

Nota van B&W

Portefeuille C. van Velzen
Auteur Dhr. M.H.W. Bonsel
Telefoon 5113174
E-mail: mhwbonsel@haarlem.nl
CS/CF Reg.nr. CS/CF 2007/7
GEEN bijlagen kopiëren
B & W-vergadering van 23 januari 2007

Onderwerp

Spoorboekje Planning & Control 2007

Bestuurlijke context

Jaarlijks worden in het zgn. Spoorboekje de data opgenomen waarop de planning en control documenten in college en raad worden behandeld. Voor 2007 gaat het daarbij om de Jaarrekening 2006, de Kadernota 2007, het Investeringsplan 2007-2012, de Bestuursrapportages 2007 en de Begroting 2008.

Het Spoorboekje 2007 dat u bijgevoegd aantreft kent een aantal uitgangspunten. Deze worden vermeld in de nota (ontwerpbrief aan de raadsleden). Belangrijkste wijziging ten opzichte van voorgaande jaren betreft het aantal uit te brengen Bestuursrapportages dat in 2007 twee bedraagt, tegen drie in vorige jaren. Daartoe is eerder in 2006 besloten.

Voorts voorziet de planning in het uitbrengen van een eerste financiële begrotingsuitkomst aan het begin van het zomerreces. Daarmee wordt een basis gelegd voor de in september door het college te bespreken nota financiën. De uitkomsten van deze behandeling worden vervolgens verwerkt in de conceptbegroting 2008 die eind september aan de raad wordt aangeboden.

De belangrijkste data uit het spoorboekje voor college en raad zijn:

	<i>Rekening 2006</i>	<i>Kadernota 2006, Investeringsplan en 1^e Bestuurs rapportage</i>	<i>Begroting 2007</i>	<i>2^e Bestuursrapportage</i>
B&W	1 mei	8 mei	25 sept.	20 nov.
Raad	7 juni	18-20 en 21 juni	5-7-8 nov.	20 dec.

Commissieparagraaf: waarom wil het college dat de commissie kennisneemt van dit besluit.

Het betreft de jaarplanning van de planning en controldocumenten met de behandeldata daarvan in college, commissie(s) en raad

B&W-besluit:

1. Het college stemt in met de uitgangspunten voor de planning en controlcyclus en de bestuurlijke planning.
2. Het besluit heeft geen financiële consequenties
3. De betrokkenen ontvangen daags na besluitvorming informatie over dit besluit. In de planning is opgenomen dat de Haarlemse bevolking via de Stadskrant wordt geïnformeerd over de raadsvergaderingen over de rekening, de kadernota en de begroting, en de uitkomsten daarvan.
4. De commissie Bestuur ontvangt het besluit van het college ter informatie

Retouradres Postbus 511 2003 PB Haarlem

Aan de leden van de Raad

Datum 16 januari 2007
Contactpersoon M.H.W. Bonsel
Doorkiesnummer 023 511 3174
E-mail adres mhwbonsel@haarlem.nl
Bijlage(n) Spoorboekje 2007 (bestuurlijke planning)
Onderwerp Spoorboekje planning en control 2007

Inleiding

Evenals in de voorgaande jaren ontvangt u het tijdschema voor de komende planning- en controlcyclus in de vorm van het “ Spoorboekje planning en control”.. In deze brief gaan wij nader in op de gehanteerde uitgangspunten en lichten het bijgevoegde tijdschema toe. Over de inhoud van deze brief en de planning heeft afstemming plaatsgevonden met de Griffie en met de Rekenkamercommissie.

Het spoorboekje geeft het proces van de stukken aan. In de afzonderlijke handleidingen/richtlijnen, die per document worden opgesteld, wordt gedetailleerder ingegaan op de vorm en inhoud.

Voor de ambtelijke organisatie spelen in 2007 een aantal ontwikkelingen die extra aandacht vragen bij de planning en controlcyclus.

Zoals bekend wordt in 2007 (verder) gewerkt aan de inrichting van de nieuwe organisatie die met ingang van 2008 operationeel moet zijn. Dat betekent ook dat de begroting 2008 zodanig moet zijn ingericht dat daarmee door de nieuwe organisatie kan worden gewerkt. Administratief brengt dat de nodige werkzaamheden met zich mee, die met name in de eerste helft van 2007 moeten worden uitgevoerd.

Daarnaast wordt, in nauwe samenwerking met de raad, gewerkt aan het verbeteren van de informatiewaarde van de begroting. Het is de bedoeling dat de resultaten van deze inspanningen al goed zichtbaar zijn in de begroting 2008 en verder als opmaat dienen voor verbeteringen die later in het traject kunnen worden gerealiseerd.

Voorts wordt extra aandacht besteed aan de planning van de jaarrekening. In de afgelopen jaren is gebleken dat de samenstelling van de jaarrekening op problemen stuitte onder meer als gevolg van het niet strikt hanteren van de deadlines en de aanlevering van cijfersmateriaal dat nog een bewerkingsslag diende te ondergaan. Gelet op het grote belang dat wij hechten aan een goede en tijdige voortgang van het proces van samenstelling van de jaarrekening is een gedetailleerde ambtelijke

planning opgesteld, die mede ten doel heeft om de voortgang van de jaarrekening goed te kunnen bewaken. Het zal daarbij niet worden toegestaan om van de overeengekomen data af te wijken.

Uitgangspunten

Om te komen tot een planning die voldoet aan wettelijke eisen, ruimte biedt om de documenten op te stellen en tijdig bestuurlijk te behandelen, hebben wij de volgende uitgangspunten gehanteerd.

1. Het door de raad vastgestelde concernjaarverslag 2006 (verder: de rekening 2006) wordt vóór de (wettelijke) datum van 15 juli 2007 aan Gedeputeerde Staten aangeboden. De rekening wordt op 7 juni behandeld door de raad.
2. De rekening wordt door de Rekenkamercommissie behandeld en daarnaast door de commissie Bestuur (op hoofdlijnen).
3. Het burgerjaarverslag en het sociaal jaarverslag worden op 26 april aan de raadsleden gezonden en de jaarrekening op 9 mei.
4. Het investeringsplan 2007-2012 volgt hetzelfde bestuurlijke traject als de kadernota en de 1^e bestuursrapportage.
5. De raadsbehandeling van het investeringsplan 2007 – 2012, de kadernota en de 1^e bestuursrapportage vindt plaats op 18, 20 en 21 juni.
6. De behandeling van de begroting 2008 door de raad vindt plaats op 5, 7 en 8 november. De wijzigingen die voortvloeien uit de raadsbehandeling worden verwerkt in een nota van wijziging. Er verschijnt geen gewijzigde definitieve begroting.
7. Er worden twee tussentijdse bestuursrapportages opgesteld. De bestuursrapportages kennen dezelfde opzet als de begroting en de rekening, waarbij over zowel financiële als beleidsinhoudelijke zaken wordt gerapporteerd.
8. De kadernota, het investeringsplan en de begroting worden alleen plenair door de raad behandeld. Raadsleden kunnen vooraf schriftelijke vragen indienen bij het college;
9. De door de raad vastgestelde begroting 2008 wordt voor de wettelijke datum van 15 november aan Gedeputeerde Staten aangeboden.

Bij de planning is rekening gehouden met het gegeven dat het zomerreces loopt van 9 juli tot en met 17 augustus.

Onderscheid in behandeling planningdocumenten en controldocumenten

Net als voorgaande jaren is het onderscheid tussen planning (toekomstgericht) en control (verantwoording) bepalend voor de bestuurlijke behandeling van de cyclusdocumenten. Nota's die primair op planning zijn gericht worden (uitsluitend) door de raad behandeld, terwijl nota's die primair betrekking hebben op control door zowel de commissies als de raad worden behandeld. De begroting als planningsdocument wordt dus *alleen* door de raad behandeld, terwijl controldocumenten als de bestuursrapportages door *zowel* de commissies als de raad worden behandeld. Zoals hierboven bij de uitgangspunten is gemeld, wordt voor de rekening een uitzondering gemaakt. Deze wordt *alleen* door de Rekenkamercommissie behandeld en – op hoofdlijnen - door de commissie Bestuur.

Ook de kadernota en het investeringsplan worden alleen door de raad behandeld. Wel worden de raadsleden daarbij in de gelegenheid gesteld om vooraf schriftelijk vragen aan het college te stellen.

Ondersteuning raadsleden

Om raadsleden te ondersteunen bij de uitvoering van hun taak, zullen door medewerkers van de Concernstaf informatiebijeenkomsten worden verzorgd over de planning & controlcyclus en de concrete documenten. Zo is er in april reeds een datum gereserveerd voor een bijeenkomst over de rekening voor de leden van de Rekenkamercommissie, terwijl er begin oktober een informatie avond voor de raadsleden over de begroting is gepland.

Overigens wordt in elk document een colofon opgenomen met namen en telefoonnummers van de afdeling(en) waar u technische informatie over dat document kunt krijgen.

Communicatieparagraaf

In het spoorboekje is opgenomen wanneer de raadsleden worden geïnformeerd over de besluitvorming van B&W over rekening, kadernota en begroting. Ook het moment waarop de pers wordt geïnformeerd is in het spoorboekje opgenomen.

Daarnaast zullen wij de Haarlemse bevolking via de Stadskrant informeren over de data van de raadsvergaderingen en over de uitkomsten van kadernota, rekening en begroting. De berichtgeving wordt afgestemd tussen de Concernstaf en de Griffie.

Toelichting overzicht bestuurlijke planning

De wettelijke inleverdata van begroting en jaarrekening bij Gedeputeerde Staten en de data waarop de documenten door de gemeenteraad worden behandeld zijn bepalend bij het opstellen van het spoorboekje. Vanaf die data is teruggerekend om de bestuurlijke en ambtelijke planning te bepalen.

Navolgend treft u per document een toelichting aan op de behandeldata uit het overzicht.

Rekening 2006

Het burgerjaarverslag en het sociaal jaarverslag worden uitgebracht op 26 april en de rekening op 9 mei.

De behandeling van de conceptrekening, het accountantsrapport en het voorstel met de bestemming van een rekeningresultaat vindt plaats in de B&W-vergadering van 1 mei. De Rekenkamercommissie onderzoekt vervolgens de rekening en brengt op 15 mei haar verslag van bevindingen uit. De reactie van het college op het rapport van de RKC wordt op 24 mei aan de raad beschikbaar gesteld. De raadsbehandeling van de rekening 2006 het rapport van de Rekenkamercommissie en de reactie van het college op dit rapport vindt plaats 7 juni.

De rekening zal vóór 15 juli 2006 bij Gedeputeerde Staten worden aangeleverd.

Kadernota 2007

Bij het opstellen van de de kadernota worden de structurele uitkomsten van de 1^e bestuursrapportage 2007 meegenomen. Besluitvorming over de kadernota door B&W vindt plaats op 8 mei. De raadsleden ontvangen de kadernota samen met het investeringsplan en de 1^e bestuursrapportage op 11 mei.

Voorafgaand aan de raadsbehandeling van de kadernota worden raadsleden in de gelegenheid gesteld om schriftelijk vragen in te dienen bij het college. Met het oog op een tijdige en gedegen beantwoording door het college is het noodzakelijk dat deze vragen *uiterlijk op 22 mei* worden ingediend.

Investeringsplan 2007-2012

In de afgelopen jaren is een verdergaande kwaliteitsslag gemaakt in het traject om het Investeringsplan als beleidsinstrument te versterken en minder beheersinformatie op te nemen. Deze lijn wordt ook dit jaar vervolgd. Het Investeringsplan wordt gelijktijdig met de kadernota door B&W en de raad behandeld (en dus niet door de commissies).

Tussentijdse rapportages 2007

In de vergadering van 21 september 2006 is de raad akkoord gegaan met het voorstel van het college om het aantal bestuursrapportages terug te brengen van drie naar twee per jaar: één rapportage over de eerste helft van het jaar en de andere over de tweede helft. Dit voorstel was mede ingegeven door de afweging dat de effectiviteit van drie bestuursrapportage niet opweegt tegen de ambtelijke capaciteit die voor het maken van de rapportages moet worden ingezet.

De 1^e bestuursrapportage verschijnt gelijktijdig met kadernota en en investeringsplan en doorloopt hetzelfde bestuurlijke traject.

De 2^e bestuursrapportage is eind november beschikbaar. Deze moet een redelijk betrouwbare prognose van het verwachte rekeningresultaat bevatten. Dat houdt in dat alle informatie over financiële voor- en nadelen die redelijkerwijs als bekend mag worden verondersteld in de rapportage moet zijn verwerkt.

Begroting 2008

Bij de planning van de begroting 2008 is er rekening mee gehouden dat medio juli een eerste financieel inzicht wordt verstrekt aan het college. Deze datum valt weliswaar in de zomervakantie, zodat er bestuurlijk en ambtelijk rekening moet worden gehouden met een onvolledige bezetting, maar biedt wel de mogelijkheid om gebruik te maken van het cijfermateriaal dat voor die tijd al is ontvangen en geanalyseerd. Dat geeft een betere onderbouwing voor de nota financiën die op 11 september door het college wordt behandeld en waarin de hoofdlijnen worden besproken. Twee weken daarna, op dinsdag 25 september, behandelt het college de conceptbegroting. Op 28 september ontvangen de raadsleden de conceptbegroting. Ter nadere informatie en om de raadsleden de mogelijkheid te bieden voor het stellen van technische vragen over de begroting wordt op dinsdag 2 oktober een informatiebijeenkomst (tafeltjesavond) georganiseerd.

Evenals bij de behandeling van de kadernota het geval is, worden raadsleden in de gelegenheid gesteld om voorafgaand aan de begrotingsbehandeling schriftelijke vragen in te dienen bij het college. Met het oog op een tijdige en zorgvuldige

5

beantwoording door het college is het noodzakelijk dat deze vragen *uiterlijk op 9 oktober* worden ingediend. De vragen en antwoorden komen op 1 november aan de orde in de commissie Bestuur.

De begrotingsbehandeling in de raad vindt plaats op 5, 7 en 8 november.

De begroting en de besluiten die de raad daarover heeft genomen, worden vóór 15 november 2007 bij Gedeputeerde Staten aangeleverd.

Het college van burgemeester en wethouders,

de secretaris,
drs. W.J. Sleddering

de burgemeester,
mr. B.B. Schneiders

Spoorboekje planning en control 2007 (bestuurlijke planning)

Datum	Jaarstukken 2006	Bestuursrapportages 2007 en Kadernota 2007	Investeringsplan 2007-2012	Begroting 2008
Ma. 25-12 t/m Vr. 5-1	Vakantieperiode	Vakantieperiode	Vakantieperiode	Vakantieperiode
Di. 30-1				
Ma. 26-2 t/m Vr. 02-03	Vakantieperiode (reces)	Vakantieperiode (reces)	Vakantieperiode (reces)	Vakantieperiode (reces)
Di. 6-3				Behandeling B&W: Uitgangspuntenbrief (Cf verspreidt deze onder de sectoren)
Wo. 21-3			Investeringscommissie (basisplan)	
Di. 10-4	Behandeling in B&W: Complete (programma) concernrekening, Burgerjaarverslag en Sociaal jaarverslag			
Di. 10-4 t/m Vr. 13-4	Gesprekken RKC met directie over beleidsresultaten			
Wo. 18-4			Investeringscommissie (afroning plan)	
Do. 19-4	Rekening naar RKC			
Vr. 20-4	Informatiebijeenkomst voor RKC			
Wo. 25-4	Gesprekken RKC met directie over accountantsrapport			
Do. 26-4	Raadsleden ontvangen Burgerjaarverslag en Sociaal jaarverslag			
Ma. 30-4 t/m vr. 4-5	Vakantieperiode	Vakantieperiode	Vakantieperiode	Vakantieperiode
Di. 1-5	Behandeling in B&W: Rekening, accountantsrapport en concept-reactie van B&W op accountantsrapport en MPG.			
Di. 8-5		Behandeling in B&W Kadernota – IP – 1 ^e Bestuursrapportage		
Wo. 9-5	Raadsleden ontvangen jaarrekening			
Vr. 11-5		Raadsleden ontvangen Kadernota – IP – 1 ^e Bestuursrapportage Eventueel: persconferentie en presentatie voor raadsleden		
Di. 15-5	Rapport RKC gereed			

Spoorboekje planning en control 2007 (bestuurlijke planning)

Datum	Jaarstukken 2006	Bestuursrapportages 2007 en Kadernota 2007	Investeringsplan 2007-2012	Begroting 2008
Di. 22-5	Behandeling in B&W: reactie op rapport RKC	Raadleden: uiterlijk indienen vragen Kadernota – IP – 1 ^e Bestuursrapportage		
Do. 24-5	Verzending rapport RKC en reactie college naar Raadsleden Persconferentie RKC/B&W			
Do. 31-5	Behandeling in commissie Bestuur: - jaarrekening - rapport RKC - reactie B&W op rapport RKC			
Di. 5-6		Behandeling in B&W Antwoorden op raadsvragen		
Do. 7-6	Raadsbehandeling rekening	Verzending antwoorden van B&W naar raadsleden		
Vr. 8-6	Vastgestelde rekening naar GS provincie NH			
Do. 14-6		Commissiebehandeling Kadernota + IP (antwoorden) 1 ^e Bestuursrapportage (antwoorden + inhoudelijk)		
Ma. 18-6, Wo. 20-6 Do. 21-6		Raadsbehandeling Kadernota + IP + 1 ^e Bestuursrapportage Verzending persbericht		
Ma. 9-7 t/m Vr. 17-8	Vakantieperiode (reces)	Vakantieperiode (reces)	Vakantieperiode (reces)	Vakantieperiode (reces)
Di. 17-7				Behandeling in B&W: financiële stand van zaken begroting
Di. 11-9				Eerste bespreking B&W begroting op hoofdlijnen
Di 25-9				Behandeling in B&W: Concept-concernbegroting en nota financiën
Vr. 28-9				Raadsleden ontvangen concept begroting
Di. 2-10				Tafeltjesavond; technische informatie voor raadsleden
Di. 9-10				Raadsleden: uiterlijk indienen vragen n.a.v. begroting
Do. 19-10				Luisterzitting

Spoorboekje planning en control 2007 (bestuurlijke planning)

Datum	Jaarstukken 2006	Bestuursrapportages 2007 en Kadernota 2007	Investeringsplan 2007-2012	Begroting 2008
Ma. 15-10 t/m Vr. 19-10	Vakantieperiode	Vakantieperiode	Vakantieperiode	Vakantieperiode
Di. 23-10				B&W stelt antwoorden vast: Verzending naar raadsleden
Do. 1-11				Behandeling vragen en antwoorden in commissie Bestuur
Ma. 5-11 Wo. 7-11 Do. 8-11				Raadsbehandeling Verzending persbericht
Di. 13-11				Vastgestelde begroting naar GS provincie NH.
Di. 20-11		Behandeling in B&W: 2 ^e bestuursrapportage		
Ma. 26-11		Raadsleden ontvangen 2 ^e bestuursrapportage		
Do. 13-12		Behandeling 2 ^e bestuursrapportage in alle commissies		
Do. 20-12		Raadsbehandeling		