

Onderwerp**Vaststelling programma indeling begroting****Informatie**

Datum 17 mei 2018
Behandelaar Caroliene Kooiker
Zaaknummer 1109592
Portefeuillehouder
Besluitvormend orgaan

Overleg gepleegd met:
☐ Financieel adviseur:
☐ Personeelsconsulent:
☐ Medewerker bestuur en juridische zaken:
☐ Communicatieadviseur:
☐ Inkoopadviseur:
☐ Afdeling:
☐ Naam medewerker:
☐ Inspraak/adviesorgaan:

Aanleiding/voorgeschiedenis**Aanleiding**

Op grond van wet- en regelgeving moet de gemeente sinds 2017 zich verantwoorden op het niveau van taakvelden. Deze taakvelden zijn voorgeschreven door de overheid.

Huidige situatie

De programmabegroting bestond tot en met 2017 uit negen programma's en onderliggende deelprogramma's. In de begroting 2018 zijn de deelprogramma's vervallen. In plaats daarvan zijn de nieuwe taakvelden gekomen. De taakvelden pasten in een aantal gevallen niet eenvoudig onder een programma. Daarom komt het in de begroting 2018 in een paar gevallen voor dat een taakveld is opgedeeld en onder twee of meer programma's valt. Of dat een taakveld is ondergebracht bij het programma wat het meest van toepassing was. Dit is niet transparant en de informatiewaarde is daardoor afgenomen. Al met al een onwenselijke situatie.

Gewenste situatie

Om de informatiewaarde te verbeteren en de transparantie te vergroten is het wenselijk dat de programma-indeling gebaseerd is op de taakvelden. Daarbij is iedere programma-indeling mogelijk, zolang de voorgeschreven taakvelden maar worden ingedeeld onder één van de programma's.

De voorgeschreven taakvelden zijn al door het Rijk ingedeeld in de volgende 9 categorieën:

hoofdingeling taakvelden

1. Bestuur en ondersteuning
2. Veiligheid
3. Verkeer, vervoer en waterstaat
4. Economie
5. Onderwijs
6. Sport, cultuur en recreatie
7. Sociaal Domein
8. Volksgezondheid en milieu



9. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

Vernieuwing planning- en control cyclus

De aanpassing van de programma-indeling past goed in de vernieuwing van de planning- en control cyclus. Om verder invulling te geven aan de vernieuwing zouden wij graag in het najaar van 2018 met u in gesprek gaan over wensen en verwachtingen t.a.v. de vernieuwing van de P&C-producten. Wij zullen u hier te zijner tijd voor uitnodigen.

Voorstel

Toelichting voorstel

Met ingang van de begroting 2019 de volgende indeling van de programma's toe te passen:

1. Bestuur en ondersteuning
2. Veiligheid
3. Verkeer, vervoer en waterstaat
4. Economie
5. Onderwijs
6. Sport, cultuur en recreatie
7. Sociaal Domein
8. Volksgezondheid en milieu
9. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

Het voorstel is om deze indeling als programma-indeling te gebruiken voor de begroting 2019. Onder deze hoofdindeling hangen de diverse taakvelden. Zie hiervoor de bijlage.

Het voordeel van deze programma-indeling is dat het niet meer voorkomt dat taakvelden onder meerdere programma's vallen. Daardoor kan het begroten en de verantwoording van de resultaten beter plaatsvinden. Dit komt ook ten goede aan de vergelijkbaarheid tussen gemeenten.

Alternatieven

Als alternatief kan iedere programma-indeling worden gemaakt waarbij de taakvelden leidend zijn. Met andere woorden: Een andere indeling of clustering van de taakvelden.

Randvoorwaarden

N.v.t.

Risico's

N.v.t.

Financiële gevolgen

Het voorstel heeft geen financiële gevolgen.

Personele gevolgen

N.v.t.

Duurzaamheid

N.v.t.

Publicatieniveau

Openbaar.

Overig

N.v.t.

Vervolgprocedure/communicatie

Na vaststelling zal het college deze indeling gebruiken voor de programmabegroting in de raadsperiode 2018-2022.

Bijlagen

- N.v.t.