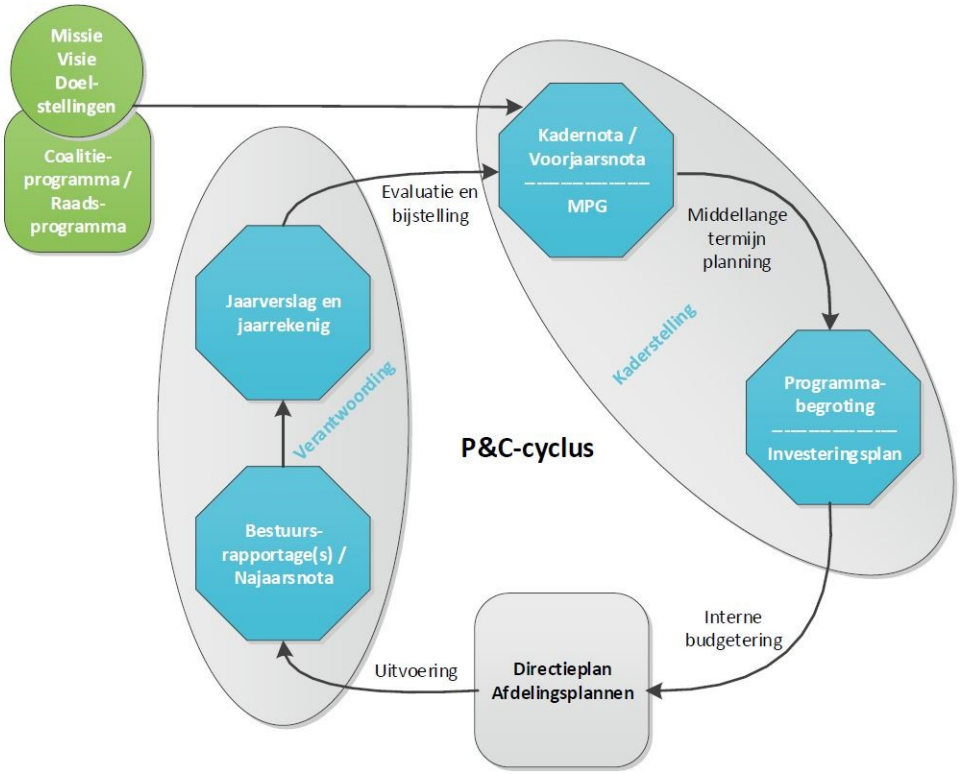
Bestuurlijke samengestelde P&C-kalender 2023 (gemeenten Haarlem en Zandvoort)

Inleiding
Voor u ligt de P&C-kalender voor de bestuurlijke Planning en Control cyclus 2023. In deze kalender is van elk document binnen deze cyclus de planning opgenomen van het moment van ambtelijke voorbereiding door de directie tot en met de bestuurlijke vaststelling door de gemeenteraden van Haarlem en Zandvoort.

De doelstelling van de P&C-kalender is het bestuur en de organisatie inzicht te geven in wat zij kan verwachten t.a.v. de documenten in de P&C-cyclus en wanneer zij deze documenten tegemoet kan zien.

De P&C-cyclus is een samenhangend besluitvormingsproces, gericht op de vaststelling, uitvoering en verantwoording van de beleidsdoelen en financiën. Het cyclische karakter wordt ontleend aan de jaarlijks terugkerende heroriëntatie op het voorgenomen beleid, waardoor het mogelijk is beleidsdoelen bij te stellen indien evaluatie daartoe aanleiding geeft. Onderstaande figuur illustreert de cyclus:



In de P&C-kalender wordt de volgorde van de jaarkalender gevolgd.

De documenten die in 2023 voor het bestuur verschijnen zijn:

- Jaarstukken (jaarverslag en jaarrekening) 2022
- De Kadernota 2024 (H) / Voorjaarsnota (Z), inclusief:
    - Actualisatie lopende jaar 2023 (financiële voortgangsrapportage)
    - Meerjaren Perspectief Grondexploitaties (MPG)
    - Financieel kader Investeringsplan 2024-2028
    - Invulling mogelijke maatregelen ter beperking gevolgen corona
- Bestuursrapportage 2023 / Najaarsnota (Z)
- Programmabegroting 2024-2028, inclusief:
    - bijlage Investeringsplan 2024-2028
- P&C-kalender 2024 (ter informatie)
- Decemberrapportage 2023 (optioneel)
- Normenkader financiële rechtmatigheid 2023 - 2024

De verschillende onderdelen zijn onlosmakelijk met elkaar verbonden omdat ze allen deel uitmaken van de totale cyclus.

Vergaderschema 2023 raad en commissies
Voor het opstellen van de P&C kalender is gebruik gemaakt van het conceptvergaderschema 2023 raad en commissies. De nieuw te vormen Duisenberg Light commissie voor de jaarstukken is nog onder voorbehoud van het tijdig kunnen installeren van rapporteurs.

Rol directie advisering college
De directie wenst een actieve rol te vervullen in advisering van het college bij de Kadernota 2024 en Programmabegroting 2024-2028. Voor de programmabegroting is aanwezigheid van de directie opgenomen in de kalender bij de eerste behandeling. Voor de advisering bij de kadernota wordt dit moment ingepast tegen de tijd dat hier meer zicht op is.

Meicirculaire
De meicirculaire gemeentefonds van het Rijk wordt, zoals gebruikelijk, niet meegenomen in de kadernota / voorjaarsnota, omdat deze pas verschijnt nadat het college de kadernota / voorjaarsnota al heeft vastgesteld. Dit geldt ook voor de septembercirculaire gemeentefonds en de begroting.

Financiële voortgangsrapportage en Bestuursrapportage 2023
De bestuursrapportage geeft inzicht in de verwachte financiële en beleidsmatige resultaten over het lopende begrotingsjaar. Daarbij wordt een prognose gegeven van de realisatie van investeringen en wordt inzicht geboden in de voortgang van grote projecten. De financiële voortgangsrapportage maakt onderdeel uit van de kadernota / voorjaarsnota. De bestuursrapportage / najaarsnota is een opzichzelf staand document dat afzonderlijk wordt behandeld in de raad.

Indien nodig wordt een extra rapportage opgesteld die in december wordt vastgesteld; de Decemberrapportage 2023. Deze rapportage is in principe beleidsarm en bevat met name financiële

wijzigingen die noodzakelijk zijn voor de rechtmatigheidsverantwoording en de accountantsverklaring.

Gebiedsprogramma's
Het college stelt bij de kadernota / voorjaarsnota de meerjarengebiedsprogramma's vast en bij de begroting het gebiedsprogramma voor het komende jaar (de link naar de programma's wordt opgenomen in de digitale pdf van de begroting). Deze programma's worden ter informatie gedeeld met de raad. Het gebiedsprogramma wordt gepubliceerd op Open Data Haarlem en ontwikkelt zich verder naar een dynamisch geheel, zoals een online applicatie met toegang tot actuele informatie.

Planning 2023
In onderstaande tabel zijn de data opgenomen van de besluitvorming door de raad, B&W, directie en DT over de verschillende documenten uit de P&C-cyclus. Bij de planning is de in 2023 gevolgde vergader- en behandelingssystematiek aangehouden.

De Haarlemse en Zandvoortse planningen zijn op ambtelijk niveau geheel geïntegreerd en op bestuurlijk niveau zoveel als mogelijk. Om de planning leesbaar te houden is alleen in de kop weergegeven dat de benaming voor producten in Haarlem en Zandvoort afwijkt. In de planning is de benaming van Haarlem aangehouden. Wanneer data afwijken voor Haarlem en Zandvoort is dit aangegeven met (H) en (Z) en zijn de Zandvoortse momenten in de tabel gearceerd met stippen.

De gehanteerde kleuren kunnen als volgt worden gelezen:
1. Blauw: directieteam;
2. Groen: college van B&W;
3. Roze: raad.

In de tabellen in deze kalender zijn de activiteiten die plaatsvinden binnen de schoolvakanties lichtgrijs gearceerd.

Datum	Jaarstukken (jaarverslag en jaarrekening) 2022 en normenkader	Kadernota 2023 / Voorjaars- nota 2022 (incl. Voortgangs-rapportage)	Bestuursrapportage 2022 / Najaarsnota 2022	Begroting 2023-2027
woe 25 jan		Opzet kadernota (indeling en inhoudelijke thema's) in DT		
25 feb t/m 5 maart	**Voorjaarsvakantie**			
ma 6 mrt	Bespreking hoofdlijnen en voorstel voor bestemming rekeningresultaat jaarstukken met portefeuillehouder			

Datum	Jaarstukken (jaarverslag en jaarrekening) 2022 en normenkader	Kadernota 2023 / Voorjaars- nota 2022 (incl. Voortgangs-rapportage)	Bestuursrapportage 2022 / Najaarsnota 2022	Begroting 2023-2027
woe 9 mrt		Bespreking trendanalyse groeicomponent Jeugd / WMO in DT		
ma 13 mrt	Bespreking jaarstukken met portefeuillehouder	Bespreken trendanalyse groeicomponent Jeugd / WMO met portefeuillehouder		
woe 15 mrt (H)	Bespreking hoofdlijnen en voorstel voor bestemming rekeningresultaat jaarstukken in DT (H)			
di 21 mrt (H)	1e bespreking concept-jaarstukken in B&W (H)			
woe 22 mrt (Z)	Bespreking hoofdlijnen en voorstel voor bestemming rekeningresultaat jaarstukken in DT (Z)			
ma 27 mrt		Bespreking van financiële hoofdlijnen kadernota en MPG met portefeuillehouder		Bespreken concept-uitgangspunten met portefeuillehouder
di 28 mrt	Vaststelling jaarstukken (o.v.v. accountantscontrole) in B&W (H)			Concept-uitgangspunten in B&W
di 28 mrt (Z)	Bespreking jaarstukken in B&W (Z)			
wo 29 mrt (H)	Toezending conceptjaarstukken aan Duisenberg Light methode rapporteurs en raadsleden (H)			
wo 29 mrt t/m vr 12 mei (H)	Mogelijkheid tot stellen vragen Duisenberg Light methode rapporteurs (H)			
di 4 april	Vaststelling jaarstukken (o.v.v. accountantscontrole) in B&W (Z)			Vaststellen uitgangspunten begroting 2023 in B&W

Datum	Jaarstukken (jaarverslag en jaarrekening) 2022 en normenkader	Kadernota 2023 / Voorjaars- nota 2022 (incl. Voortgangs-rapportage)	Bestuursrapportage 2022 / Najaarsnota 2022	Begroting 2023-2027
woe 5 april		Bespreking van financiële hoofdlijnen kadernota en MPG in DT		
vr 7 april	**Goede vrijdag**			
ma 10 april	**2e paasdag**			
di 11 april		Bespreking van financiële hoofdlijnen kadernota en MPG in B&W		
woe 12 april (Z)	Toezending conceptjaarstukken aan raadsleden (Z)			
woe 19 april		Conceptkadernota en MPG in DT		
vr 21 april (H)	Uiterlijke indientermijn vragen Duisenberg Light methode rapporteurs (H)			
di 25 april		1e behandeling kadernota, voortgangsrapportage en MPG in B&W		
29 april t/m 7 mei	**Meivakantie**			
ma 8 mei (Z)	Uiterste datum voor indienen technische raadsvragen (voor 12:00 uur) (Z)			
di 9 mei (H)	Uiterste datum voor indienen technische raadsvragen (voor 12:00 uur) (H)			
di 9 mei (Z)		1e behandeling voorjaarsnota, voortgangsrapportage en MPG in B&W (Z)		
ma 15 mei (H)	Bespreking rapport van bevindingen Deloitte met portefeuillehouder (H)			
ma 15 mei (Z)	Verzending ambtelijke antwoorden *digitaal* aan raadsleden (Z)			
di 16 mei (Z)		Vaststelling Voorjaarsnota in B&W (Z)		

Datum	Jaarstukken (jaarverslag en jaarrekening) 2022 en normenkader	Kadernota 2023 / Voorjaars- nota 2022 (incl. Voortgangs-rapportage)	Bestuursrapportage 2022 / Najaarsnota 2022	Begroting 2023-2027
di 16 mei (H)		2e behandeling kadernota, voortgangsrapportage en MPG in B&W (H)		
woe 17 mei	Bespreking rapport van bevindingen Deloitte in DT			
do 18 mei	**Hemelvaartsdag**			
vr 19 mei	Verzending ambtelijke antwoorden *digitaal* aan raadsleden			
ma 22 mei (Z)	Bespreking rapport van bevindingen Deloitte met portefeuillehouder (Z)	Raadsleden ontvangen Voorjaarsnota digitaal (Z)		
di 23 mei (H)	Vaststelling van reactie B&W op rapport van bevindingen Deloitte door B&W (H)			
wo 24 mei (H)	Verzending concept rapport van bevindingen Deloitte aan Duisenberg rapporteurs en concept rapport Duisenberg Light methode aan betrokken commissies en betrokken afdelingsmanagers (H)			
woe 24 mei	Bespreking rapport Duisenberg Light methode in DT (H)	Technische toelichting Voorjaarsnota voor raad (Z)		
di 30 mei (Z)	Vaststelling van reactie B&W op rapport van bevindingen Deloitte door B&W **(Z)**			
di 30 mei (H)	Besloten commissie Duisenberg Light methode betrokken commissies (H)	Vaststelling kadernota incl. voortgangsrapportage en MPG in B&W (H)		
woe 31 mei (Z)	Raadsleden ontvangen papierenversie jaarstukken (Z)	Uiterste datum inleveren technische vragen VJN voor 12:00 uur (Z)		
do 1 juni (H)	Raadleden ontvangen definitieve versie jaarrekening (H)			

Datum	Jaarstukken (jaarverslag en jaarrekening) 2022 en normenkader	Kadernota 2023 / Voorjaars- nota 2022 (incl. Voortgangs-rapportage)	Bestuursrapportage 2022 / Najaarsnota 2022	Begroting 2023-2027
vr 2 juni (H)	Verzenden definitieve rapport Duisenberg Light methode raad en college			
di 6 juni (H)	Bespreking reactie college op rapport Duisenberg Light methode in B&W (H)			
woe 7 juni (H)	Raadleden en collegeleden ontvangen definitieve rapportages Duisenberg Light methode (H)			
do 8 juni (H)	Bespreking jaarstukken in commissie ontwikkeling, samenleving en beheer (H)	Aanbieding kadernota door portefeuillehouder (presentatie 16:00), Gemraad open voor technische vragen. Raadleden ontvangen definitieve papieren en digitale versie (H)		
vr 9 juni (Z)		Verzending ambtelijke antwoorden digitaal aan raadsleden (Z)		
ma 12 juni (H)		Technische toelichting kadernota voor raad 18:00 – 19:30 (H)		
di 13 en wo 14 juni (Z)	Behandeling jaarstukken, rapport van bevindingen Deloitte en accountantscie in raadscommissie (Z)	Behandeling voorjaarsnota in raadscommissie (Z)		
do 15 juni (H)	Bespreking jaarstukken en rapport Duisenberg Light methode in commissie bestuur (H)			
do 22 juni (H)		Uiterste datum indiening technische raadsvragen (voor 12 uur) (H)		
di 27 juni en woe 28 juni (Z)	Vaststellen jaarstukken in de raad (Z)	Behandeling en vaststelling voorjaarsnota en MPG in de raad (Z)		

Datum	Jaarstukken (jaarverslag en jaarrekening) 2022 en normenkader	Kadernota 2023 / Voorjaars- nota 2022 (incl. Voortgangs-rapportage)	Bestuursrapportage 2022 / Najaarsnota 2022	Begroting 2023-2027
do 29 juni (H)	Vaststellen jaarstukken en rapport Duisenberg Light methode in de raad (H) in aanwezigheid van Deloitte	Verzending ambtelijke antwoorden digitaal aan raadsleden (H)		
ma 10 juli	Bespreken normenkader met portefeuillehouder			
ma 10 juli en do 13 juli (H)		Behandeling en vaststelling kadernota in de raad (H)		
wo 12 juli	Normenkader in DT	Moties en amendementen in extra B&W-vergadering vóór 10.00 uur		Bespreken hoofdlijnen programmabegroting in DT
Voor 15 juli	Vastgestelde jaarstukken naar GS van Noord-Holland			
di 18 juli	Normenkader in B&W			
22 juli t/m 3 september	**Zomervakantie**			
ma 28 aug				Bespreken hoofdlijnen programmabegroting met portefeuillehouder
woe 30 aug				Bespreken hoofdlijnen programmabegroting met DT
di 5 sept				1e bespreking programmabegroting in B&W (deels) in bijzijn directie
ma 11 sept			Bespreking bestuursrapportage met portefeuillehouder	
di 12 sept				2e bespreking concept programmabegroting in B&W
woe 13 sept			Behandeling bestuursrapportage in DT	Bespreken hoofdlijnen/knelpunten programmabegroting met DT
medio sept	Bespreking normenkader in auditcommissie			

Datum	Jaarstukken (jaarverslag en jaarrekening) 2022 en normenkader	Kadernota 2023 / Voorjaars- nota 2022 (incl. Voortgangs-rapportage)	Bestuursrapportage 2022 / Najaarsnota 2022	Begroting 2023-2027
di 19 sept			Behandeling en vaststelling bestuursrapportage in B&W	3e bespreking programmabegroting in B&W
do 21 sept (Z)				Raadsleden ontvangen digitale versie programmabegroting (Z)
di 26 sept				Vaststellen programmabegroting in B&W (incl. BIEO)
do 28 sept			Raadsleden ontvangen bestuursrapportage digitaal	
do 28 sept (Z)				Raadleden ontvangen definitieve papieren versie (Z)
di 3 okt (H)			Raadsleden ontvangen bestuursrapportage papieren boekwerk (H)	
di 3 okt (Z)				Uiterste datum voor indienen technische raadsvragen over de begroting (voor 12 uur) (Z)
do 5 okt (H)	Normenkader in commissie bestuur			Aanbieding programmabegroting door portefeuillehouder (presentatie 16.00) Gemraad open voor technische vragen. Raadleden ontvangen definitieve papieren en digitale versie (H)
vr 6 okt (Z)				Verzending ambtelijke antwoorden digitaal aan raadsleden (Z)
ma 9 okt (H)				Technische toelichting programmabegroting voor raad (H)
do 12 okt			Behandeling bestuursrapportage in commissies	

Datum	Jaarstukken (jaarverslag en jaarrekening) 2022 en normenkader	Kadernota 2023 / Voorjaars- nota 2022 (incl. Voortgangs-rapportage)	Bestuursrapportage 2022 / Najaarsnota 2022	Begroting 2023-2027
di 17 okt (Z)	Behandeling normenkader in raadscommissie (Z)		Behandeling Najaarsnota in raadscommissie (Z)	
do 19 okt	Raad stelt normenkader vast (H)		Behandeling bestuursrapportage door raad	
vr 20 okt (H)				Uiterste datum voor indienen technische raadsvragen over de begroting (voor 12 uur) (H)
21 t/m 29 okt	**Herfstvakantie**			
di 31 okt (H)				Verzending ambtelijke antwoorden ***digitaal*** aan raadsleden (H)
di 31 okt en woe 1 nov (Z)	Raad stelt normenkader vast (Z)		Behandeling Najaarsnota in de raad (Z)	Behandeling programmabegroting in de raad (algemene beschouwingen) (Z)
do 2 nov (H)				Inspreken op programmabegroting commissie bestuur (H)
ma 6 nov (H)				Behandeling programmabegroting in de raad (algemene beschouwingen) (H)
do 9 nov (H)				Vaststelling programmabegroting in raad
ma 13 nov			Bespreken decemberrapportage met portefeuillehouder	
woe 15 nov			Bespreking decemberrapportage in DT	
voor 15 nov				Verzending vastgestelde programmabegroting naar GS van Noord-Holland
di 21 nov			Behandeling decemberrapportage in B&W	

Datum	Jaarstukken (jaarverslag en jaarrekening) 2022 en normenkader	Kadernota 2023 / Voorjaars- nota 2022 (incl. Voortgangs-rapportage)	Bestuursrapportage 2022 / Najaarsnota 2022	Begroting 2023-2027
di 6 dec (Z)			Behandeling decemberrapportage in raadscommissie (Z)	
do 7 dec (H)			Behandeling decemberrapportage in commissie Bestuur	
di 19 dec (Z)			Raad stelt decemberrapportage vast (Z)	
do 21 dec (H)			Raad stelt decemberrapportage vast (H)	
23 dec t/m 7 jan	**Kerstvakantie**			