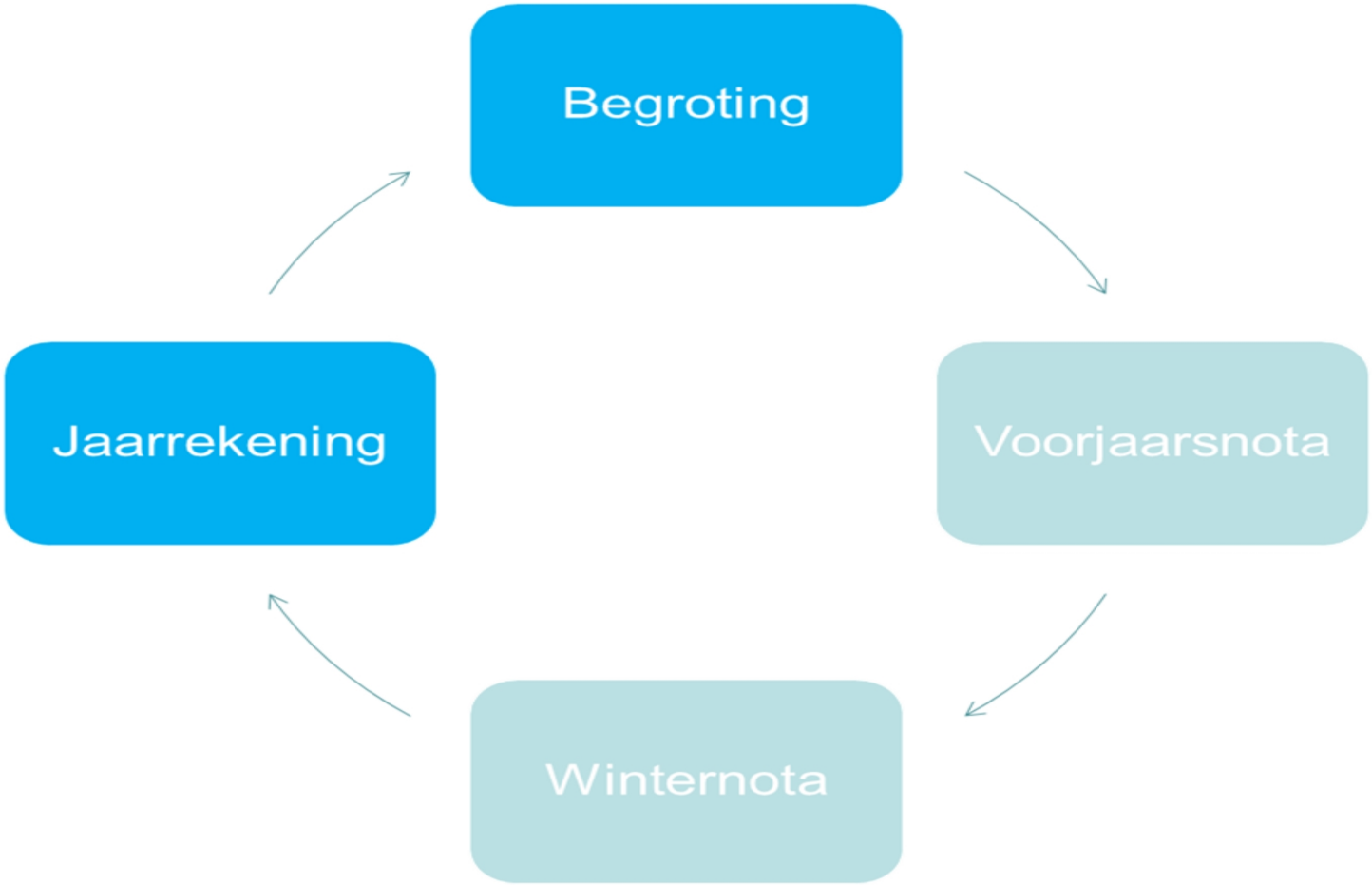
Gemeente
EDAM
VOLENDAM

Planning en Control Cyclus 2024

Een nieuwe opzet

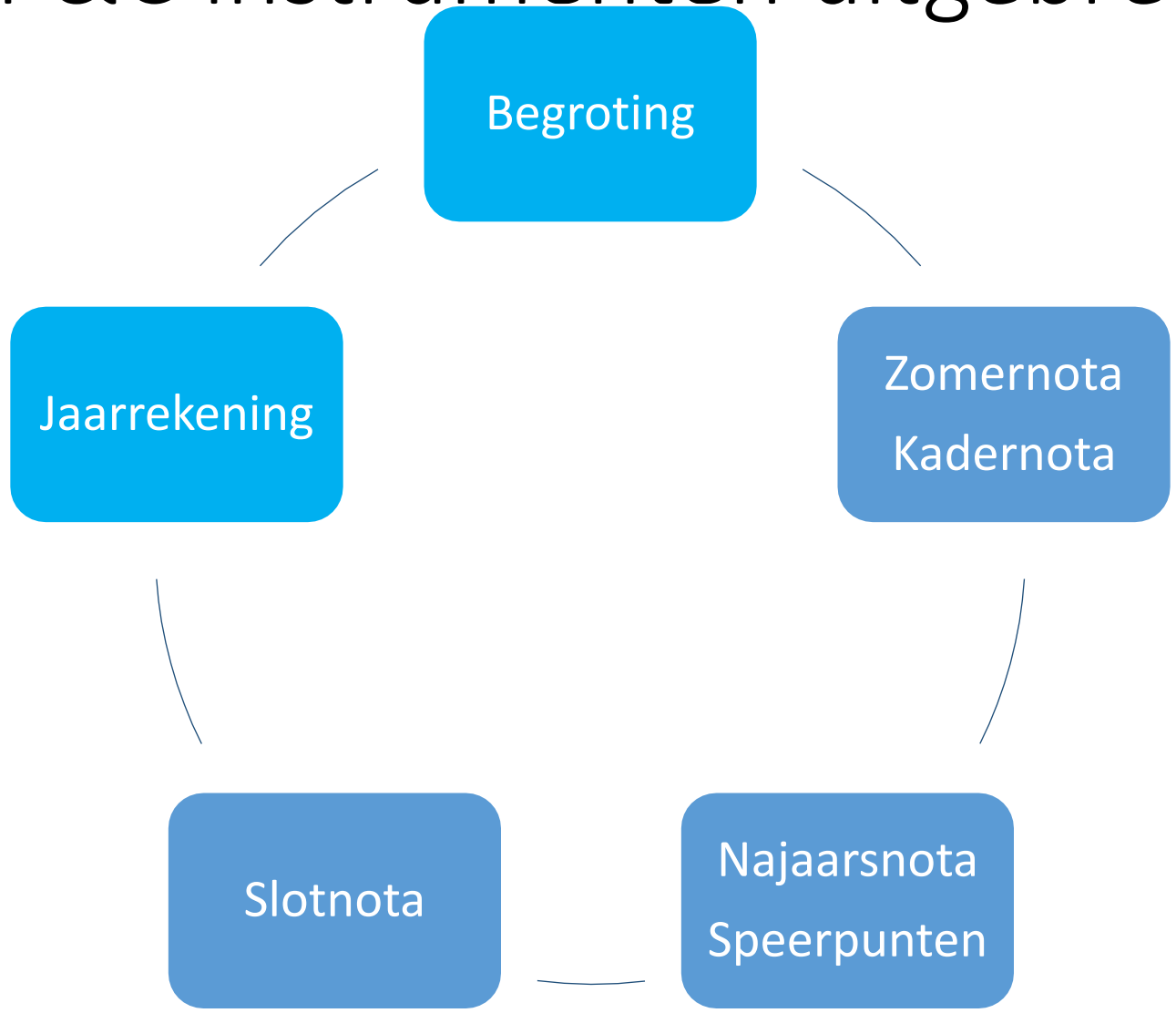
Huidige cyclus



Wat zit niet in de huidige Cyclus of kan beter

- Een moment op de lopende begroting waar de gemeenteraad kan bijsturen (Zomernota wordt in april opgesteld en geeft geen goed beeld)
- De Winternota komt pas in december (fait accompli)
- Veel druk op het opstellen van de begroting ná de zomervakantie waarbij de uitkomsten en/of maatregelen pas laat gevonden moeten worden
- Lange doorlooptijden tussen opstellen van rapportages en behandeling in de raad

Planning P&C instrumenten uitgebreid



In de tijd gezien (oud)

Bestaande Planning van P&C Producten in de raad																				
		Nov	Dec	Jan	feb	Mrt	Apr	Mei	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Jan	Feb	Mrt	Apr	Mei
Begroting																				
Zomernota	1e rapportage																			
Kadernota	Uitgangspunten																			
Winternota	2e rapportage																			
Jaarrekening	Verantwoording																			
Voorstel voor P&C Producten		Nov	Dec	Jan	feb	Mrt	Apr	Mei	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Jan	Feb	Mrt	Apr	Mei

In de tijd gezien (nieuw)

Voorstel voor P&C Producten		Nov	Dec	Jan	feb	Mrt	Apr	Mei	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Jan	Feb	Mrt	Apr	Mei	Jun
Begroting																					
Voorjaarsnota	1e rapportage																				
Kadernota	Uitgansgpunten																				
Najaarsnota	2e rapportage																				
Slotnota	Pre-jaarrekening																				
Jaarrekening	Verantwoording																				

Samengevat in een kalenderjaar

		Nov	Dec	Jan	feb	Mrt	Apr	Mei	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
Samengevat in een jaar OUD															
Begroting															
Voorjaarsnota	1e rapportage														
Kadernota	Uitgangspunten														
Winternota	Slot rapportage														
Jaarrekening															
		Nov	Dec	Jan	feb	Mrt	Apr	Mei	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
Samengevat in een jaar NIEUW															
Begroting															
Voorjaarsnota	1e rapportage														
Kadernota	Uitgangspunten														
Najaarsnota	2e rapportage														
Slotnota	Pre-jaarrekening														
Jaarrekening															

Wat zit er in de nota's

- Voorjaarsnota
  - Bijstellingen op de begroting ontstaan tussen oktober (T-1) en februari (T)
  - Bijstellingen op basis van de Jaarrekening (Budgetten én MIP)
- Kadernota (Samen met Voorjaarsnota)
  - Uitgangspunten voor de begroting
  - Nieuwe ontwikkelingen voor de nieuwe begroting
- Najaarsnota
  - Speerpunten (voortgang op begroting)
  - Extrapolatie van 5-maand cijfers
  - Opgave voor de begroting van T+1
- Slotnota
  - Laatste bijstellingen op basis van 9-maandsrapportage
  - Doel is om geen begrotingsonrechtmatigheden te krijgen

Effecten:

- Een uitgebreid moment voor de raad om bij te sturen
- Eerste contouren nieuw beleid eerder in beeld bij het ophalen van informatie voor de vakantie,
- Combineren van interne rapportages
- Rond de zomervakantie is de realisatie en prognose bekend van het lopende jaar

- Maar:
- Borgen actualiteit (doorlooptijd van stukken naar de raad)
- Septembercirculaire van begroting naar Slotnota
- Belang van Slot/Winternota?