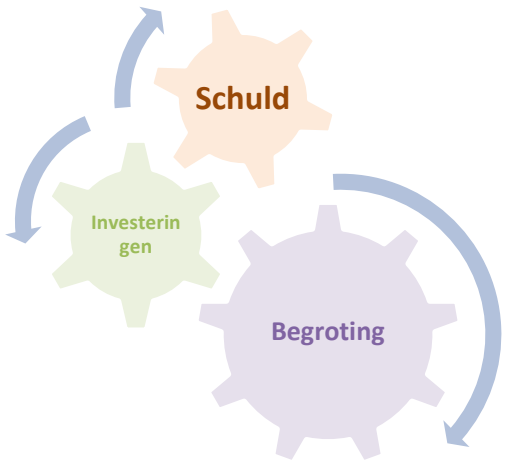
Versie mei 2024

Routekaart integrale besluitvorming
Bestuursopdracht Inzicht in beleid, geld en keuzes



De Bestuursopdracht bestaat uit drie trajecten die inzicht geven in de uitgaven, de investeringen en de schuld. Omdat investeringsruimte, begrotingsruimte en schuld van directe invloed zijn op elkaar, kunnen hierover alleen *in samenhang* keuzes worden gemaakt.

Hieronder zijn de producten die in dit kader worden opgeleverd, en de integrale besluitvorming die daarover mogelijk is, weergegeven.

In **paars** toevoegingen/wijzigingen in het schema t.o.v. de vorige versie.
Vlakken die onderwerp zijn van deze raadsbrief zijn lichtgrijs gekleurd.
Onderdelen die afgerond zijn, zijn *cursief* gedrukt

Integrale besluitvorming		***Voorjaarsnota 2023***		***Begroting 2024***		**Begroting 2025**
Spoor 1 Begroting **Doel: inzicht in de uitgaven, de effecten daarvan en de inhoudelijke keuzes daarbinnen**	***Fase 1**: Globaal inzicht in de gehele begroting d.m.v. vergelijking met de Gemeentefonds-uitkering*		***Fase 2: pilots*** *Inhoudelijk inzicht voor programmaonderdelen* *2.4 Beheer en onderhoud openbare ruimte* *6.3 Individuele voorzieningen* *B.5 Overhead* *Ontwikkelen van de methodiek voor inzicht in de hele begroting via een digitaal dashboard*		**Fase 3:** Inhoudelijk inzicht in de hele programma-begroting via een digitaal dashboard **Inclusief inzicht in evaluaties per programma onderdeel** Oplevering dashboard voorzien bij Begroting 2025	**Besluitvorming: tweede stap** **Benutten inzichten uit benchmark Cebeon bij besluitvorming Begroting 2025**
			Benchmarkonderzoek *Op dezelfde programma's als de pilots (2.4, B.5, 6.3)*		**Benchmarkonderzoek** Op de gehele begroting ***Afgerond***	
					Inzicht in reserves Via nieuwe beleidsnota reserves en voorzieningen, **juli 2024**	
Spoor 2 Investeringen **Doel: inzicht in de opbouw van de investeringsopgave en de inhoudelijke keuzes daarbinnen**	***Geactualiseerd overzicht** van het investeringsportfolio met meerjarige doorkijk*	***Besluitvorming: eerste stap*** ***Kaders schuldontwikkeling*** ***Richtinggevende keuzes investeringen*** ***Investeringsplafond 2027***	***1e stap dashboard vullen met de dan beschikbare informatie over de investeringen*** *Methode domeinoverstijgend inzicht ontwikkeld* *Investeringen per gebied in kaart gebracht*	***Invulling investeringen per plafond** (conform gebruikelijke systematiek)*	**Dashboard investeringen doorontwikkelen** Eerste stap: beter inzicht in lange termijn	***Invulling investeringen per plafond** (conform gebruikelijke systematiek)*
	***Instrument (dashboard) ontwerpen** voor structureel inzicht in bestuurlijke keuzeruimte ten aanzien van investeringen*					
Spoor 3 Hoogte schuld **Doel: inzicht in de gevolgen van een hogere schuld**	***Scenario's** voor hoogte schuld* *Afgerond*					