

**Besluitenlijst commissie Planning & Control van 5 februari 2025****Aanwezig:**

De heer A. Remery en de heer W.P. van der Es de heer M.A. Minnema.

Afwezig: de heer C.J Kok, de heer M.A. Minnema en de heer M.G.J.H. van Rooij.

Commissievoorzitter: de heer Remery

Commissiegriffier: mevrouw Bergman

Adviseur: de heer Peters

Aanvang: 10.30 uur

1. Opening

- De voorzitter opent de vergadering.
- Bericht van verhindering ontvangen van de heer C.J. Kok, de heer M.A. Minnema en de heer M.G.J.H. van Rooij.

2. Vaststellen agenda

Besluit	De voorgestelde agenda wordt conform vastgesteld.
---------	---

3. Mededelingen

	Geen mededelingen
--	-------------------

4. Vaststellen besluitenlijst van 16 januari 2025

Besluit	De besluitenlijst van 16 januari 2025 wordt conform vastgesteld.
---------	--

5. Actualisatie Financiële kaderstelling

Voorzitter benadrukt dat de actualisatie belangrijk is.

Ambtelijk wordt een stand van zaken gedeeld met de commissie.

Het voorstel van de actualisatie van de financiële kaderstelling zal bevatten:

1. Nota Reserves & Voorzieningen

Er komt een voorstel voor de kaders voor reserves en voorzieningen en een weergave van de huidige stand van zaken met betrekking tot de hoogtes van de reserves en voorzieningen.

De terugkoppeling geeft aan dat ze een heel eind zijn met de nota reserves en voorzieningen is. De nota geeft context voor hoe reserves en voorzieningen en hoe deze worden toegepast.



	Aanvullend op de technisch kader van de nota zijn de inspanningen nu gericht op de inhoudelijke beoordeling van de reserves & voorzieningen. Als voorbeeld wordt het karakter van de Algemene Reserve benoemd als weerstandsvermogen. Deze is in de loop der jaren “vervuild” met oormerken. Bijvoorbeeld voor het vertrek leasemaatschappij, egalisatie meerjarenperspectief en het calamiteitenfonds. Overwogen wordt om deze oormerken uit de Algemene Reserve te halen en daarmee het karakter van de reserve te herstellen. 2. Financiële verordening De eerder meegegeven wensen en ideeën met betrekking tot de financiële verordening, zijn vanwege de BBVregels aangepast en deze worden nog verder herzien. Het gaat hier om het volgen van grote projecten 3. Treasurystatuut De herziening van de treasury beleid ligt klaar met daarin verwerkt de aanvulling van de commissie om een second option toe te passen bij complexe projectfinanciering. In een eerdere planning was het voornemen om bij de actualisatie financiële kaderstelling ook de vaststelling van het normenkader rechtmatigheid vast te stellen. Gezien het fatale termijn van het normenkader is deze afzonderlijk aangeboden. Normenkader zit in de commissie van 5 februari als gevolg van de nieuwe BBV regels. Normenkader is een inventarisatie van de regels en beleidskaders die van toepassing zijn voor de financiële verantwoording. Vanuit de ambtelijke organisatie is het voorstel om de actualisatie financiële kaderstelling tegelijk te behandelen bij de jaarstukken over 2024. Daarover besluit het presidium. De commissie vindt snelheid belangrijk en ziet af van een tussenstap met de commissie. Als het voor de snelheid niet uitmaakt ziet de commissie graag vroegtijdiger het document. De commissie kan een memo van bevindingen overwegen als de stukken naar de Staten gaan.
--	---

6. Data 2025 commissie Planning en Control

Besluit	Op 5 maart te vergaderen tussen 14:00 en 15:00 uur om overlap met andere werkgroepen te voorkomen. Voor volgende maanden de herziening van het vergaderschema voor 2025 af te wachten als gevolg van de veranderingen ten gevolge van de invoering van BOB in een maand. De wens om 1,5 uur te vergaderen blijft gehandhaafd.
---------	---

7. Teamsamenstelling

Besluit	Zich in een volgende vergadering verder te beraden over haar samenstelling.
---------	---

8. Vervolg evaluatie van de commissie in voltallige samenstelling

Besluit	Gezien de afwezigheid van een drietal leden van de commissie de evaluatie van de commissie door te schuiven naar de volgende vergadering. De voorzitter komt met een samenvatting van de werkzaamheden van de commissie in 2024.
---------	--



--	--

9. Rondvraag

	Er is geen gebruik gemaakt van de rondvraag
--	---

10. Sluiting

	De voorzitter sluit de vergadering om 11:12 uur.
--	--

Noot:

Alleen aan vastgestelde besluitenlijsten kunnen rechten worden ontleend.

Meer informatie kunt u vinden op: [Commissie Planning & Control 05 februari 2025 10:30:00, Provincie Flevoland](#)