

# Nieuwe opzet begroting

Beeldvormende bijeenkomst van de raad  
20 januari 2021

# Agenda

- Inleiding wethouder de Rook
- Waarom doen we dit en proces tot nu
- Concept-voorstel
  - Nieuwe programmastructuur
  - Autorisatieniveau
- Vervolg

# Waarom een nieuwe opzet?

- Wens om te komen tot een nieuwe opzet van de begroting die de raad helpt in de focus en sturing op de integrale opgaven
- Nieuwe opzet moet leiden tot een eenvoudigere indeling en een vermindering van de omvang

# Proces tot nu toe

- Uitgangspunt om aantal programma's te beperken en te koppelen aan integrale opgaven in 2019 besproken in audit committee.
- Consequenties voor niveau uitwerking doelen, activiteiten, indicatoren en autorisatieniveau inzichtelijk gemaakt in de uitwerking van een voorbeeldprogramma
- Audit committee heeft eind 2019 een ronde langs de fracties gemaakt om nieuwe opzet te bespreken
- Vervolg nieuwe opzet in 2020 een aantal keer besproken in het audit committee

# Beeld fracties

- Voorgestelde aanpak met minder programma's biedt perspectief
- Aandacht voor:
  - Indeling moet toekomstvast zijn gelet op vergelijkbaarheid met voorgaande jaren
  - Verbeteringen mogelijk ten aanzien van de leesbaarheid, overzichtelijkheid en begrijpelijkheid van de begroting
  - Aandachtspunten van de fracties meenemen in het proces
- Eerste slag gemaakt in de begroting 2021 met het beperken van het aantal indicatoren en de omvang van de begroting

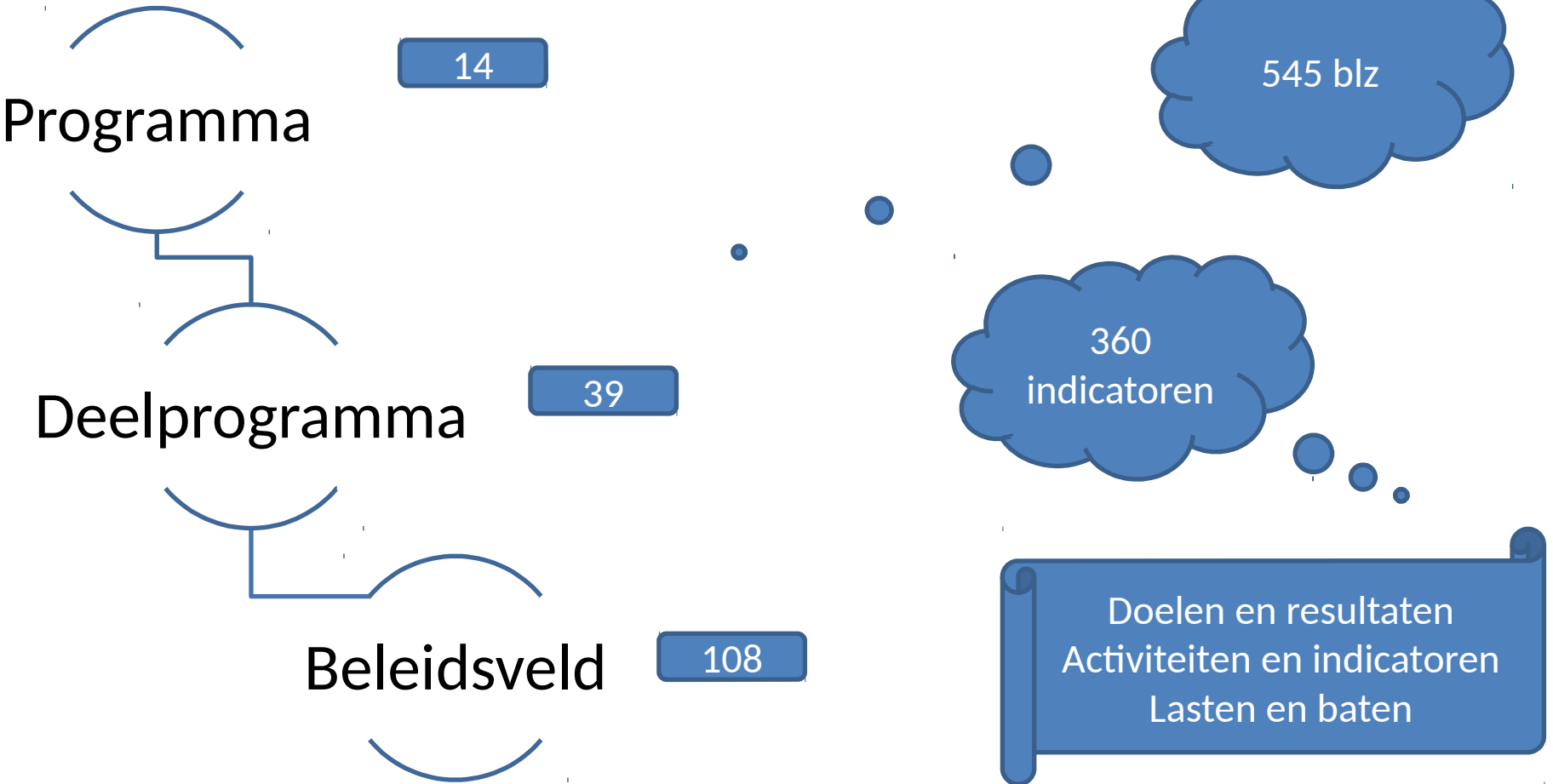
# Conceptvoorstel nieuwe opzet begroting

- Conceptvoorstel voor een nieuwe programmastructuur met focus op de integrale opgaven:
  - 4 programma's en 14 deelprogramma's
  - Uitwerken doelen, activiteiten en indicatoren op niveau van de 14 deelprogramma's
- Verhogen autorisatieniveau naar niveau van de 4 nieuwe programma's



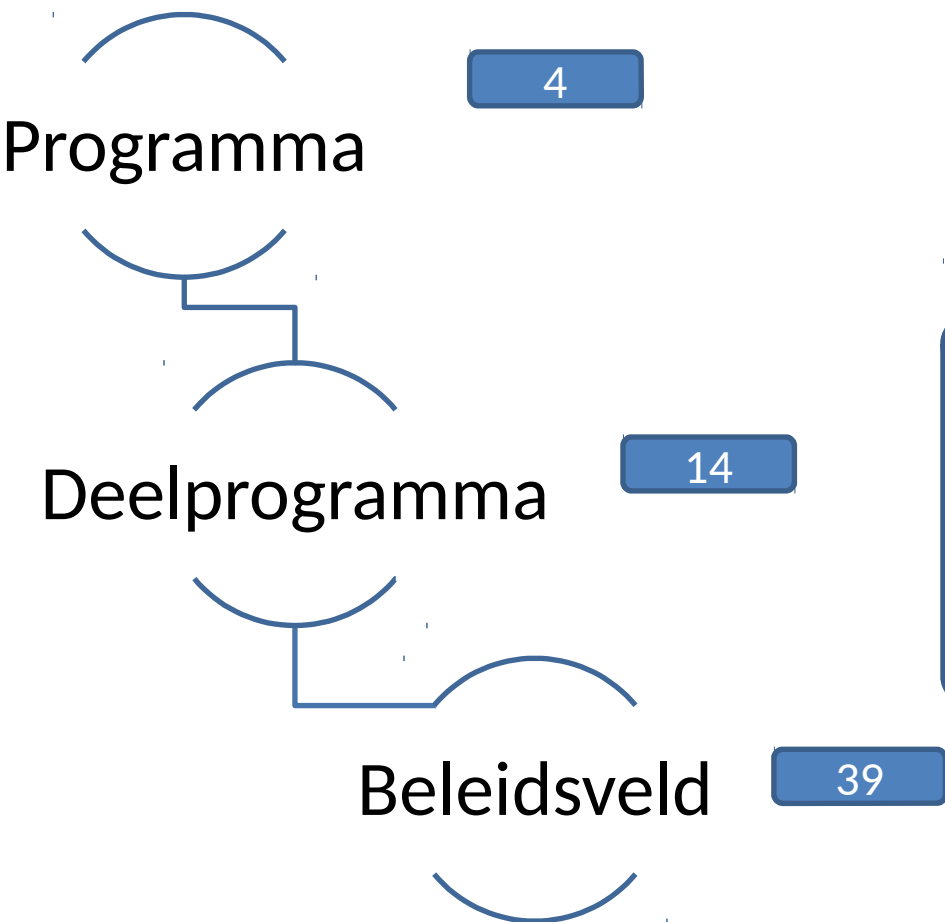
# Nieuwe programmastructuur en autorisatieniveau

# Huidige opzet begroting





# Nieuwe opzet begroting



**Uitwerken op niveau nieuw  
deelprogramma:**  
Doelen en resultaten  
Activiteiten en indicatoren  
Lasten en baten

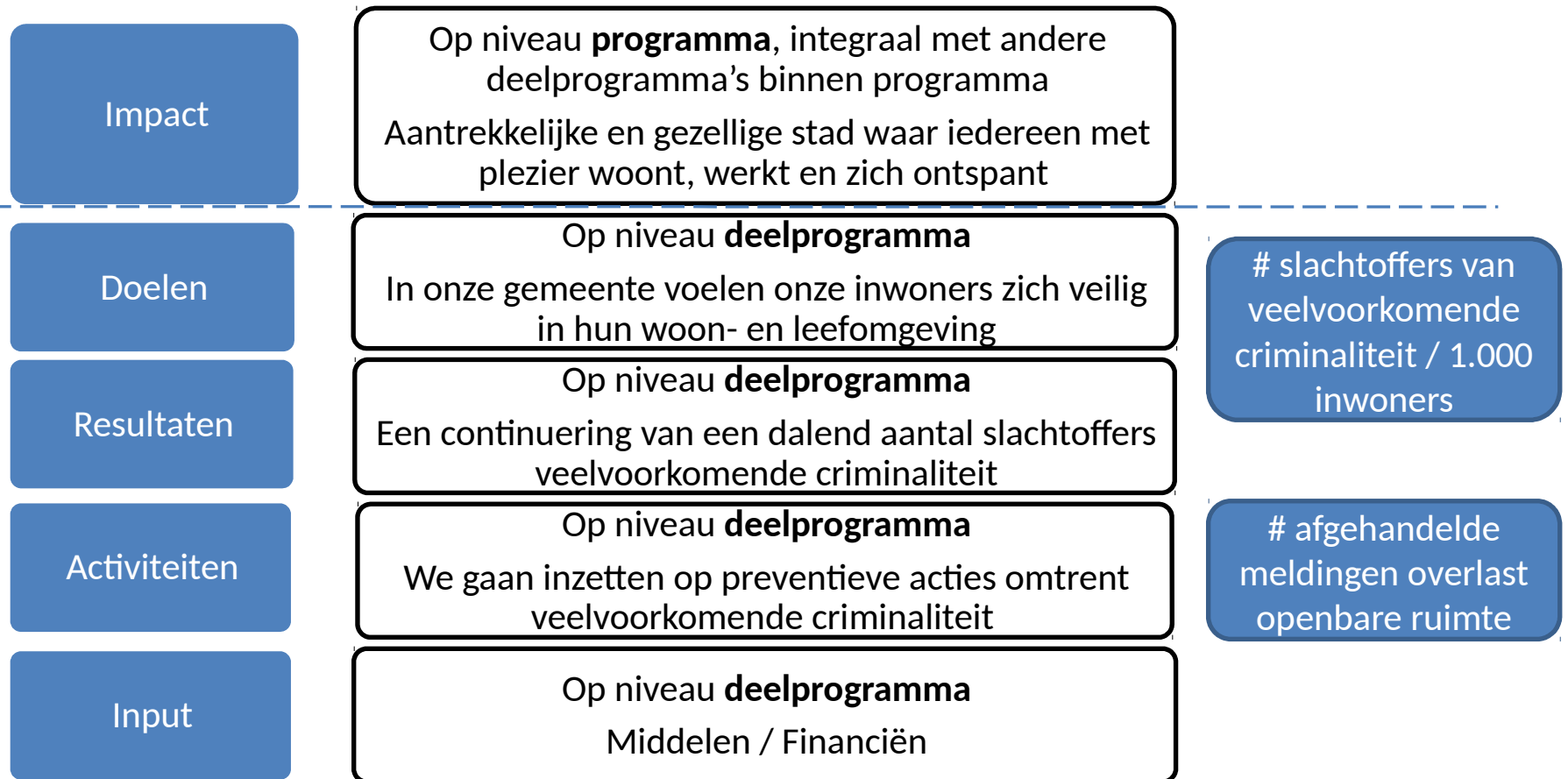
Minder indicatoren  
en minder  
bladzijden

# Van 14 naar 4 programma's

Programma's	Deelprogramma's (dit waren de programma's)
<b>Autorisatieniveau: Raad</b>	<b>Autorisatieniveau: College</b>
1. Vestigingsklimaat	2. Economie en werkgelegenheid 7. Verkeer 8. Wonen
2. Leefomgeving en veiligheid	9. Kwaliteit leefomgeving 10. Veiligheid
3. Vitaal en Sociaal	1. Werk en inkomen 3. Onderwijs 4. Welzijn, gezondheid en zorg 5. Sport en bewegen 6. Cultuur
4. Dienstverlening en bestuur	11. Dienstverlening 12. College, raad en gebiedsgericht werken 13. Algemene inkomsten 14. Overhead en ondersteuning organisatie

# Voorbeelduitwerking Veiligheid

## nieuwe opzet\*



\* Teksten uit begroting 2021, programma Veiligheid

# Autorisatieniveau

## Financiële verordening

*De raad autoriseert met het vaststellen van de begroting de baten en de lasten per programma*

Autorisatieniveau ligt nu op niveau 14 programma's

Voorstel is om aantal programma's te verminderen naar 4. Dit leidt ook tot een verhoging van het autorisatieniveau naar niveau 4 nieuwe programma's

# Autorisatieniveau (2)

Effect verhogen autorisatieniveau

- Raad stelt de budgetten vast voor de vier programma's
- Raad geeft college daarmee ruimte om budgetten integraal in te zetten binnen de nieuwe programma's (middelen kunnen tussen deelprogramma's worden geschoven)
- Raad stelt geen begrotingswijzigingen tussen de deelprogramma's die binnen één programma vallen meer vast

# Effect op aantal begrotingswijzigingen

Eerste en tweede verzamelvoorstel begrotingswijzigingen 2020:

- Totaal 72 begrotingswijzigingen
- 11 wijzigingen vervallen, dit zijn wijzigingen tussen deelprogramma's die binnen een nieuw programma vallen
- 61 wijzigingen blijft de raad vaststellen
  - 18 wijzigingen betreft wijzigingen tussen de nieuwe programma's
  - 10 wijzigingen hebben betrekking op reservemutaties
  - 33 wijzigingen hebben betrekking op lasten/ baten mutaties (per saldo budgettair neutraal)
- Raad houdt wel zicht op lasten en baten per deelprogramma en beleidsveld



# Overig

# Vervolg

- **Februari 2021:** meningsvormende bijeenkomst
- **31 Maart 2021:** Besluitvormend raadsvoorstel over programmastructuur en autorisatieniveau + voorbeeld uitwerking programma
- **Eerste kwartaal 2021:** uitwerken doelenboom doelen – activiteiten – indicatoren (deelprogramma)
- **April 2021:** Start begrotingscyclus 2022
- **Tweede kwartaal 2021:** bereken uitwerking doelenboom met audit committee



# Meningsvormende sessie in februari

Wat leveren we aan?

- Memo met uitwerking voorstel voor nieuwe begrotingsopzet
- Voorbeeld uitwerking programma / deelprogramma

Wat heeft de raad meer nodig om tot meningsvorming te komen?

**Vragen of opmerkingen?**