

## Interne memo

**Aan** Het Presidium  
**Van** Monique Moedt  
**Datum** 8 januari 2021  
**Onderwerp** Planning & Controlcyclus 2021  
**Djuma-kenmerk** 126911

Voor 2021 staan de volgende Planning & Control producten op de agenda van uw raad.

Planning bestuurlijke behandeling producten:

- |  |                       |
|--|-----------------------|
| • Jaarstukken 2020:                      | raad 8 juli 2021      |
| • 1 <sup>e</sup> bestuursrapportage 2021 | raad 8 juli 2021      |
| • Perspectiefnota 2022 West Betuwe       | raad 8 juli 2021      |
| • 2 <sup>e</sup> bestuursrapportage 2021 | raad 9 november 2021  |
| • Begroting 2022 West Betuwe             | raad 9 november 2021  |
| • Optioneel: Decemberwijziging 2021      | raad 21 december 2021 |

Bij het maken van de planning om de verschillende P&C-producten op de genoemde momenten voor de raad te agenderen constateren we dat de doorlooptijd van de vergaderstukken van de raad ten koste gaat van de actualiteitswaarde van de producten of dat het om andere redenen niet mogelijk is om de stukken binnen de gevraagde termijn op te leveren. Daarom stellen we, evenals voor de cyclus 2020, voor om voor de P&C-producten een uitzondering te maken op de aanlevertermijnen voor de raadsagenda. Agenda-technisch kunnen de onderwerpen opgenomen worden in de raadsagenda zonder dat het presidium deze heeft gezien. De volgende planning is hier ook op gericht.

Inhoudelijke uitgangspunten en planning per product:

Jaarrekening 2020	De jaarstukken 2020 stelt het college op 11 mei in concept vast. Van 17 mei tot en met 4 juni controleert de accountant de jaarstukken. Het college stelt de definitieve jaarstukken uiterlijk 15 juni vast. De concept jaarstukken worden na 11 mei aan et presidium verzonden. Voor de raadsbehandeling is gekozen voor de raad van juli: - auditcommissie 21 juni - stellen technische vragen over de jaarstukken 2020 (termijn door griffie nog te plannen) - Informatieve bijeenkomst raad 21 juni - besluitvormende raad 8 juli
1 <sup>e</sup> bestuursrapportage 2021 West Betuwe, peildatum 1 april 2021	In de 1e bestuursrapportage 2021 rapporteren we zowel over de inhoudelijke voortgang als over de financiële afwijkingen ten opzichte van de programmabegroting 2021. Het gaat om een afwijkingenrapportage op basis waarvan de raad de begrotingswijziging vaststelt.  Collegebehandeling 1 juni, de stukken worden uiterlijk 3 juni aangeleverd bij de griffie.

	<ul style="list-style-type: none"> <li>- stellen technische vragen over de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021 (termijn door griffie nog in te plannen)</li> <li>- Informatieve bijeenkomst raad 21 juni</li> <li>- besluitvormende raad 8 juli</li> </ul>
Perspectiefnota 2022 West Betuwe	<p>In financiële zin is de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage het uitgangspunt voor de perspectiefnota. De meicirculaire van de Algemene uitkering is van belang, maar die verschijnt meestal te laat voor de bestuurlijke route van de perspectiefnota. De raadsinformatienota over de uitkomsten van de meicirculaire leveren wij daarom apart vóór de vergadering van 8 juli aan.</p> <p>Inhoudelijk is de perspectiefnota de opmaat naar de begroting en wordt hierin een overzicht van het gewenste nieuw beleid (€) opgenomen.</p> <p>Inhoud:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Financiële stand van zaken uit 1<sup>e</sup> bestuursrapportage (=going concern)</li> <li>- Gewenst nieuw beleid naar aanleiding van CUP</li> <li>- Gewenst nieuw beleid bedrijfsvoering</li> <li>- Samenvattend financieel overzicht als kader voor de begroting</li> <li>- Doelen en resultaten per programma voor de begroting 2022</li> </ul> <p>Collegebehandeling gehele Perspectiefnota 1 en 8 juni Uiterlijk 10 juni aanlevering bij de griffie.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- stellen technische vragen over de Perspectiefnota 2022 (termijn door griffie nog te plannen)</li> <li>- Informatieve bijeenkomst raad 21 juni</li> <li>- besluitvormende raad 8 juli</li> </ul>
2 <sup>e</sup> bestuursrapportage 2021 West Betuwe, peildatum 15 augustus 2020	<p>Naast de financiële aspecten, genoemd bij de 1<sup>e</sup> tussentijdse rapportage, kunnen ook andere financiële afwijkingen worden gerapporteerd. In de 2<sup>e</sup> rapportage rapporteren we ook over de inhoudelijke voortgang van de speerpunten, de verbonden partijen en de uitvoering van het CUP.</p> <p>Collegebehandeling 5 oktober. Uiterlijk 7 oktober aanlevering bij de griffie.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- stellen technische vragen over de 2<sup>e</sup> Bestuursrapportage 2021 (termijn door griffie nog te plannen)</li> <li>- Informatieve bijeenkomst raad 28 oktober</li> <li>- besluitvormende raad 9 november</li> </ul>
Begroting 2022 West Betuwe	<p>Na de bespreking van de perspectiefnota in de raad, kunnen de doelen in de programmabegroting verder uitgewerkt worden. Datzelfde geldt voor de financiële uitwerking van de begroting.</p>

	<p>Collegebehandeling 28 september en 5 oktober, uiterlijk 7 september aanlevering bij de griffie.</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- stellen technische vragen over de Begroting 2022 uiterlijk (termijn door griffie nog te plannen)</li><li>- Informatieve bijeenkomst raad 28 oktober</li><li>- besluitvormende raad 9 november</li></ul>
Decemberwijziging 2021 (optioneel)	<p>Met het oog op de begrotingsrechtmatigheid kunnen financiële afwijkingen, die na de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage geconstateerd worden, alsnog aan uw raad worden voorgelegd in de vergadering van december. Het gaat dan vooral om afwijkingen van technische aard en de verwerking van raadsbesluiten. Afhankelijk van de omvang van de afwijkingen wordt deze mogelijkheid benut.</p> <p>Collegebehandeling op 2 november, raad oordeelsvormend 7 december en besluitvormend op 21 december.</p>