

Van Caroliene Kooiker
Aan WFO
Datum 7 mei 2018

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
Bestuur en ondersteuning
Veiligheid
Verkeer, vervoer en waterstaat
Economie
Onderwijs
Sport, cultuur en recreatie
Sociaal domein
Volksgezondheid en milieu
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

Het voorstel is om deze indeling als programma-indeling te gebruiken voor de begroting 2019. Onder deze hoofdingeling 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.

Alternatief

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

Vernieuwing planning- en controlcyclus

De aanpassing van de programma-indeling past goed in de vernieuwing van de planning- en controlcyclus. 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.