VEILIGHEIDSREGIO FRYSLÂN

OPLEGNOTITIE BESLUITVORMEND

Onderwerp	**Begroting 2.0**

Voorstel ter behandeling in	de vergadering van **het Algemeen Bestuur**
Status	☒ Openbaar ☐ Niet openbaar
Portefeuillehouder	Tjeerd van Bekkum
Auteur	Erwin Plantinga
Bijlagen	1. Format programmabegroting
Vergaderdatum	13 januari 2016
Agendapunt	**4**

Conceptbesluit

1. In te stemmen met gebruik van het nieuwe format voor de programmabegroting
2. In te stemmen met de volgende programma-indeling voor de programmabegroting 2017 en verder:
   - Programma Gezondheid
   - Programma Brandweer
   - Programma Crisisbeheersing
   - Programma Organisatie
3. In te stemmen met de uitgangspunten voor de tussentijdse informatievoorziening

Inleiding

Om de bestuurlijke behoefte aan een doorontwikkeling van onze begroting vorm te geven, heeft het algemeen bestuur op 2 juli 2015 besloten een bestuurlijk comité op te richten. Doel voor het comité is om uitgangspunten te bepalen waaraan de bestuurlijke informatievoorziening moet voldoen.

Het bestuurlijk comité vindt plaats onder voorzitterschap van Tjeerd van Bekkum. Verder nemen Marga Waanders, Bert Wassink, Cor Trompetter en Engbert van Esch deel. Vanuit de directie schuift Johan Oostinga aan.

Op 28 september en 28 oktober zijn de bestuurders bijeen gekomen. Cor Trompetter kon door omstandigheden helaas niet bij één van de bijeenkomsten aanwezig zijn. De bijeenkomsten hebben geleid tot een nieuw format voor de programmabegroting (bijlage 1) en uitgangspunten voor de tussentijdse informatievoorziening. Ook is een nieuwe programma-indeling voorgelegd, waarbij de begroting, die nu bestaat uit drie programma's, wordt ingedeeld in vier programma's, namelijk: Brandweer, Gezondheid, Crisisbeheersing en Organisatie.

De uitkomsten zijn in de vergadering van de bestuurscommissies gepresenteerd door Tjeerd van Bekkum (Veiligheid) en Engbert van Esch (Gezondheid). Ook heeft Tjeerd van Bekkum de uitkomsten gepresenteerd in de vergadering van de auditcommissie en het dagelijks bestuur. Bij al deze presentaties zijn geen opmerkingen geplaatst die tot inhoudelijke wijzigingen hebben geleid.

Beoogd effect
Een verbetering van de bestuurlijke informatievoorziening

Argumenten
1.1 Het nieuwe format voor de programmabegroting sluit beter aan bij de behoefte van bestuurders Het comité heeft uitgangspunten bepaald waar de programmabegroting volgens hen aan moet voldoen. Deze zijn dat het document compact moet zijn en dat ieder programma een aantal kenmerkende outcome doelen moet hebben met een aantal bijzondere activiteiten die daar specifiek in het begrotingsjaar aan bijdragen. Daarnaast worden de reguliere taken per programma niet volledig uitgeschreven. Wel wordt er meer aandacht besteed aan de vormgeving en het belichten van praktijkvoorbeelden. Daarmee denkt het bestuurlijk comité de basis te hebben gelegd voor een begroting die ervoor zorgt dat bestuurders beter in staat zijn om keuzes te maken. *2.1 Het nieuwe programma Organisatie zorgt voor meer zuiverheid binnen de inhoudelijke programma's* Door het creëren van een nieuw programma Organisatie beïnvloeden de indirecte kosten niet meer de inhoudelijke programma's. Alle indirecte kosten vormen samen het programma Organisatie, en worden daarmee niet meer doorbelast naar de andere programma's. De programma's bevatten dan alleen de directe kosten die nodig zijn om de producten te creëren, en dus alleen die kosten die door de portefeuillehouder en/of programmamanager te beïnvloeden zijn. *2.2 Het nieuwe programma Organisatie voldoet aan toekomstige wet- en regelgeving* Vanaf de begroting 2018 moeten gemeenschappelijke regelingen volgens gewijzigde wetgeving indirecte kosten in een apart programma presenteren. Veiligheidsregio Fryslân kiest ervoor om hier een begroting eerder mee te starten, omdat de nieuwe administratie zorgt voor meer zuiverheid binnen de programma's. *3.1 Het bestuurlijk comité verwacht dat de nieuwe uitgangspunten voor de tussentijdse informatievoorziening beter aansluit bij de behoefte van bestuurders.* Uit het bestuurlijk comité komt naar voren dat informatie richting bestuurders beter beklijft via gesprekken dan via uitgebreide rapportages. Het comité benoemt daarom als uitgangspunt om de twee tussentijdse bestuursrapportages beknopt te houden, en daarin alleen de afwijkingen te benoemen. Daarnaast stelt het comité voor dat de veiligheidsregio zich inspant om informatie vaker via een dialoog te delen. Denk bijvoorbeeld aan een korte presentatie van actuele thema's in bestuurscommissies en raadsbezoeken.

Kanttekeningen/risico's
1.1 Een compacte begroting vraagt om vertrouwen in de opstellers van de begroting Hoe compacter de begroting is, hoe groter het risico dat relevante informatie niet opgenomen is in de begroting. Dit, omdat de informatievoorziening aan het bestuur altijd verloopt op de lijn tussen de onwenselijke polen 'geen informatie' en 'alle informatie'. De kunst is om het optimum te vinden, waarbij alle informatie die gepresenteerd wordt, relevant, begrijpelijk en behapbaar is. Een compacte begroting vraagt om vertrouwen in de opstellers van de begroting dat zij in staat zijn om de juiste afweging te maken om alle relevante informatie op te nemen in de begroting.

Financiële consequenties
N.v.t.

Vervolgaanpak/uitvoering
Na positieve besluitvorming in het algemeen bestuur wordt het format voor de programmabegroting gebruikt bij de totstandkoming van de begroting 2017. De uitgangspunten voor de tussentijdse informatievoorziening worden vanaf 2016 meegenomen.

Communicatie
N.v.t.

Besluit:	
☐ niet vastgesteld ☐ ongewijzigd vastgesteld ☐ gewijzigd vastgesteld als volgt:	**Paraaf secretaris:**
Kopie naar auteur	