

MEMO AAN DE GEMEENTERAAD

Aan De gemeenteraad
 T.a.v. -
 Datum 18 februari 2011
 Betreft Op weg naar SMART-programmabegroting
 Van Hans Cats
 Ons kenmerk
 Bijlagen
 CC

	Paraaf	Datum
Controller		
Directie	jc	18-2-2011

Samenvatting

De auditcommissie heeft op 22 februari jl. de eerste proeve besproken om de Programmabegroting "SMART-er" te formuleren. De commissie is tevreden over de eerste resultaten. Dit geldt ook voor de accountant en de Rekenkamercommissie. De auditcommissie heeft gevraagd nu de andere hoofdstukken in een dergelijk vat te gaan gieten met ingang van de Programmabegroting 2012-2015. De auditcommissie heeft voorts gevraagd ook andere raadsleden, dan alleen de leden van deze commissie, in carouselverband kennis te laten maken met het "testexemplaar" van het begrotingshoofdstuk "Kennis en Welzijn" zodat iedereen weet wat hij/zij mag verwachten ten aanzien van de presentatie van de Programmabegroting 2012.

Hofhoek 5
 3176 PD Poortugaal
 Postbus 1000
 3160 GA Rhoon
 Telefoon 010 506 11 11
 Fax 010 501 81 80
www.albrandswaard.nl

Geachte dames en heren,

Bij de behandeling van de Programmabegroting 2011, in november 2010, heeft de raad de wens uitgesproken de begroting SMART-er te willen opzetten (Specifiek, Meetbaar, Acceptabel, Realistisch, Tijdgebonden).

Het advies op grond van de quick-scan van de Rekenkamercommissie ondersteunde deze wens. De quick-scan is destijds feitelijk uitgevoerd door de heer Jeroen van der Meer van ProControl.

Samen met enkele enthousiaste medewerkers hebben we met support van Jeroen van der Meer gewerkt aan een nieuwe inrichting van de begroting. Als proef hebben we het programma 3 "Kennis en Welzijn" genomen. De basis van de gegevens is de begroting 2011.

Het is een leuke klus gebleken, wel tijdsintensief (omdat het een omslag in denken vereist) maar ook innoverend.

In de auditcommissie is de nieuwe opzet besproken. Hierbij waren tevens aanwezig onze accountant (Deloitte) en de vertegenwoordiger van de Rekenkamercommissie, de heer J.W. Verheij.

vervolg pagina

De Auditcommissie, accountant en Rekenkamercommissie zijn tevreden over het resultaat. Zij hebben ook enige tips meegegeven voor de verfijning. Die nemen we graag ter harte. Het hierbij om:

- de mogelijkheid op FCL-niveau ook de cijfers van het vorig en voorvorig dienstjaar te presenteren;
- het bewustzijn van de raad om niet op een al te gedetailleerd cijferniveau de informatie te willen vaststellen vanwege de rechtmatigheidscomplicaties die daaruit voortvloeien;
- het op elkaar aansluiten van de "sjablonen" van de logische instrumentenreeks: CUP, Programmabegroting, tussenrapportages en Jaarrekening.

Inclusief deze tips gaan we ons inspannen de Programmabegroting 2012-2015, die het komende half jaar in de steigers gezet gaat worden, op de leest van het proefmodel te schoeien.

U treft bijgevoegd de papieren versie aan.

Graag komen wij tegemoet aan het verzoek van de auditcommissie om de presentatie ook aan andere raadsleden te verzorgen in carrouselverband.

Tijdens de carrousel zullen wij ook graag de digitale versie demonstreren. Deze maakt doorkijkjes mogelijk naar gedetailleerde begrotingscijfers (bijvoorbeeld voor de financiële fractiespecialisten).

Ook zullen wij toelichten hoe eenvoudig door de nieuwe aanpak de begroting ook via internet beschikbaar kan worden gesteld voor belangstellende inwoners.

Met vriendelijke groet,
Namens het "SMART"-team,

Hans Cats
gemeentesecretaris