

**COMMISSIEVOORSTEL Informerend**  
**BIJ ZAAKNUMMER: 2019001879**

**Voorstel voor de vergadering van de Commissie Algemene Zaken en Control op 14 februari 2019**

Agendanummer:	
Onderwerp:	Het presidium te verzoeken om het informierend commissievoorstel Jaarstukken 2018 te plaatsen op de agenda van de commissie AZC van 14 februari 2019.
Opsteller:	J.C.A. Peerlings, Team Financiën
Portefeuillehouder:	de heer H.A.M. van Moorsel
Datum:	8 januari 2019
Voorstel:	Kennis nemen van het informierend commissievoorstel Jaarstukken 2018.
Presentatie:	Nee

**Samenvatting**

In 2018 is een start gemaakt met het verbeteren van de P&C documenten. Aanleiding hiervan was om beter de voldoen aan de wensen van de klant en deze cyclus / documenten effectiever en efficiënter in te richten. Bijkomend voordeel hierbij is dat het team Financiën meer tijd heeft voor adviseringen op grote onderwerpen zoals het Sociaal Domein, projecten, grondbedrijf en scenario-ontwikkeling.

Een start met de verbeteringen is gemaakt bij de begroting 2019 en een aantal aanpassingen willen wij doorvoeren bij de jaarstukken 2018. De belangrijkste aanpassingen waarover wij u willen informeren die betrekking hebben op de jaarstukken 2018 zijn:

- Een efficiënter jaarverslag, geen dubbele informatie met de begroting meer vermelden, maar alleen informatie met een toegevoegde waarde.
- De 6 w-vragen reduceren tot 3 w-vragen bij een doelstelling in het jaarverslag.
- De jaarrekening en het jaarverslag samenvoegen tot 1 boekwerk.

**Jaarstukken 2018**

Een efficiënter jaarverslag, geen dubbele informatie met de begroting meer vermelden.

Bij het kritisch doorlopen van het jaarverslag hebben we geconstateerd dat een groot deel van de informatie die vermeld staat bij de begroting nogmaals 1 op 1 wordt herhaald in het jaarverslag. Door deze dubbele onveranderde informatie niet nogmaals te vermelden en alleen afwijkingen of uitzonderingen te vermelden wordt het jaarverslag effectiever, efficiënter en prettiger leesbaar.

De 6 w-vragen reduceren tot 3 w-vragen

In de financiële verordening staat vermeld in artikel 2.1:

*De raad stelt per programma de doelstellingen vast.*

*Per doelstelling worden het doel (Wat willen we bereiken?), de activiteiten (Wat doen we hiervoor?), de randvoorwaarden (Wat zijn de randvoorwaarden?), de prestatie-*

*indicatoren (Wanneer zijn we tevreden?), de verantwoordelijken (Wie is verantwoordelijk?) en de baten en lasten (Wat mag het kosten?) in beeld gebracht.*

Bij het jaarverslag willen we het aantal vragen verminderen bij een doelstelling, maar wel de gewenste informatie zoals die bedoeld is bij de vervallende vragen beantwoorden. De 3 vragen die bij een doelstelling in het jaarverslag beantwoord moeten worden zijn:

- *het doel en het resultaat (Wat hebben we bereikt?)*
- *de verantwoordelijken (Wie was verantwoordelijk?)*
- *de baten en lasten (Wat heeft het gekost?)*

Bij de beantwoording van de vraag *Wat hebben we bereikt?* worden de vragen over de activiteiten, de randvoorwaarden en de prestatie-indicatoren verwoord in 1 tekst (zie bijlage als voorbeeld) waardoor het geen herhaling van teksten uit de begroting wordt en de verantwoordingstekst een doorlopende tekst kan worden over wat er is bereikt.

Hierdoor wordt het jaarverslag een effectievere, efficiëntere en een prettige leesbare verantwoording over het gevoerde beleid waarbij de vragen over de doelstelling worden beantwoord.

#### De jaarrekening en het jaarverslag samenvoegen tot 1 boekwerk.

In de afgelopen jaren bestonden de jaarstukken van de gemeente Asten altijd uit 2 boekwerken. De jaarrekening en het jaarverslag. In de afgelopen jaren werd het steeds meer wettelijk vereist om zowel informatie in de jaarrekening als in het jaarverslag te vermelden. Dit is dan ook de reden dat we met ingang van de jaarstukken 2018 de jaarrekening en het jaarverslag willen samenvoegen tot 1 boekwerk. Hierdoor worden de jaarstukken efficiënter en reduceren we de omvang.

Bijlage: uitwerking van 2 doelstellingen

Opsteller: j.peerlings@astn.nl

## **Bijlage**

Hieronder zijn als voorbeeld twee doelstellingen uit de begroting 2018 uitgewerkt. Conform het voorstel ziet de verantwoording bij de jaarrekening er dan als volgt uit:

### **2. Sociaal Domein**

#### **1. Integraal gebiedsteam Asten; ondersteuning en facilitering nuldelijk (lokaal)**

##### **Wat hebben we bereikt?**

In het kader van de transformatie naar meer lokale ondersteuning - dichtbij de inwoner - is in 2018 het volgende bereikt:

- Steunpunt Guido Asten heeft de naam Sociaal Team Asten gekregen;
- Door nieuwe werkprocessen binnen het Sociaal Team Asten is de integrale samenwerking tussen netwerkpartners geïntensiveerd en versterkt;
- Het dorpssteunpunt Heusden, wijksteunpunt de Stip en de burgerinitiatieven voor dagbesteding in Heusden en Ommel zijn gefaciliteerd;
- Er zijn sinds 2018 structurele overlegmomenten met de huisartsen.

### **4. Wonen, Infrastructuur en Ontwikkeling**

#### **2. Wegen, Straten en Pleinen**

##### **Wat hebben we bereikt?**

Voor een goede, veilige en verantwoorde inrichting van de openbare ruimte zijn in 2018 de volgende projecten uitgevoerd:

- De reconstructie/rehabilitatie van de Wolfsberg/Emmastraat is gerealiseerd in 2018, met uitzondering van de aanleg van het groen. In januari 2019 worden de bomen geplant. De parkeerstroken en de rode fietsstroken maken het straatbeeld rustiger en veiliger.
- De reconstructie/rehabilitatie van de Jasmijnstraat, Lotusstraat, Klimopstraat en Palmstraat zijn in 2018 gestart en zijn in volle gang. Afronding vindt plaats in het 1<sup>e</sup> kwartaal 2019.

De ontwerpen van beide projecten zijn in overleg met de omwonenden opgesteld.

De volgende voor 2018 geplande projecten zijn vertraagd en worden in 2019 gerealiseerd:

- Aanleg rotonde kruising Heesakkerweg – Beatrixlaan. Project start in maart 2019.
- Onderhoud Heesakkerweg (Beatrixlaan – Zuid Willemsvaart). Project start in maart 2019.

Naast bovenstaande verantwoording bij "Wat hebben we bereikt?" worden de vragen "Wie is verantwoordelijk?" en "Wat heeft het gekost?" beantwoord in de jaarrekening.