

CORRIGENDUM

Raadsvoorstel: Begroting nieuwe stijl

Registratienummer: 4840440.

B&W besluit d.d. 10 februari 2015.

Groningen, 5 maart 2015

In het raadsvoorstel, op pagina 3, is een zin toegevoegd bij 'Argumenten en afwegingen'. De zin luidt als volgt:

“Wij zullen uw raad tweemaal per jaar via de Voortgangsrapportages informeren over de wijzigingen op deelprogrammaniveau.”

de secretaris,

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized initial 'S' followed by a long horizontal stroke.

4866439

Raadsvoorstel



Onderwerp **Begroting nieuwe stijl**

Registratienr. 4840440

Steller/telnr.

Froukje Bouma/ 8603 Bijlagen

Classificatie

Vertrouwelijk (bij gebruik van persoonsgegevens)

Portefeuillehouder

Raadscommissie

Voorgesteld raadsbesluit

De raad besluit:

- I. de programmabegroting met ingang van 2016 in te delen in 14 programma's, zoals deze zijn opgenomen in bijgaand voorstel;
- II. de paragraaf Vernieuwing Sociaal Domein met ingang van 2016 te laten vervallen;
- III. naast een begrotingsboekwerk een webversie te publiceren;
- IV. in lijn met haar sturende en kaderstellende rol over te gaan tot autorisatie op programmaniveau met ingang van 1-1-2016;
- V. het college opdracht te geven in samenspraak met het audit committee te komen tot een adequate set beleidsindicatoren.

Samenvatting

Dit voorstel bevat een aantal beslispunten voor uw raad voor indeling, presentatie en autorisatieniveau van de begroting voor 2016 en volgende jaren.

De indeling van de begroting wordt normaal gesproken bij aanvang van een nieuwe raadsperiode geactualiseerd. Afgelopen jaar heeft uw raad daarvan afgezien, omdat vanwege organisatieveranderingen de (financieel-technische) opbouw van de begroting (vanuit directies in plaats vanuit diensten) alle aandacht verdiende. Nu die slag gemaakt is, is de indeling van het boekwerk aan de orde. Deze moet aansluiten bij actuele ontwikkelingen (coalitieakkoord) en in- en externe ontwikkelingen, zoals Vernieuwing Sociaal Domein en gebiedsgericht werken.

Verder voorziet dit voorstel erin dat de begroting vanaf 2016 ook digitaal beschikbaar komt als webversie. Daarmee is niet alleen sturingsinformatie voor uw raad beter ontsloten, maar is ook makkelijker een koppeling te maken naar verdergaande informatie, bijvoorbeeld beleidsnota's. Uitgangspunt hierbij is dat doorontwikkeling en verdere professionalisering van de informatievoorziening, bijvoorbeeld gebiedsgericht ontsluiten van informatie, op termijn mogelijk is. Dat betekent een groeimodel: nu goed, straks beter. Een webversie vereist 'indikken' van de begrotingsteksten. Daarbij blijven begrijpelijkheid en leesbaarheid belangrijke aandachtspunten. De kwaliteit van de informatie willen we verbeteren door indicatoren, die gebruikt worden als ijkpunt voor beleid, nog verder aan te scherpen. Dat gebeurt in samenspraak met het audit committee van uw raad.

Tenslotte houdt dit voorstel een wijziging in van het niveau waarop uw raad de begroting autoriseert. In lijn met uw sturende en kaderstellende rol stellen wij u voor te gaan sturen op programmaniveau. Dit ondersteunt een politiek debat op hoofdlijnen van strategisch niveau.

Vervolg voorgesteld raadsbesluit

Aanleiding en doel

Ons College heeft met het audit committee van uw raad afgesproken de indeling en presentatie van de begroting te vernieuwen en te verbeteren.

Indeling en autorisatieniveau

De financiële verordening van de gemeente bepaalt dat de indeling van de begroting bij aanvang van een raadsperiode waar nodig wordt geactualiseerd. Ook kan uw raad ertoe besluiten het autorisatieniveau van de begroting te wijzigen.

Met instemming van uw raad is de indeling voor 2015 ongemoeid gelaten, omdat vanwege organisatieveranderingen de (financieel-technische) opbouw van de begroting (vanuit directies in plaats vanuit diensten) alle aandacht verdiende. Nu die slag gemaakt is, kan gekeken worden naar de indeling van het boekwerk. Deze moet aansluiten bij actuele doelstellingen (coalitieakkoord) en in - en externe ontwikkelingen, zoals Vernieuwing Sociaal Domein en gebiedsgericht werken.

Kwaliteit van de informatie

Het audit committee vindt dat de kwaliteit van de informatie in begroting (en jaarrekening) beter kan en streeft naar optimalisatie.

Presentatie

Al geruime tijd leeft bij ons college en uw raad de wens om te komen tot een meer toegankelijke digitale presentatie van de begroting, waarmee informatie (ook voor derden) beter ontsloten wordt.

Argumenten en afwegingen

In nauwe samenspraak met het audit committee van uw raad zijn mogelijke verbeteringen op een rij gezet.

Indeling en autorisatieniveau

Veel gemeenten hebben -naast een digitale begroting- een wat dunner boekwerk. Het aantal programma's varieert. Groningen loopt met haar indeling aardig in de pas met veel andere gemeenten. Vasthouden aan de huidige, functionele indeling, heeft als voordeel dat de vergelijking met resultaten uit voorgaande jaren goed mogelijk blijft. Wel is het zaak een aantal thema's beter te rubriceren. Voorgesteld wordt:

- Jeugd over te hevelen van Programma 3 Onderwijs en Jeugd naar Programma 4 Welzijn, Gezondheid en Zorg;
- Toezicht en handhaving over te hevelen van Programma 9 Onderhoud en beheer Openbare ruimte naar Programma 10 Veiligheid;
- Programma 11 Stadhuis en Stadje logischer in te delen op deelprogrammaniveau;
- Paragraaf 9 Vernieuwing Sociaal Domein te laten vervallen en te integreren met Programma 4 en de nummering van de resterende paragrafen daarop aan te passen.

De indeling van de programmabegroting 2016 wordt hierdoor als volgt:

Programma 1 Werk en Inkomen
Programma 2 Economie en Werkgelegenheid
Programma 3 Onderwijs
Programma 4 Welzijn, Gezondheid, Zorg en Jeugd
Programma 5 Sport en Bewegen
Programma 6 Cultuur
Programma 7 Verkeer
Programma 8 Wonen
Programma 9 Onderhoud en Beheer Openbare Ruimte
Programma 10 Veiligheid, Toezicht en Handhaving
Programma 11 Stadhuis en Stadje
Programma 12 College en Raad
Programma 13 Algemene Inkomsten en Post onvoorzien
Programma 14 Algemene Ondersteuning

Paragraaf 1 Integraal Gebiedsgericht Werken
Paragraaf 2 Duurzaamheid
Paragraaf 3 Weerstandsvermogen en Risicobeheersing
Paragraaf 4 Onderhoud Kapitaalgoederen
Paragraaf 5 Investing & Financiering
Paragraaf 6 Verbonden partijen
Paragraaf 7 Grondbeleid
Paragraaf 8 Lokale heffingen
Paragraaf 9 Bedrijfsvoering

Anders dan in de meeste gemeenten autoriseert uw raad de begroting vooralsnog op het niveau van deelprogramma's.

Op basis van een inventarisatie van door uw raad geautoriseerde begrotingswijzigingen over het eerste kwartaal van 2014 zijn de concrete consequenties van het verhogen van het autorisatieniveau met het audit comité besproken. Slechts 8 van de in totaal 59 begrotingswijzigingen in deze periode betroffen wijzigingen op deelprogrammaniveau. Dit heeft geleid tot het voorstel om het autorisatieniveau te verhogen tot programmaniveau.

Overigens blijft uw raad hoe dan ook geautoriseerd voor alle begrotingswijzigingen die reservemutaties, kredietaanvragen en inzet van extra beleidsmiddelen betreffen. Bovendien behoudt uw raad ten allen tijde de mogelijkheid nadere informatie op te vragen, onderwerpen, ook op deelprogrammaniveau, te agenderen, te amenderen en moties in te dienen. **Wij zullen uw raad tweemaal per jaar via de Voortgangsrapportages informeren over de wijzigingen op deelprogrammaniveau.**

Kwaliteit van de informatie

De programmateksten bevatten veel achtergrondinformatie over staand beleid. Interessanter is om stuurinformatie op politiek relevante thema's, nieuw beleid en keuzemogelijkheden in de vorm van vrije bestedingsruimte beter uit te lichten. Verder valt op dat er vrij veel indicatoren toegepast worden. Of ze allemaal daadwerkelijk als graadmeters voor beoogd resultaat beschouwd mogen worden, is de vraag. De bedoeling is in samenspraak met het audit comité te komen tot een adequate set indicatoren per deelprogramma. Met een gelaagde informatiestructuur (doorklikken naar achterliggende beleidskaders) kan vervolgens op wisselende informatiebehoefte worden ingespeeld. Een redactieslag om de begroting in te dikken en beter te structureren, nodig om een digitale presentatie te kunnen maken, moet ook leiden tot een prettiger leesbaar boekwerk in begrijpelijke taal.

Presentatie

Aan de hand van functionele en technische eisen (gebruikersvriendelijkheid, toegankelijkheid/platform, overzichtelijke indeling en informatiestructuur, visuele presentatie en aansluiting op in gebruik zijnde ondersteunende automatiseringssystemen) is een voorselectie van digitale publicaties aan het audit comité voorgelegd. Het ging daarbij om de webversies van de begroting van Enschede, Amersfoort, Nijmegen en Zaanstad. Zaanstad viel gelet op genoemde criteria met name in de smaak; Nijmegen kwam als goede tweede uit de bus. Wij stellen u voor deze websites als referentiekader te nemen bij het ontwikkelen van een webversie voor Groningen, die verder qua vormgeving en toegepast beeld de huisstijl van onze organisatie volgt. Uitgangspunt daarbij is dat doorontwikkeling en verdere professionalisering van de informatievoorziening, bijvoorbeeld gebiedsgericht ontsluiten van informatie, op termijn mogelijk is. Dat betekent een groeimodel: nu goed, straks beter.

Open spending/Open data

Met de publicatie van onze begroting als webversie zetten we een belangrijke stap vooruit op het gebied van open spending en open data (het digitaal ontsluiten van informatie voor derden). Een richting die we overigens al ingeslagen zijn met het ontsluiten van lv3 data op de website www.openspending.nl en een richting waarin we ons onverkort verder willen ontwikkelen.

Financiële consequenties

Aan de ontwikkeling van een webpresentatie en mogelijk ook aan het redigeren van het boekwerk zijn kosten verbonden voor zover interne expertise en capaciteit daarbij ontoereikend zijn. Een inschatting van

deze kosten is op dit moment nog niet te maken, maar deze kosten kunnen gedekt worden uit bestaande budgetten.

Vervolg

Wij hebben afgesproken het audit committee van uw raad nauw te zullen betrekken in het vervolgtraject.