



Gemeente
Woudenberg

Collegeadvies Eigen initiatief

Besluitenregistratie:		Postregistratienummer : 201267	
05	11	Datum inboeken :	
Openbaar	Ja	Internet	Ja
naar RAAD	Ja	OR	Nee
Communicatie	Ja	Europese regelgeving	Nee
via COMMISSIE	Ja		
Anders:			

Onderwerp : Spoorboekje P&C-cyclus 2018

Advies : Akkoord gaan met het spoorboekje P&C-cyclus 2018. Na een akkoord kan het spoorboekje ter kennisname naar de raad.

Datum	Ambtenaar	Afdeling	Pho	Griffier	Afdelings- hoofd
29-01-2018	Z. van den Boogaard	ID			

Additioneel Advies	Paraaf:
N.V.T.	

	Conform advies	Bespreken	Datum	Opmerkingen
Burgemeester			1/2	
Wethouder			01/02	
Wethouder			30/1	
Secretaris			21/1	

Datum vergadering B&W:

Agendapunt:

Besluit:

Retour naar afdeling op:

01 FEB. 2018

Ter archivering aangeboden op:

Samenvatting

Sinds 2001 wordt binnen de gemeente Woudenberg op het gebied van planning & control gewerkt volgens het Spoorboekje P&C-cyclus. De P&C-cyclus is in 2014 doorontwikkeld. Dit is verwoord in de nota P&C-cyclus 2014/2015 van december 2013.

Bijgevoegd spoorboekje 2018 bevat een uitwerking van de P&C-cyclus voor de periode 2018/2019 en hierin zijn de volgende onderdelen opgenomen:

- inleiding;
- de P&C-cyclus in 2018/2019;
- toelichting P&C-instrumenten die Woudenberg in 2018 gebruikt;
- uitgebreide planning P&C-instrumenten in 2018;
- voorbeeld protocol budgetgesprek;
- belangrijke data beantwoording raadsragen bij kadernota en begroting;
- sjablonen voor de beantwoording van de technische vragen van de kadernota en de begroting.

Het spoorboekje 2018 is op 23 januari 2018 besproken in MT. Op 25 januari 2018 is in het presidium gesproken of zowel bij de kadernota 2019-2022 als bij de begroting 2019-2022 algemene beschouwingen moeten plaatsvinden. Het presidium heeft daarbij de wens uitgesproken om dit alleen bij de begroting 2019-2022 te doen. Conform voornoemde wens is het spoorboekje 2018 aangepast. Bijgaand is de aangepaste versie opgenomen.

Na een akkoord van het college wordt het spoorboekje 2018 ter kennisname naar de raad verzonden. Gelijktijdig wordt het spoorboekje 2018 naar de betreffende budgethouders verstuurd en wordt de organisatie via Pleio verder geïnformeerd.

Spoorboekje 2018



Gemeente
Woudenberg

Gemeente Woudenberg

	pagina
1. Inleiding	3
2. De P&C-cyclus in 2018/2019	3
3. Toelichting P&C-instrumenten die Woudenberg in 2018 gebruikt	4
4. Uitgebreide planning uit te brengen P&C-instrumenten in 2018	7
5. Voorbeeld protocol budgetgesprek	13
6. Belangrijke data beantwoording raadsvragen – kadernota	14
7. Belangrijke data beantwoording raadsvragen – begroting	15
8. Sjabloon beantwoording technische vragen kadernota	17
9. Sjabloon beantwoording technische vragen begroting	18

1. Inleiding

Sinds 2001 wordt binnen de gemeente Woudenberg op het gebied van planning & control gewerkt volgens het Spoorboekje P&C-cyclus. De P&C-cyclus is in 2014 doorontwikkeld. Dit is verwoord in de nota P&C-cyclus 2014/2015 van december 2013 en komt in hoofdlijnen terug bij de uitgangspunten voor de cyclus 2018/2019 (zie onderdeel 2 van dit Spoorboekje).

Vanaf 2016 werken we met een protocol budgetgesprek. Het protocol geeft inzicht in de verantwoordelijkheden van de budgethouder en het ondersteunende team financiën bij de budgetgesprekken (zie onderdeel 5 van dit Spoorboekje).

Dit Spoorboekje 2018 bevat een uitwerking van de P&C-cyclus voor de periode 2018/2019 en hierin zijn de volgende onderdelen opgenomen:

- inleiding;
- de P&C-cyclus in 2018/2019;
- toelichting P&C-instrumenten die Woudenberg in 2018 gebruikt;
- uitgebreide planning P&C-instrumenten in 2018;
- voorbeeld protocol budgetgesprek;
- belangrijke data beantwoording raadsragen bij kadernota en begroting;
- sjablonen voor de beantwoording van de technische vragen van de kadernota en de begroting.

2. De P&C-cyclus in 2018/2019

In dit onderdeel wordt de P&C-cyclus voor kalenderjaar 2018/2019 uiteengezet. Voordat op de P&C-instrumenten zelf wordt ingegaan, worden eerst de gehanteerde uitgangspunten weergegeven. Uitgangspunten voor de cyclus in 2018/2019 zijn:

- kaderstelling op hoofdlijnen;
- zomernota als vervanging van de voorjaarsnota;
- in de raad van december wordt een financiële najaarsrapportage aangeboden met een vooruitblik op het te verwachten jaarresultaat van het afgelopen kalenderjaar;
- alle grondexploitaties (GREX) worden in de raad van april 2018 behandeld;
- de meerjarenprognose grondbedrijf is een vast onderdeel van de kadernota.

De gemeente Woudenberg gaat in 2018/2019 met de volgende P&C-instrumenten werken:

P&C-instrumenten	Tijdstip behandeling in de raad
Herziene grondexploitaties HGW, Amaliaaan, Westerwoud, Spoorzone A1, Spoorzone B en Hoevelaar	april 2018
Eerste grondexploitatie Spoorzone A2 en Nijverheidsweg	april 2018
Jaarrekening 2017	juni 2018
Kadernota 2019-2022	juni 2018
Meerjarenprognose grondbedrijf (onderdeel van de kadernota)	juni 2018
Zomernota 2018	september 2018
Begroting 2019-2022	oktober 2018
Financiële najaarsrapportage 2018	december 2018
Herziene grondexploitaties HGW, Amaliaaan, Spoorzone B, Hoevelaar, Spoorzone A2 en Nijverheidsweg	april 2019
Afsluitende grondexploitatie Westerwoud en Spoorzone A1	april 2019
Jaarrekening 2018	juni 2019

3. Toelichting P&C-instrumenten die Woudenberg in 2018 gebruikt

Kadernota 2019-2022

De kadernota fungeert als opstap naar de begroting. In de kadernota worden o.a. de volgende elementen opgenomen:

- strategiekaart en nieuwe ontwikkelingen;
- financiële positie (reserves/weerstandvermogen);
- meerjarenprognose grondbedrijf;
- gewijzigde regelgeving (BBV-regelgeving);
- financiële impact sterke toename aantal woningen;
- uitgangspunten samenstellen begroting (belastingen, tarieven leges, aantal woningen en inwoners, wel of geen inflatiecorrectie, rentepercentages).

In deze kadernota is het nieuwe coalitieprogramma (planning mei) niet meegenomen.

De kadernota 2019-2022 staat geagendeerd voor de raadscommissievergadering van 19 juni 2018 en de raadsvergadering van 5 juli 2018. De raadsfracties leveren de technische vragen uiterlijk 11 juni 2018 aan en ontvangen 15 juni 2018 de schriftelijke beantwoording van de vragen.

Begroting 2019-2022

De begroting bestaat uit een beleidsbegroting en een financiële begroting. In de beleidsbegroting staan de beoogde effecten van het beleid centraal en in de financiële begroting de uitvoering van het beleid. De raad autoriseert de beleidsbegroting en het college stelt de financiële begroting vast. In deze begroting wordt voor het eerst het nieuwe coalitieprogramma (2018-2021) verwerkt.

In de begroting zijn de volgende onderdelen opgenomen:

- aanbiedingsbrief;
- strategiekaart;
- hoofdlijnen begroting (o.a. verschillen t.o.v. de kadernota);
- procedure begrotingsbehandeling;
- 5 programma's;
- algemene dekkingsmiddelen;
- 7 paragrafen;
- verplichte indicatoren;
- overzicht lasten en baten;
- incidentele lasten en baten;
- overzicht reserves en voorzieningen;
- belastingtarieven (incl. voorbeelden lastendruk t.o.v. vorig jaar);
- kerngegevens;
- EMU-saldo;
- balansramingen;
- kosten en opbrengsten per taakveld (BBV-regelgeving).

De raad is in de gelegenheid om tot uiterlijk 24 september 2018 de algemene beschouwingen en de technische vragen in te dienen bij de organisatie. De raad ontvangt 28 september 2018 de schriftelijke beantwoording van de technische vragen en in de raadscommissievergadering van 2 oktober 2018 vinden de algemene beschouwingen plaats.

Zomernota 2018

Vanaf begrotingsjaar 2014 wordt niet meer gewerkt met een voor- en najaarsnota. Ter vervanging van de voorjaarsnota is er de zomernota. De najaarsnota is vervangen door een financiële najaarsrapportage aan het eind van het kalenderjaar. In de zomernota wordt over het beleid en de financiële stand van zaken van het eerste halfjaar gerapporteerd met een doorkijk naar het hele jaar.

In de zomernota zijn de volgende onderdelen opgenomen:

- inleiding;
- voortgang "Wat willen we bereiken" van de 5 programma's;
- overzicht van uitgaven en inkomsten per programma vergeleken met de primaire begroting;
- mutaties in reserves en voorzieningen;
- toelichting diverse posten en investeringen;
- financiële rapportage.

In de raadsvergadering van september wordt de zomernota vastgesteld.

Financiële najaarsrapportage 2018

De financiële najaarsrapportage is de vervanger van de najaarsnota en de voorloper op de jaarrekening voor wat betreft de financiële stand van zaken. Deze rapportage bestaat maximaal uit tien bladzijden.

In de financiële najaarsrapportage zijn de volgende onderdelen opgenomen:

- inleiding;
- financiële stand van zaken van de 5 programma's;
- overzicht van uitgaven en inkomsten per programma vergeleken met de primaire begroting;
- mutaties in reserves en voorzieningen;
- toelichting diverse posten en investeringen.

In de raadsvergadering van december wordt de financiële najaarsrapportage vastgesteld.

Grondexploitaties 2018

In Woudenberg wordt medio januari 2018 met zes grondexploitaties gewerkt. Dat zijn de volgende grondexploitaties:

- Het Groene Woud;
- Amaliaaan;
- Westerwoud;
- Spoorzone A1;
- Spoorzone B;
- Hoevelaar.

Daarnaast verwachten we in 2018 voor het eerst met de volgende grondexploitaties te komen:

- Spoorzone A2;
- Nijverheidsweg.

In de grondexploitatie zijn de volgende gegevens opgenomen:

- algemene toelichting;
- uitgangspunten;
- overzicht uitgaven en inkomsten per jaar en per fase;
- verschillenoverzicht t.o.v. vorige grondexploitatie (in het geval bij een herziene grondexploitatie);
- risico's en mogelijkheden;
- overzicht te hanteren minimale verkoopprijzen grond.

In 2018 worden de grondexploitaties in de raadsvergadering van april vastgesteld.

Bij herziene grondexploitaties wordt gewerkt met de meest actuele boekwaarde per 1 januari 2018.

Jaarrekening 2017

In de jaarrekening legt het college aan de raad verantwoording af van het in het afgelopen jaar gevoerde beleid en de realisatie van de gestelde doelen.

In de jaarrekening zijn onder andere de volgende onderdelen opgenomen:

- inleiding (o.a. samenvatting resultaat);
- vaststelling jaarrekening;
- overzicht lasten en baten;
- 5 programma's;
- algemene dekkingsmiddelen;
- 7 paragrafen;
- balans;
- grondslagen voor waardering en resultaatbepaling;
- reserves en voorzieningen.

In 2018 wordt de jaarrekening 2017 in de raadsvergadering van juli vastgesteld.

4. Uitgebreide planning uit te brengen P&C-instrumenten in 2018

In dit onderdeel worden de uitgebreide planningen van de uit te brengen P&C-instrumenten in 2018 in beeld gebracht.

6 herziene en 2 nieuwe grondexploitaties 2018

Datum (uiterlijk)	Onderwerp	Actie door
	6 herziene en 2 nieuwe grondexploitaties 2018	
2 jan – 31 jan 2018	Bepalen boekwaarde per 1-1-2018 per grondexploitatie	Henk
2 jan – 7 maart 2018	Opstellen grondexploitaties	Michiel/Henk
2 jan – 2 maart 2018	Afstemming grondexploitaties met projectleiders	Michiel/Henk
2 jan – 2 maart 2018	Afstemming grondexploitaties met projectleiders en portefeuillehouder	Michiel/Henk
8 maart 2018	Verzenden 1e concept grondexploitaties naar B&W, MT en projectleiders	Michiel/Henk
13 maart 2018	Bespreken 1e concept grondexploitaties in B&W	B&W/Michiel/Henk
13 maart 2018	Bespreken 1e concept grondexploitaties in MT	MT/Michiel/Henk
22 maart 2018	Verzenden definitieve grondexploitaties naar B&W, MT en projectleiders	Michiel/Henk
27 maart 2018	Bespreken definitieve grondexploitaties in B&W	B&W/Michiel/Henk
5 april 2018	Verzenden grondexploitaties naar de raad, MT en projectleiders	Griffie
17 april 2018	Behandeling in raadscommissie	Raadscommissie
26 april 2018	Vaststelling door de raad	Raad

Jaarrekening 2017

Datum (uiterlijk)	Onderwerp	Actie door
A. Jaarrekening		
4 dec – 15 dec 2017	Overleg tussen budgethouders en financiën inzake stand van zaken budgetten t.b.v. de jaarrekening	Afdelingen/Harry/Marga
19 jan 2018	Begrotingswijzigingen verwerkt t/m raad december in administratie	Henk
19 jan 2018	Afsluiten uren in TIM	Afdelingen
26 jan 2018	Afsluiting administratie (facturen na deze datum worden verwerkt in 2018)	Harry/Marga
31 jan 2018	Bijwerken administratie	Team Financiën
31 jan 2018	Verwerken facturen	Gerda
2 feb 2018	Jaardeclaratie btw-compensatiefonds	Harry/Marga
9 maart 2018	Afsluiten rekening van baten en lasten (producten)	Harry/Marga
30 maart 2018	Bepalen voorlopig rekeningresultaat	Harry/Marga
30 maart 2018	Balans en toelichting	Harry/Marga
9 april 2018	Boekwerk in concept gereed	Harry/Marga
B. Jaarverslag		
22 dec 2017	Aanleveren sjablonen aan afdelingen (hierin zijn opgenomen: invullen kengetallen en aanleveren beleidsteksten)	Harry/Marga
22 dec 2017 – 31 jan 2018	Aanleveren beleidsteksten (wat hebben we daar in 2017 voor gedaan?) en kengetallen	Afdelingen
nov 2017	Aanleveren controlelijsten op te leveren stukken (werkafspraken jaarrekeningcontrole) door Verstegen Accountants aan team Financiën (op basis van deze lijsten wordt door Financiën het digitale dossier voor de accountant voorbereid met onderbouwingen en relevante stukken voor de controle)	Verstegen Accountants
1 feb – 11 april 2018	Voorbereidingen op te leveren stukken jaarrekening aan accountant	Harry/Henk/Marga/ Esther
1 feb – 11 april 2018	Diverse gegevens verwerken in de programma's en de paragrafen	Harry/Marga
april 2018	Vooroverleg Verstegen Accountants met afdeling ID over stand van zaken jaarrekening	Verstegen Accountants /Aart/Harry
12 april 2018	Verzenden 1e concept jaarrekening naar B&W, MT en budgethouders	Aart/Harry
16 april – 8 mei 2018	Opstellen infographic jaarrekening	Communicatie/Aart
17 april 2018	Bespreken 1e concept jaarrekening in B&W	B&W/Aart/Harry
17 april 2018	Bespreken 1e concept jaarrekening in MT	MT/Aart/Harry
7 mei – 11 mei 2018	Accountantscontrole 2017 – week 1	Verstegen Accountants
9 mei 2018	Verzenden 2e concept jaarrekening en concept infographic naar B&W, MT en budgethouders	Aart/Harry
15 mei 2018	Bespreken 2e concept jaarrekening en concept infographic in B&W	B&W/Aart/Harry
15 mei 2018	Bespreken 2e concept jaarrekening en concept infographic in MT	MT/Aart/Harry
17 mei 2018	Verzenden definitieve jaarrekening en infographic naar B&W, MT en budgethouders	Aart/Harry
22 mei 2018	Bespreken definitieve jaarrekening en infographic in B&W en MT	B&W/MT/Aart/Harry
22 mei – 25 mei 2018	Accountantscontrole 2017 – week 2	Verstegen Accountants
23/24 mei 2018	Beide boekwerken drukken	Harry/Errie
24 mei 2018	Verzenden jaarrekening naar auditcommissieleden, MT en budgethouders	Aart/Harry
31 mei 2018	Bespreken concept accountantsrapport door Verstegen Accountants met portefeuillehouder en directeur	Verstegen Accountants /portefeuillehouder/ Simone
7 juni 2018	Verzenden jaarrekening naar raad	Griffie
11 juni 2018	Behandeling in auditcommissie	Auditcommissie
13 juni 2018	Definitief accountantsrapport en definitieve accountantsverklaring binnen bij de gemeente	Verstegen Accountants
19 juni 2018	Behandeling in raadscommissie	Raadscommissie
5 juli 2018	Vaststelling door de raad	Raad

Kadernota 2019-2022

Datum (uiterlijk)	Onderwerp	Actie door
	Kadernota 2019-2022	
19 febr 2018	Sjablonen aanleveren aan afdelingen	Aart/Henk
19 febr - 9 maart 2018	Budgethouders gesprekken	Afdelingen/Henk
19 febr - 16 maart 2018	Invullen sjablonen	Afdelingen
20 febr - 4 april 2018	Samenstellen kadernota	Simone/Aart/Henk
5 april 2018	Verzenden 1e concept kadernota naar MT en budgethouders	Aart/Henk
10 april 2018	Bespreken 1e concept kadernota in MT	MT/Aart/Henk
19 april 2018	Verzenden 2e concept kadernota naar MT en budgethouders	Aart/Henk
24 april 2018	Bespreken 2e concept kadernota in MT	MT/Aart/Henk
9 mei 2018	Verzenden 1e concept kadernota naar B&W, MT en budgethouders	Aart/Henk
15 mei 2018	Bespreken 1e concept kadernota in B&W	B&W/Simone/Aart
24 mei 2018	Verzenden definitieve kadernota naar B&W, MT en budgethouders	Aart/Henk
29 mei 2018	Bespreken definitieve kadernota in B&W	B&W/Simone/Aart
30 mei 2018	Verzenden kadernota naar de raad, MT en budgethouders	Griffie
7 juni 2018	Aanleveren technische vragen	Raad
7 - 12 juni 2018	Schriftelijke beantwoording van de technische vragen door organisatie	Afdelingen/B&W/ Simone/Henk
15 juni 2018	Verzenden schriftelijke beantwoording technische vragen naar raad	Griffie
19 juni 2018	Behandeling in raadscommissie	Raadscommissie
5 juli 2018	Vaststelling door de raad	Raad

Zomernota 2018

Datum (uiterlijk)	Onderwerp	Actie door
	Zomernota 2018	
22 mei 2018	Sjablonen aanleveren aan afdelingen	Aart/Henk
22 mei - 8 juni 2018	Budgethouders gesprekken	Afdelingen/Henk
22 mei - 8 juni 2018	Invullen sjablonen	Afdelingen
4 juni – 1 aug 2018	Samenstellen zomernota	Henk/Zaira
2 aug 2018	Verzenden 1e concept zomernota naar MT en budgethouders	Aart/Henk/Zaira
7 aug 2018	Bespreken 1e concept zomernota in MT	MT/Aart/Henk/Zaira
9 aug 2018	Verzenden 2e concept zomernota naar B&W, MT en budgethouders	Aart/Henk/Zaira
14 aug 2018	Bespreken 2e concept zomernota in B&W en MT	B&W/MT/Aart/Henk/Zaira
16 aug 2018	Verzenden definitieve zomernota naar B&W, MT en budgethouders	Aart/Henk/Zaira
21 aug 2018	Bespreken definitieve zomernota in B&W	B&W/Aart/Henk/Zaira
30 aug 2018	Verzenden zomernota naar de raad, MT en budgethouders	Griffie
11 sept 2018	Behandeling in raadscommissie	Raadscommissie
27 sept 2018	Vaststelling door de raad	Raad

Begroting 2019-2022

Datum (uiterlijk)	Onderwerp	Actie door
	Begroting 2019-2022	
22 mei 2018	Sjablonen aanleveren aan afdelingen	Aart/Henk
22 mei – 8 juni 2018	Budgethouders gesprekken	Afdelingen/Henk
22 mei – 8 juni 2018	Invullen sjablonen	Afdelingen
4 juni – 15 aug 2018	Samenstellen begroting	Simone/Aart/Henk/ Zaira
4 juni – 15 aug 2018	Verwerken nieuw coalitieprogramma in begroting	Simone/Aart/Henk/ Zaira
16 aug – 29 aug 2018	Opstellen infografic	Communicatie/Aart/ Zaira
16 aug 2018	Verzenden 1e concept begroting naar MT en budgethouders	Aart/Henk/Zaira
21 aug 2018	Bespreken 1e concept begroting in MT	MT/Aart/Henk/Zaira
23 aug 2018	Verzenden 1e / 2e concept begroting naar B&W, MT en budgethouders	Aart/Henk/Zaira
28 aug 2018	Bespreken 1e concept begroting in B&W	B&W/Simone/Aart
28 aug 2018	Bespreken 2e concept begroting in MT	MT/Aart/Henk/Zaira
30 aug 2018	Verzenden 2e concept begroting en concept infografic naar B&W, MT en budgethouders	Aart/Henk/Zaira
4 sept 2018	Bespreken 2e concept begroting en concept infografic in B&W	B&W/Simone/Aart
6 sept 2018	Verzenden definitieve begroting en infografic naar B&W, MT en budgethouders	Aart/Henk/Zaira
11 sept 2018	Bespreken definitieve begroting en infografic in B&W en MT	B&W/Simone/Aart
12 sept 2018	Verzenden begroting naar de raad, MT en budgethouders	Griffie
20 sept 2018	Aanleveren technische vragen	Raad
24 sept 2018	Aanleveren algemene beschouwingen	Raad
20 – 25 sept 2018	Schriftelijke beantwoording van de technische vragen door organisatie	Afdelingen/B&W/ Simone/Aart
28 sept 2018	Verzenden schriftelijke beantwoording technische vragen naar raad	Griffie
2 okt 2018	Behandeling in raadscommissie	Raadscommissie
18 okt 2018	Vaststelling door de raad	Raad

Financiële najaarsrapportage 2018

Datum (uiterlijk)	Onderwerp	Actie door
	Financiële najaarsrapportage 2018	
24 sept 2018	Sjablonen aanleveren aan afdelingen	Aart/Henk/Zaira
1 okt - 12 okt 2018	Budgethouders gesprekken	Afdelingen/Henk/Zaira
1 okt - 15 okt 2018	Invullen sjablonen	Afdelingen
1 okt - 17 okt 2018	Samenstellen financiële najaarsrapportage	Henk/Zaira
18 okt 2018	Verzenden 1e concept financiële najaarsrapportage naar MT en budgethouders	Aart/Henk/Zaira
23 okt 2018	Bespreken 1e concept financiële najaarsrapportage in MT	MT/Aart/Henk/Zaira
25 okt 2018	Verzenden 1e concept financiële najaarsrapportage naar B&W, MT en budgethouders	Aart/Henk/Zaira
30 okt 2018	Bespreken 1e concept financiële najaarsrapportage in B&W	B&W/Aart/Henk/Zaira
8 nov 2018	Verzenden definitieve financiële najaarsrapportage naar B&W, MT en budgethouders	Aart/Henk/Zaira
13 nov 2018	Bespreken definitieve financiële najaarsrapportage in B&W en MT	B&W/Aart/Henk/Zaira
22 nov 2018	Verzenden financiële najaarsrapportage naar de raad, MT en budgethouders	Griffie
4 dec 2018	Behandeling in raadscommissie	Raadscommissie
20 dec 2018	Vaststelling door de raad	Raad

5. Voorbeeld protocol budgetgesprek

Protocol budgetgesprek

Onderstaand protocol wordt gebruikt bij de budgetgesprekken over de jaarrekening 2017. Dit protocol geeft inzicht in de verantwoordelijkheden van de budgethouder en het ondersteunende team financiën bij budgetgesprekken en het verdere traject van de jaarrekening 2017.

Activiteit	Actie door	Uiterste data	Toelichting
1. Uitnodiging budgetgesprek	Team financiën	6 nov 2017	
2. Aanleveren sjablonen voor invullen kengetallen en beleidsteksten	Team financiën	22 dec 2017	
3. Tijdens budgetgesprek wordt besproken: a. stand van zaken budget 2017; b. welke kosten worden nog voor 2017 verwacht (verplichtingen); c. instructie voor het invullen van de kengetallen en beleidsteksten.	Budgethouder en teamlid financiën Budgethouder Teamlid financiën	4 – 15 dec 2017	Instructie op basis van sjabloon
4. Bij kleine verschillen tussen geraamde en werkelijke kosten geen verdere afstemming nodig. Budgetten worden verwerkt in de jaarrekening zonder toelichting.	Teamlid financiën	31 jan 2018	Geen toelichting nodig op de cijfers in de jaarrekening
5. Bij grote verschillen tussen geraamde en werkelijke kosten is verdere afstemming nodig met leidinggevende en portefeuillehouder. Grote afwijking budget wordt nader toegelicht door budgethouder.	Budgethouder	9 feb 2018	Wel toelichting nodig op de cijfers in de jaarrekening
6. Afstemming <u>ingevulde</u> kengetallen en beleidsteksten met leidinggevende.	Budgethouder	29 jan 2018	
7. Na akkoord leidinggevende kunnen ingevulde kengetallen, beleidsteksten en toelichting grote afwijking in budget doorgestuurd worden naar team financiën.	Budgethouder	31 jan 2018	
8. Verwerking aangeleverde stukken van budgethouders in de concept jaarrekening.	Team financiën	2 mrt 2018	
9. Financiën vraagt budgethouder te verifiëren of kengetallen, beleidsteksten en toelichting grote afwijking in budget juist zijn verwerkt in concept jaarrekening.	Team financiën	16 mrt 2018	
10. Na akkoord budgethouder vindt definitieve verwerking plaats in concept jaarrekening.	Team financiën	5 april 2018	

6. Belangrijke data beantwoording raadsragen - kadernota

Hieronder de informatie omtrent de behandeling van de kadernota zijnde de behandeling van de algemene beschouwingen en de technische vragen in de raadscommissievergadering van dinsdag 19 juni 2018.

NB: in de raadscommissievergadering van 19 juni 2018 wordt ook de jaarrekening behandeld. Omdat het een agendapunt betreft, kunnen hierover géén technische vragen worden gesteld. In de auditcommissie van 11 juni 2018 wordt de jaarrekening voorbesproken.

Datum (uiterlijk)	Onderwerp	Actie door
7 juni 2018 Vóór 9.00 uur	Aanleveren technische vragen (per mail aan Klaas, Masja en Simone)	Fracties raad
7 juni 2018 Vóór 10.00 uur	Technische vragen mailen aan B&W MT Henk en Communicatie	Simone
7 juni 2018 Na 10.00 uur	Lijst technische vragen toesturen aan de raad	Klaas Masja
7 juni 2018 Vóór 12.00 uur	De technische vragen in overzicht technische vragen koppelen aan betreffende portefeuillehouder en medewerker en mailen aan B&W, MT en betreffende medewerkers (incl. instructie voor medewerkers)	Masja Simone
12 juni 2018 Vóór 12.00 uur	Beantwoording technische vragen verwerken in format (<i>link wordt in instructiemail toegevoegd</i>) De beantwoording hoeft niet door de medewerker met de portefeuillehouder afgestemd te worden - dit doet Simone in 1x als de beantwoording gereed is	Betreffende medewerker
12 juni 2018 Vóór 12.00 uur	Check of beantwoording technische vragen compleet is	Simone Masja
12 juni 2018 Na 15.00 uur	Beantwoording technische vragen afstemmen met B&W en verwerken wijzigingen	Henk Simone
15 juni 2018 Na 15.00 uur	Beantwoording technische vragen mailen aan de raadsfracties	Simone Masja
19 juni 2018	Behandeling kadernota (en jaarrekening) in raadscommissie	Raadscommissie
5 juli 2018	Vaststelling door de raad	Raad

7. Belangrijke data beantwoording raadsragen - begroting

Hieronder de informatie omtrent de behandeling van de begroting zijnde de behandeling van de algemene beschouwingen en de technische vragen in de raadscommissievergadering van dinsdag 2 oktober 2018.

Datum (uiterlijk)	Onderwerp	Actie door
20 september 2018 Vóór 9.00 uur	Aanleveren technische vragen (per mail aan Klaas, Masja en Simone)	Fracties raad
20 september 2018 Vóór 10.00 uur	Technische vragen mailen aan B&W MT Henk en Communicatie	Simone
20 september 2018 Na 10.00 uur	Lijst technische vragen toesturen aan de raad	Klaas Masja
20 september 2018 Vóór 12.00 uur	De technische vragen in overzicht technische vragen koppelen aan betreffende portefeuillehouder en medewerker en mailen aan B&W, MT en betreffende medewerkers (incl. instructie voor medewerkers)	Masja Simone
24 september 2018 Vóór 9.00 uur	Aanleveren algemene beschouwingen (per mail aan Klaas, Masja en Simone)	Fracties raad
24 september 2018 Vóór 10.00 uur	Algemene beschouwingen mailen aan B&W MT Communicatie Henk en Zaira	Simone
24 september 2018 Na 10.00 uur	Algemene beschouwingen (incl. persberichten) zijn openbaar en worden o.a. aan de pers ter beschikking gesteld	Communicatie Simone
24 september 2018 Na 10.00 uur	Algemene beschouwingen (incl. persberichten) toesturen aan de raad	Klaas Masja
24 september 2018 Vóór 12.00 uur	De tekst van de algemene beschouwingen koppelen aan betreffende portefeuillehouder en medewerker en mailen aan B&W, MT en betreffende medewerkers	Henk
24 t/m 27 september 2018	Input voor de beantwoording op de algemene beschouwingen afstemmen met de portefeuillehouder – bespreek met je afdelingshoofd welke rol hij/zij daarin speelt	Betreffende medewerker
25 september 2018 Vóór 12.00 uur	Beantwoording technische vragen verwerken in format (<i>link wordt in instructiemail toegevoegd</i>) De beantwoording hoeft niet door de medewerker met de portefeuillehouder afgestemd te worden - dit doet Simone in 1x als de beantwoording gereed is	Betreffende medewerker

25 september 2018 Vóór 13.00 uur	Check of beantwoording technische vragen compleet is	Simone Masja
25 september 2018 Vóór 15.00 uur	1 ^e controle op beantwoording technische vragen door Simone en Aart	Simone Aart
25 september Na 15.00 uur	Beantwoording technische vragen afstemmen met B&W en verwerken wijzigingen	Simone Aart
28 september 2018 Na 15.00 uur	Beantwoording technische vragen mailen aan de raadsfracties	Simone Masja
2 oktober 2018	Afstemming beantwoording algemene beschouwingen in het college	B&W Simone
2 oktober 2018	Behandeling begroting in raadscommissie	Raadscommissie
18 oktober 2018	Vaststelling door de raad	Raad

Beantwoording Technische Vragen van de-fractie over de Kadernota 2019-2022

Raadscommissievergadering van: **19 juni 2018**[illegible]

Raadscommissievergadering van: **2 oktober 2018**[illegible]