de jaarschijven 2015 tot en met 2018, welke het uitgangspunt vormen voor de begroting 2015 en verder.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering  
van de raad van 24 juni 2014.

De griffier, De voorzitter,

Mr. O.J.R.J. Huitema

Mr. R.S. Cazemier