

Project nieuwe opzet begroting 2022
Leeswijzer voorbeeld uitwerkingen deelprogramma's



Inleiding

Voor de begroting 2022 stellen we voor het aantal programma's terug te brengen en de doelen, resultaten, activiteiten en indicatoren uit te werken op het niveau van het deelprogramma. Om de gemeenteraad een beeld te geven van de structuur van de nieuwe begrotingsopzet hebben we twee voorbeelden van deelprogramma's nieuwe stijl uitgewerkt.

De voorbeelduitwerkingen zijn bedoeld om de gemeenteraad een idee te geven van de structuur van de begroting 2022 op het niveau van het deelprogramma. De inhoud is ter illustratie. Er is, op basis van de begroting 2021, een eerste slag gemaakt in het concreter formuleren van resultaten, het leggen van de koppeling tussen resultaten en activiteiten en het verbeteren (en verminderen) van de indicatoren.

In het reguliere begrotingsproces worden de programma's en deelprogramma's verder uitgewerkt en aangescherpt. Hierbij krijgen ook de keuzes voor de begroting 2022 een plek.

Eventuele wensen van de raad bij de voorbeelduitwerkingen nemen we in het reguliere begrotingsproces mee bij de verdere uitwerking. In de begroting 2023 en verder zullen we bekijken hoe we de begroting meer visueel kunnen maken (indien mogelijk nemen we het mee in de begroting 2022).

In deze leeswijzer geven we een korte toelichting op de verschillende onderdelen in de voorbeelduitwerkingen.

Inhoudsopgave

Programma

Op het niveau van programma beschrijven we:

- Overkoepelende ambities uitgaande van belangrijkste opgaven op dit beleidsterrein;
- Opsomming van de deelprogramma's die onder dit programma vallen;
- Begroting in één oogopslag; een staafdiagram met de lasten en baten per deelprogramma voor de voorgaande en huidige begroting.

Deelprogramma

In het deelprogramma worden de doelen, concrete resultaten, activiteiten en indicatoren uitgewerkt. Het deelprogramma kent de onderstaande indeling.

Doelen deelprogramma

Hier beschrijven we 3 – 5 langere termijn doelen. Dit zijn de maatschappelijke effecten die we willen bereiken. Deze zijn op een hoog abstractieniveau beschreven met de intentie om ze meerdere jaren te laten staan. Ze bieden richting aan de concrete resultaten die verderop in het deelprogramma worden beschreven.

Effect indicatoren

Doel van effect indicatoren is om te meten in hoeverre de gemeente erin slaagt om de gewenste maatschappelijke effecten te realiseren. Deze effecten zijn het gevolg van het gevoerde beleid over langere termijn. Effect indicatoren zullen dus ook dit langere termijn perspectief in zich moeten hebben om een trend zichtbaar te kunnen maken. Kanttekening hierbij is, dat het al dan niet realiseren van de effecten in de meeste gevallen van meer factoren afhankelijk is dan alleen het gemeentelijke beleid.

Bij sommige deelprogramma's (bijvoorbeeld Sport en bewegen) is het niet mogelijk om effect indicatoren jaarlijks te meten. Om die reden is gekozen om in de tabel met effect indicatoren aan te sluiten bij de meetmomenten van het meerjarenprogramma. Dit betekent dat de indicator in sommige jaren niet gevuld is.

Voortgang lopende jaar en relevante ontwikkelingen

In deze paragraaf komt, conform de huidige begroting, een beschrijving van de huidige status voor het deelprogramma en relevante ontwikkelingen, die de context vormen voor de resultaten en activiteiten.

Resultaten en activiteiten

Om een betere koppeling tussen resultaten en activiteiten te realiseren, is ervoor gekozen om deze in tabelvorm te presenteren. In de tabelvorm wordt beter zichtbaar aan welke resultaten de activiteiten een bijdrage leveren. Binnen de deelprogramma's clusteren we de activiteiten per beleidsveld. Hiermee leggen we de relatie met de financiën, die we ook toelichten per beleidsveld.

Bij de verdere inhoudelijke uitwerking in het reguliere begrotingsproces zal aandacht worden besteed aan:

- zo concreet mogelijke formulering van activiteiten;
- onderscheid maken tussen lopende en nieuwe activiteiten, zodat de raad de wijzingen en focus voor het komende jaar kan zien.

Prestatie indicatoren

Met de prestatie indicatoren wordt de voortgang van de uitvoering van ons beleid gemeten. De prestatie indicatoren zijn meer gericht op de gemeentelijke activiteiten (hebben we gedaan wat we hebben afgesproken?). Hierbij is het van belang dat de prestatie door de gemeente beïnvloed kan worden. Prestatie-indicatoren kunnen jaarlijks worden gemeten.

Bijdrage(n) verbonden partijen

Hier komt een overzicht van verbonden partijen en de specifieke bijdrage die deze leveren aan het realiseren van de doelen van het deelprogramma

Beleidsnota's

In dit onderdeel staat een overzicht van relevante en actuele beleidsnota's. Voor de begroting 2022 wordt dit overzicht geactualiseerd.

Financiën

De financiële tabellen bevatten gegevens uit de begroting 2021. In de tabellen nemen we op:

- Een overzicht van lasten en baten per deelprogramma, uitgesplitst per beleidsveld;
- Integrale financiële toelichtingen per beleidsveld met daarin
 - Toelichtingen op de totale lasten;
 - Toelichting op de totale baten;
 - Toelichting op intensiveringen en hervormingen voor het komende begrotingsjaar;
 - Toelichting op verschil in lasten ten opzichte van voorgaande begroting;
 - Toelichting op verschil in baten ten opzichte van voorgaande begroting.