



Gemeente Langedijk

Raadsvergadering	:	8 september 2015
Agendnummer	:	9
Portefeuillehouder	:	J. Nieuwenhuizen
Afdeling:	:	Financiën
Opsteller	:	B. Hoejenbos (raadslid)

Voorstel aan de raad

Onderwerp	:	Hanteerbaarheid Programmabegroting (47)
Programma	:	

Gevraagde beslissing:

1. In te stemmen met een vervolgtraject om de Programmabegroting en verantwoording hanteerbaar te maken;
2. In te stemmen om de concept opzet van het programma 'Sociaal Domein' te gebruiken als format/uitgangspunt;
3. De Auditcommissie opdracht te geven om met ondersteuning van de griffie en de ambtelijke organisatie (afd. Financiën) het proces met de raad voor te bereiden teneinde te komen tot maatschappelijke doelen en prestatie indicatoren voor de Kadernota en Programmabegroting 2017.

Aanleiding/vraagstelling:

Op 12 november 2014 heeft de raad unaniem een motie aangenomen om de raadscommissie Hanteerbaarheid Programmabegroting te benoemen met de volgende opdracht:

1. Een opdracht te verstrekken aan een raadscommissie om de gewenste inhoud van de financiële rapportages te definiëren (welke activiteiten behoeven nadere doelstellingen en prestatie indicatoren; wat is daarbij de relatie tussen voornemens, doelstellingen en benodigde middelen; hoe verkrijgen we een goede aansluiting tussen begroting, tussentijdse informatievoorziening en jaarrekening);
2. Daarbij voorrang te geven aan rapportages inzake de nieuwe zorgtaken in het sociale domein;
3. Nadat het sociale domein in kaart is gebracht de informatiebehoefte over de overige programma's te definiëren;
4. De ingestelde raadscommissie de opdracht te geven om een oordeel te geven over gebruik van de applicatie Pepperflow of een vergelijkbare applicatie.

De raadscommissie/werkgroep die naar aanleiding van de motie Hanteerbaarheid Programmabegroting is ingesteld, bestaat uit de heren: Hoejenbos (VVD), Pereboom (HVL-D66), Ruiten (CU) en Schuit (KL). Zij is in 2015 vier maal bij elkaar gekomen. Tijdens deze bijeenkomsten is in navolging van de opdracht het volgende uitgevoerd:

1. In goede samenwerking met ambtelijke ondersteuning is het onderdeel "Jaarrekening in één oogopslag" ten behoeve van de jaarstukken 2014 opgesteld;
2. Voor het sociaal domein is een format opgesteld die voor de Programmabegroting 2016 gebruikt kan worden;
3. Er is een standpunt bepaald inzake het al dan niet implementeren van de applicatie Pepperflow of een vergelijkbare applicatie;
4. Een raadsvoorstel met daarin een vervolgoopdracht is geformuleerd.

Mogelijke oplossingen/alternatieven:

Met het aannemen van de motie heeft de raad van Langedijk aangegeven de leesbaarheid en de transparantie van planning & control documenten te willen verbeteren. Hiervoor moet de raad zijn informatiebehoefte in het kader van de gehele planning & control cyclus expliciet en duidelijk formuleren.

"Jaarrekening in één oogopslag"

Voor wat betreft de leesbaarheid heeft de ambtelijke organisatie in samenwerking met de werkgroep een eerste aanzet gerealiseerd met als directe toepassing een inleidende paragraaf voor de jaarstukken 2014 te schrijven. Hierbij heeft de werkgroep als criteria aangegeven dat een zo hoog mogelijk abstractieniveau moet worden gehanteerd met uitzondering van informatie die van invloed is op de te maken keuzes door de raad.

Verder heeft de werkgroep de wens uitgesproken om de gehanteerde presentatievorm verder uit te rollen naar de verschillende P&C documenten.

Format sociaal domein

De werkgroep heeft in samenwerking met de ambtelijke organisatie een format voor de programmabegroting / verantwoording opgesteld. Hierbij heeft de werkgroep zicht tot doel gesteld om zo beknopt mogelijk informatie te verstrekken over het doel, de middelen/ activiteiten en de prestatie indicatoren per programma en dit te koppelen aan het financiële kader.

Het format ziet er als volgt uit:

Inleiding van het programma;

- Grafische weergaven van de baten en lasten binnen het programma;
- Maatschappelijk(e) doel(en) van het programma:
 - o Middel
 - o Activiteiten
 - o Prestatie indicator
 - o Risico's
 - o Beheersmaatregel
- Overzicht meerjarenperspectief van het programma (op productniveau).

Vervolgopdracht (beslispunt 3)

De werkgroep stelt voor om het format sociaal domein te gebruiken als uitgangspunt. De werkgroep vindt haar vertegenwoordiging vanuit de raad te beperkt om maatschappelijke doelen en de daarbij behorende prestatie-indicatoren vast te stellen. Daarom wordt voorgesteld om de Auditcommissie, met ondersteuning van de griffie en de ambtelijke organisatie (afd. Financiën) het proces met de raad voor te bereiden teneinde te komen tot maatschappelijke doelen en prestatie indicatoren voor de Kadernota en Programmabegroting 2017.

Op voorhand is echter aan te geven dat er meerdere sessies nodig zijn om dit voor alle programma's uit te werken.

Pepperflow

De werkgroep is van mening dat het voldoen aan informatiebehoefte van de raad en te komen tot heldere en transparante rapportages ook zonder de aanschaf en implementatie van een nieuwe applicatie mogelijk zijn. Het advies is dan ook om deze stap eerst te zetten. Daarna kan beoordeeld worden of een eventuele aanschaf van een applicatie zoals bijvoorbeeld Pepperflow noodzakelijk is. Temeer omdat LIAS Enterprise, de planning & control software die de gemeente Langedijk gebruikt ook de mogelijkheid om P&C documenten op een interactieve wijze via de website of een app weer te geven.

Bijlagen die onderdeel uitmaken van het besluit:

Bijlage 1. Concept-opzet programma 'Sociaal domein'

Zuid-Scharwoude, 3 augustus 2015

De werkgroep hanteerbaarheid programmabegroting
Namens deze

B. Hoejenbos (raadslid)



Gemeente Langedijk

De raad van gemeente Langedijk;

gelezen het voorstel van de werkgroep hanteerbaarheid programmabegroting van 3 augustus 2015 , nummer 47;

b e s l u i t :

1. in te stemmen met een vervolgtraject om de Programmabegroting en verantwoording hanteerbaar te maken;
2. in te stemmen om de concept opzet van het programma 'Sociaal Domein' te gebruiken als format/uitgangspunt;
3. de Auditcommissie opdracht te geven om met ondersteuning van de griffie en de ambtelijke organisatie (afd. Financiën) het proces met de raad voor te bereiden teneinde te komen tot maatschappelijke doelen en prestatie indicatoren voor de Kadernota en Programmabegroting 2017.

Aldus vastgesteld door de raad van de gemeente Langedijk in zijn openbare vergadering van 8 september 2015.

De voorzitter,

drs. J.F.N. (Hans) Cornelisse

De griffier,

drs. G.C.I. (Guda) Kager