

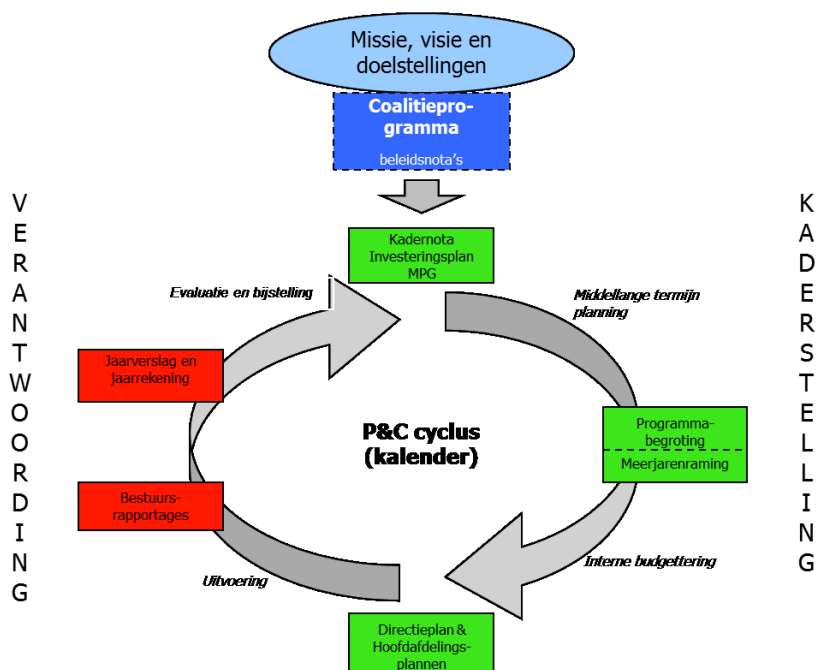
Bestuurlijke P&C-kalender 2015

Inleiding

Voor u ligt de P&C-kalender voor de bestuurlijke Planning en Control cyclus 2015. 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 gemeenteraad van Haarlem.

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

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



In de P&C kalender volgen we de volgorde van de jaarkalender.

De documenten die in 2015 voor het bestuur verschijnen zijn:

- Jaarstukken (jaarverslag en jaarrekening) 2014
- Bestuursrapportages 2015
- Kadernota 2015
- Investeringsplan 2015-2020 (bijlage bij de kadernota en begroting)
- Meerjaren Perspectief Grondexploitaties (MPG) (bijlage bij de kadernota)

- Programmabegroting 2016-2020
- Normenkader financiële rechtmatigheid
- P&C-kalender 2016

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

P&C-kalender in één oogopslag

Rol van de Raad	Controleren	Kaderstelling	Kaderstelling
Product	Jaarstukken 2014	Kadernota 2015	Programmabegroting 2016-2020
Proces			
1e B&W	10-mrt	21-apr	25-aug
2e B&W	7-apr	12-mei	8-sep
3e B&W	21-apr (reactie op accountantsrapport)	19-mei	15-sep
Verzending stukken aan raad	23-apr	21-mei	1-okt
Toelichting voor raad	n.t.b.	n.t.b.	n.t.b.
Commissies	4-jun	-	-
Indienen schriftelijke vragen	n.t.b. (RKC)	2-jun	20-10 (let op: herfstvakantie)
Verzending schriftelijke antwoorden	n.t.b. (RKC)	9-jun	27-okt
Raad	11-jun	22 tot 25-jun	9 tot 12-nov
Verzending provincie	22-jun	n.v.t.	13-nov

Wijzigingen 2015

De bestuurlijke P&C-kalender is gebaseerd op die voor 2014. Wel zijn enkele belangrijke wijzigingen en overwegingen die hier onder de aandacht worden gebracht:

Bestuurlijke behandeling Jaarstukken 2014

Bij de behandeling van de Jaarstukken 2013 is door de gemeenteraad aangedrongen op meer aandacht voor de verantwoording door B&W door invoering van een ‘verantwoordingsdag’. Vooruitlopend daarop is voor volgend jaar met het volgende rekening gehouden:

- op verzoek van de Auditcommissie wordt de accountant uitgenodigd om tijdens een raadsmarkt met raad in gesprek te gaan over hun reactie op jaarstukken (21 mei);
- op verzoek van de raad wordende jaarstukken in alle commissies behandeld (en niet alleen in de commissie Bestuur) op 4 juni.

De Jaarstukken 2014 worden in 2015 op 23 april aangeboden aan de gemeenteraad en in de gemeenteraadsvergadering van 11 juni behandeld, samen met het rapport van de RKC en het accountantsrapport en de reactie van het college op beide rapportages.

Het college wil het opmaken van de Jaarstukken vervroegen en de jaarstukken in 2016 eerder aanbieden aan de gemeenteraad. Dit heeft als voordeel dat er meer tijd beschikbaar is tussen het behandelen van de jaarstukken en de kadernota. Ook hierdoor kan meer bestuurlijke aandacht worden besteed aan de verantwoording van het gerealiseerde beleid en de financiën.

Bestuurlijke behandeling 2^e bestuursrapportage

De 2^e bestuursrapportage is in de planning met vier weken vervroegd naar 1 oktober 2015. Daarmee wordt uitvoering gegeven aan de wens van de 2^e bestuursrapportage voorafgaand aan de begrotingsraad te willen behandelen. In de voorliggende kalender is een planning voor de 2^e bestuursrapportage uitgewerkt die aan dit criterium voldoet.

De 2^e bestuursrapportage bevat zowel de beleidsverantwoording als de financiële verantwoording. Bij deze bestuursrapportage heeft de raad nog bijsturingsmogelijkheden. Dat geldt niet meer voor de derde en laatste bestuursrapportage, die pas in december wordt vastgesteld. Daarom is deze bestuursrapportage in principe beleidsarm en bevat die de alleen financiële wijzigingen die noodzakelijk zijn met het oog op de rechtmatigheidsverantwoording en de accountantsverklaring.

Besluitvorming onderwerpen voorafgaand aan de kadernota

Het college wil besluitvorming over enkele ‘zwaardere’ onderwerpen in 2015 niet uitstellen tot de kadernota, maar deze al daaraan voorafgaand behandelen. (wanneer en hoe? Is daar voldoende tijd voor?) Zodoende kan de opvatting van de raad al worden meegenomen bij het opstellen van de Kadernota 2015 en wordt het besluitvormingstraject over de kadernota minder complex. Vooralsnog gaat het over de volgende twee onderwerpen uit de Programmabegroting 2015-2019:

- Voorstel hoe vanaf 2016 binnen het Wmo-budget te blijven
- Strategisch plan van aanpak Paswerk
- Parkeernota
- Beheer-en onderhoudsprojecten 2016

Belangrijke onderwerp voor tijdige bestuurlijke afstemming zijn ook het opstellen van het nieuwe investeringsplan en de bestemming van de extra middelen (ter vervanging van de ‘oude’ ISV-middelen) van structureel € 1 miljoen vanaf 2016.

Uitvoering motie 48 en digitalisering P&C-documenten

Bij de behandeling van de Programmabegroting 2015-2019 is de motie ‘SMART begroting geeft grip op bereiken doelen’ aangenomen door de raad. Inhoudelijk sluit deze motie aan op eerdere moties van de raad om duidelijke doelen en prestaties op te nemen in de begroting en om deze te meten met behulp van relevante indicatoren. Daarnaast wil de raad beter zicht op welk beleid nieuw of gewijzigd is.

Het college kijkt uit naar de voorstellen van de werkgroep informatiewaarde over o.a. deze onderwerpen en zal deze uitwerken in de komende P&C-documenten. Daarbij wil het college ook meegaan met de landelijke trend om P&C-documenten te digitaliseren.

Planning 2015

In onderstaande tabel zijn de data opgenomen van de besluitvorming door de Raad, B en W, directie en DT over de verschillende documenten uit de bestuurlijke P&C-cyclus.

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

Datum	Jaarstukken (jaarverslag en jaarrekening) 2014 en normenkader	Bestuursrapportages	Kadernota 2015	Begroting 2016-2020
21 febr-1 maart	voorjaarsvakantie			
ma 23 en wo 25 febr	Concept teksten programma's en paragrafen bespreken in directie en DT			
ma 2 maart	Bespreking jaarstukken met portefeuillehouder			

Datum	Jaarstukken (jaarverslag en jaarrekening) 2014 en normenkader	Bestuursrapportages	Kadernota 2015	Begroting 2016-2020
di 10 maart	1 ^e bespreking concept-jaarstukken in B en W (voorlopige vaststelling in afwachting accountantsrapport)			
ma 16 maart				Bespreken concept uitgangspunten met directie en portefeuillehouder
wo 18 maart				Concept uitgangspunten in DT
di 24 maart				Vaststellen concept-uitgangspunten in B en W
do 26 maart	Aanleveren rapport van bevindingen voor bespreking met portefeuillehouder en directie			
ma 30 maart	Bespreking rapport van bevindingen met portefeuillehouder		Vorbereiding bespreking van financiële hoofdlijnen kadernota, IP en MPG in directie	
wo 1 april	Bespreking rapport van bevindingen in DT Accountant aanwezig in DT		Vorbereiding bespreking van financiële hoofdlijnen kadernota, IP en MPG met DT	
di 7 april inplannen extra staf!			Vorbereiding bespreking van financiële hoofdlijnen kadernota, IP en MPG met portefeuillehouder	
di 7 april	Vaststelling jaarstukken in B en W Accountant aanwezig in B en W Bevestiging bij de jaarrekening (LOR)			
wo 8 april	Toezening jaarstukken en rapport van bevindingen naar RKC			
ma 13 april	Bespreken reactie B en W op rapport van bevindingen met portefeuillehouder en directie Bespreken normenkader deel 1 met directie			
di 14 april			1 ^e bespreking van financiële hoofdlijnen kadernota, IP en MPG in B en W	
wo 15 april	Bespreken reactie B en W op rapport van bevindingen in DT Normenkader deel 1 in DT			

Datum	Jaarstukken (jaarverslag en jaarrekening) 2014 en normenkader	Bestuursrapportages	Kadernota 2015	Begroting 2016-2020
di 21 april	Vaststelling van reactie B en W op rapport van bevindingen door B en W			
wo 22 april	Accountant en RKC ontvangen reactie B en W op rapport van bevindingen			
do 23 april	Raadsleden ontvangen jaarstukken, rapport van bevindingen en reactie van B en W			
ma 27 april		→	Vorbereiding 2 ^e behandeling van concept-kadernota (incl. 1 ^e bestuursrapportage), IP en MPG met directie en portefeuillehouder	
wo 29 april		→	Vorbereiding 2 ^e behandeling van concept-kadernota (incl. 1 ^e bestuursrapportage), IP en MPG in DT	
n.n.b. RKC bepaalt	Gesprek accountant/RKC en portefeuillehouder			
2 mei -10 mei	Meivakantie			
di 12 mei		→	2 ^e behandeling concept-kadernota (incl. 1 ^e bestuursrapportage), IP en MPG en In B en W	
di 19 mei		→	3 ^e behandeling/ vaststelling kadernota (incl. 1 ^e bestuursrapportage), IP en MPG en in B en W	
do 21 mei	Raadsmarkt over reactie accountant op jaarstukken	→	Raadsleden ontvangen kadernota, IP en MPG	
wo 20 mei	Raadsleden ontvangen rapport RKC			
di 26 mei (ivm tweede pinksterdag)	Bespreking rapport RKC met portefeuillehouder en door directie			
wo 27 mei	Bespreking rapport RKC in DT			
di 2 juni	Vaststelling door B en W van reactie op rapport RKC			

Datum	Jaarstukken (jaarverslag en jaarrekening) 2014 en normenkader	Bestuursrapportages	Kadernota 2015	Begroting 2016-2020
di 2 juni	Raadsleden ontvangen rapport RKC en reactie B en W			
do 4 juni	Behandeling jaarstukken, rapport RKC en reactie B en W in cie. Bestuur in <u>alle</u> commissies			
di 2 juni			Uiterste datum indiening technische raadvragen (voor 12 uur)	
ma 8 juni				Bespreken beleidsmatige hoofdlijnen begroting met directie (clusterteksten)
di 9 juni			Verzending ambtelijke antwoorden digitaal aan Raadsleden	
wo 10 juni				Bespreken beleidsmatige hoofdlijnen begroting in DT (clusterteksten)
do 11 juni	Behandeling jaarstukken in de Raad			
ma 15 juni				Bespreken beleidsmatige hoofdlijnen begroting met portefeuillehouder (clusterteksten)
optioneel			Luisterzittingen kadernota	
ma 22 juni	Vastgestelde jaarstukken naar GS van Noord-Holland			
ma 22 – do 25 juni		→	Behandeling Kadernota (incl. 1e bestuursrapportage), IP en MPG in de Raad	
di 23 juni				1 ^e bespreking beleidsmatige hoofdlijnen begroting in B en W (clusterteksten)
wo 24 juni			Moties en amendementen in extra B en W-vergadering	
4 juli-16 aug	Zomervakantie			
ma 17 aug				Bespreken financiële hoofdlijnen begroting met directie
wo 19 aug				Bespreken financiële hoofdlijnen begroting in DT

Datum	Jaarstukken (jaarverslag en jaarrekening) 2014 en normenkader	Bestuursrapportages	Kadernota 2015	Begroting 2016-2020
ma 24 aug				Bespreken financiële hoofdlijnen begroting met portefeuillehouder
31 aug		Bespreking 2 ^e Berap met directie en portefeuillehouder		
di 1 sept				1 ^e bespreking financiële hoofdlijnen begroting in B en W
2 sept		Behandeling 2 ^e Berap in DT		
ma 7 sept				Vorbereiding 2 ^e bespreking concept programmabegroting met directie
8 sept		Behandeling 2 ^e berap in B en W		
wo 9 sept				Vorbereiding 2 ^e bespreking concept programmabegroting in DT
10 sept		Raadsleden ontvangen 2e berap		
ma 7 sept				Vorbereiding 2 ^e bespreking concept programmabegroting met portefeuillehouder
di 15 sept				2 ^e bespreking concept programmabegroting in B en W
di 22 sept				3 ^e bespreking/ vaststellen programmabegroting in B en W
24 sept		Behandeling 2e berap in alle commissies		
do 1 okt		Behandeling 2 ^e berap door Raad		Raadsleden ontvangen programmabegroting
p.m.				Presentatie programma-begroting
17 -25 okt	herfstvakantie			
di 20 okt				Uiterste datum voor indienen technische raadvragen over de begroting (voor 12 uur) Let op: herfstvakantie

Datum	Jaarstukken (jaarverslag en jaarrekening) 2014 en normenkader	Bestuursrapportages	Kadernota 2015	Begroting 2016-2020
optioneel				Luisterzittingen programmabegroting
di 27 okt				Verzending ambtelijke antwoorden digitaal aan raadsleden
ma 9 - do 12 nov				Raadsbehandeling programmabegroting
di 11 nov inplannen 10.00 uur				Moties en amendementen in extra B en W-vergadering
do 12 nov inplannen 12 uur				Moties en amendementen in extra B en W-vergadering
ma 9 nov	Bespreken normenkader deel 2 met directie en ph	Bespreken financiële bestuursrapportage met directie en portefeuillehouder		
wo 11 nov	Normenkader deel 2 in DT	Bespreking financiële bestuursrapportage in DT		
vr 13 nov				Verzending vastgestelde programmabegroting naar GS van Noord-Holland
di 17 nov	Normenkader deel 2 in B en W	Behandeling financiële bestuursrapportage in B en W		
Nog te bepalen	Normenkader deel 2 in Auditcommissie			
do 10 dec		Behandeling financiële bestuursrapportage in cie. Bestuur		
do 17 dec	Raad stelt normenkader deel 2 vast	Raad stelt financiële bestuursrapportage vast		