

Mededeling van het college aan de gemeenteraad (2014-2)

Onderwerp: Planning p&c-cyclus 2014
 Portefeuillehouder: S. Kroon
 Datum: 21 januari 2014

Hoe verloopt de p&c-cyclus 2014?

In maart 2013 hebt u besloten om de p&c-cyclus te vernieuwen. In 2013 hebben we de eerste ervaringen opgedaan met de nieuwe cyclus. Het is nu tijd om de planning voor de p&c-cyclus 2014 vast te stellen. De planning is besproken met de griffier. In deze mededeling beschrijven wij de p&c-documenten die in 2014 door u worden behandeld.

We streven ernaar om kernachtige rapportages te maken. De informatie over onderwerpen wordt slechts eenmaal opgenomen in een rapportage. We trachten dubbeling van informatie in verschillende rapportages te voorkomen.

Speciaal aandachtspunt in de p&c-cyclus 2014 is de informatievoorziening over de grond-exploitaties. De rekenkamer heeft daar een rapport over uitgebracht. Een raadswerkgroep, ondersteund door ambtenaren heeft daarop verbetervoorstellen voorbereid. Deze zijn beschreven in een plan van aanpak voor de verbetering van de bestuurlijke informatievoorziening grondexploitaties, die in februari aan u wordt voorged.

In deze raadsmededeling zijn de verbetervoorstellen die betrekking hebben op de p&c-cyclus 2014 verwerkt. Kern van het voorstel is dat voortaan de verantwoording en de planning van de grondexploitaties worden gescheiden. De verantwoording gebeurt in de jaarstukken. De planning gebeurt in de Meerjarenprognose grondexploitaties. Dat document is nu toegevoegd aan de cyclus 2014.

In deze planning is een extra besluitvormende raadsvergadering belegd op 4 september 2014. Dan besluit u over de gevolgen van de meicirculaire 2014 over de algemene uitkering, de meerjarenprognose grondexploitatie, de monitor 2014 en eventuele richtinggevende uitspraken over de fundamentele heroverweging. Het wordt nog een hele uitdaging voor het college en de organisatie om uw besluiten tijdig te vertalen in de begroting 2015. Die wordt al op 9 oktober gepresenteerd in de informatieve raad. Dat is een uiterst krappe termijn.

1. Jaarstukken 2013

Met een raadsmededeling van 10 december 2013 bent u op de hoogte gesteld van de planning voor de jaarstukken 2013. De planning van de raadsbehandeling is als volgt:

6 maart	informatieve raad. Presentatie van de financiële en inhoudelijke resultaten. Cijfers onder voorbehoud van goedkeuring door de accountant.
13 maart	beeldvormende raad over beleidsinhoudelijke verantwoording 2013.
25 maart	besluitvormende raad over de beleidsinhoudelijke verantwoording 2013.
8 mei	informatieve raad over de jaarstukken 2013.
15 mei	beeldvormende raad over jaarstukken 2013
28 mei	besluitvormende raad over jaarstukken 2013.

Inlichtingen bij: H. Lammers
 Telefoonnummer: (0314) 399 685
 Bijlagen:

Mededeling van het college aan de gemeenteraad (2014-2)

2. Coalitieakkoord

Op 19 maart zijn de gemeenteraadsverkiezingen. Daarna wordt een nieuwe coalitie gevormd die een akkoord sluit. Het coalitieakkoord zal naar verwachting in april, mei worden opgemaakt en door u worden vastgesteld. Het akkoord geldt voor de nieuwe bestuursperiode 2014-2018. Dit loopt vrijwel gelijk met het financieel meerjarenperspectief 2015-2018 van de begroting 2015. Het nieuwe coalitieakkoord zou daarom goed als begrotingskader kunnen dienen voor de begroting 2015. Dat vraagt dan wel om richtinggevende uitspraken in het coalitieakkoord over beleid en financiën, die kunnen worden vertaald in de begroting 2015. In 2014 zouden we dan niet een afzonderlijk begrotingskader behoeven te maken. Het coalitieakkoord dient daarvoor in de plaats.

Richtinggevende uitspraken over fundamentele heroverwegingen in coalitieakkoord?

In de raadsmededeling van januari 2014 bent u geïnformeerd over de aanpak van de fundamentele heroverweging. Dit als uitkomst van de besprekingen in de informatieve raadsbijeenkomsten eind 2013.

Eind februari ontvangen de raadsleden een boekwerk met de analyse van de ruimte per functie. Dit boekwerk biedt ondersteuning bij de coalitiebesprekingen om te komen tot richtinggevende keuzes voor fundamentele heroverweging op specifiek bepaalde functies. Afhankelijk van de mate waarin de keuzes scherp zijn geformuleerd, kunnen deze worden vertaald in de begroting 2015. Zo nodig kan de raad op basis van een globale uitwerking, tussentijds aanvullende richtinggevende uitspraken doen. Om dit tijdig in de begroting 2015 te verwerken, dient u hierover te besluiten op 4 september. Deze datum is reeds ingepland voor bijzondere raadsactiviteiten / informatieve raadsbijeenkomst.

De raadsbehandeling voor dit onderwerp en voor die onder de punten 3, 4, 5 is gepland op:

10 juli	Informatieve raad. College presenteert voorstellen aan de raad. Raadsvoorstel wordt in BIS geplaatst.
17 juli	Beeldvormende raad over het raadsvoorstel.
4 september	Besluitvormende raad over het raadsvoorstel.

3. Rapportage gevolgen meicirculaire 2014 Algemene uitkering

U stelt het coalitieakkoord vast in april/mei/juni 2014. Dan is de meicirculaire over de algemene uitkering (nog) niet bekend. Het is zeer wenselijk dat u zo spoedig mogelijk besluit over de gevolgen van de meicirculaire van het Rijk. In de meicirculaire 2014 vertaalt het rijk de financiële gevolgen van de herijking van het Gemeentefonds. Daarnaast worden de ontwikkelingen en financiële consequenties voor het sociaal domein berekend. We berekenen dan of de uitkomsten van de meicirculaire leiden tot de noodzaak om aanvullend te bezuinigen. Hiervoor wordt een afzonderlijk raadsvoorstel gemaakt dat zo mogelijk in juli wordt behandeld. In het raadsvoorstel worden ook de gevolgen van de algemene uitkering getoond voor de financiële positie van de gemeente. Dit zou kunnen leiden tot noodzakelijke maatregelen om een gezonde financiële positie te behouden. Afhankelijk van de impact van de algemene uitkering geeft dit raadsvoorstel de nodige kaders voor de begroting 2015. Dit in aanvulling op het coalitieakkoord. De raadsbehandeling is gelijktijdig met de richtinggevende uitspraken voor de fundamentele heroverweging. Zie de planning aan het eind van punt 2.

Mededeling van het college aan de gemeenteraad (2014-2)

4. Meerjarenprognose Grondexploitaties (MPG)

De meerjarenprognose grondexploitaties (MPG) is een afzonderlijke rapportage over de grondexploitaties. De raad stelt de MPG vast. Dit gebeurt gelijktijdig met het begrotingskader. In 2014 gelijk met de rapportage gevolgen meicirculaire algemene uitkering. De financiële gevolgen worden opgenomen in het financieel meerjarenperspectief bij het begrotingskader. In 2014 in het financieel meerjarenperspectief van de rapportage meicirculaire. De raadsbehandeling is gelijktijdig met de richtinggevende uitspraken voor de fundamentele heroverweging. Zie de planning aan het eind van punt 2. Met het vaststellen van de MPG geeft de raad invulling aan zijn kaderstellende rol.

5. Monitor 2014

De financiële monitor rapporteert over financiële afwijkingen in (circa) het 1^e halfjaar. Als er in het tweede halfjaar substantiële afwijkingen ontstaan, zullen wij u daarover uiteraard onmiddellijk informeren. Dat beschouwen wij als onze vanzelfsprekende verantwoordelijkheid. Bovendien hebben wij daarin een actieve informatieplicht. In de financiële monitor nemen we geen informatie op over de grondexploitatie. De monitor wordt (vrijwel) gelijk met de MPG door u behandeld. Het verschaffen van informatie in beide p&c-documenten leidt tot onnodige dubbeling en draagt bij aan verwarring. De raadsbehandeling is gelijktijdig met de richtinggevende uitspraken voor de fundamentele heroverweging. Zie de planning aan het eind van punt 2.

6. Begroting 2015

In de begroting 2015 werken wij de financiële en beleidsinhoudelijke gevolgen uit van de besluiten die u hebt genomen in een aantal documenten:

- Coalitieakkoord,
- Rapportage meicirculaire algemene uitkering,
- MPG (Meerjarenprognose grondexploitaties)

De planning van de begrotingsbehandeling is als volgt:

1 oktober	Raadsvoorstel over begroting 2015 in presidium
3 oktober	Digitale versie begroting 2015 beschikbaar in BIS
9 oktober	Inloopsessie voor de raad voor technische informatie van ambtenaren. Boekwerk begroting 2015 wordt uitgedeeld aan belangstellende raadsleden.
16 oktober	Beeldvormende raad begroting 2015
30 oktober	Meningvormende raad begroting 2015
6 november	Besluitvormende raad begroting 2015