

Zero Based Begroten

**Raadscommissie
16 juni 2025**

College Uitvoeringsprogramma:

We benutten deze bestuursperiode om de Planning en Controlcyclus tegen het licht te houden. De producten van de Planning en Controlcyclus moeten raad en college helpen beter te sturen en de administratieve druk waar mogelijk beperken.

- Opbouw begroting van 9 naar 4 programma's voor meer wendbaarheid;
- Van twee naar één Bestuursrapportage;
- Uitvoering project Zero Based Begroten.

Doel

- Inzicht in activiteiten, mate van beleidsvrijheid en bijbehorende kosten;
- Inzicht om (politieke) keuzes te maken (veranderd financieel beeld).

Subdoel

- Het vergroten van financiële bewustwording in de organisatie.

- Indeling in taakvelden op basis van de landelijke IV3;
- Onderscheid in:
 - **Geen beleidsvrijheid** (taak is verplicht en wijze van uitvoering is voorgeschreven);
 - **Beperkte ruimte voor beleidsvrijheid** (taak is deels verplicht, uitvoering is vormvrij);
 - **Enige ruimte beleidsvrijheid** (niet wettelijk, wel (regionale) overeenkomsten, contractuele verplichtingen);
 - **Ruimte voor beleidsvrijheid** (vrije ruimte).
- Diverse bijeenkomsten met alle teams onder leiding van de budgethouder (teamleider);
- Inzicht in activiteiten, kosten materieel en personeel.

Budgetten

- Personeel;
- Materiaal;
- Kapitaallasten (afschrijvingen en rente) ;
- Budgetten die een bijdrage leveren, uitkering of subsidie.

Samenvatting resultaten

Er zijn 484 activiteiten benoemd;

- 13 activiteiten: **geen beleidsvrijheid** (€ 7,6 miljoen);
100% komt uit het sociaal domein. Geen ruimte voor ombuigingen.
- 211 activiteiten: **bepaalde ruimte voor beleidsvrijheid** (€ 55,3 miljoen);
Interessant als input voor ombuigingen gids.
- 22 activiteiten: **enige ruimte van beleidsvrijheid** (€ 5,2 miljoen);
Voor nu niet interessant voor ombuigingen.
- 238 activiteiten: **ruimte voor beleidsvrijheid** (€ 27,5 miljoen).
Interessant als input voor ombuigingen gids.

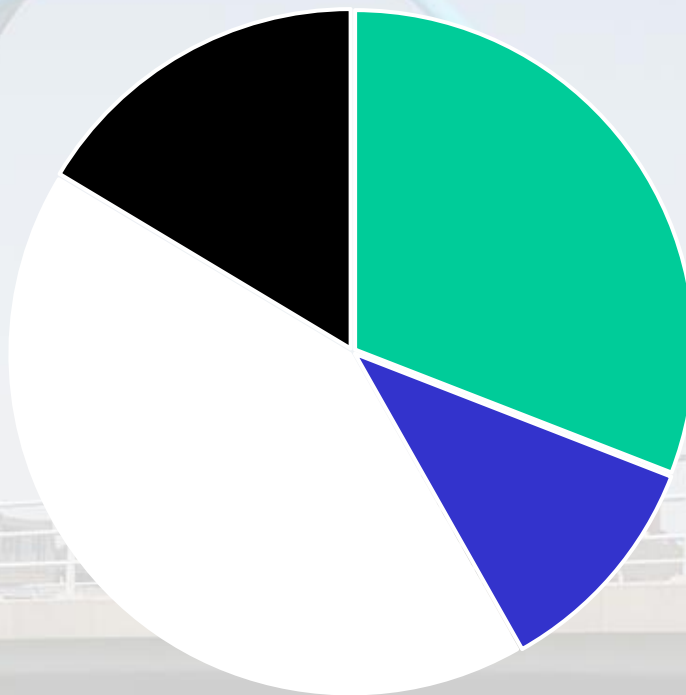
Totaal: € 95,6 miljoen (niet 100% dekkend).

Samenvatting resultaten

Interessant voor nader onderzoek.

211 activiteiten: **beperkte ruimte voor beleidsvrijheid** (€ 55,3 miljoen)

Gevoel van grootheden



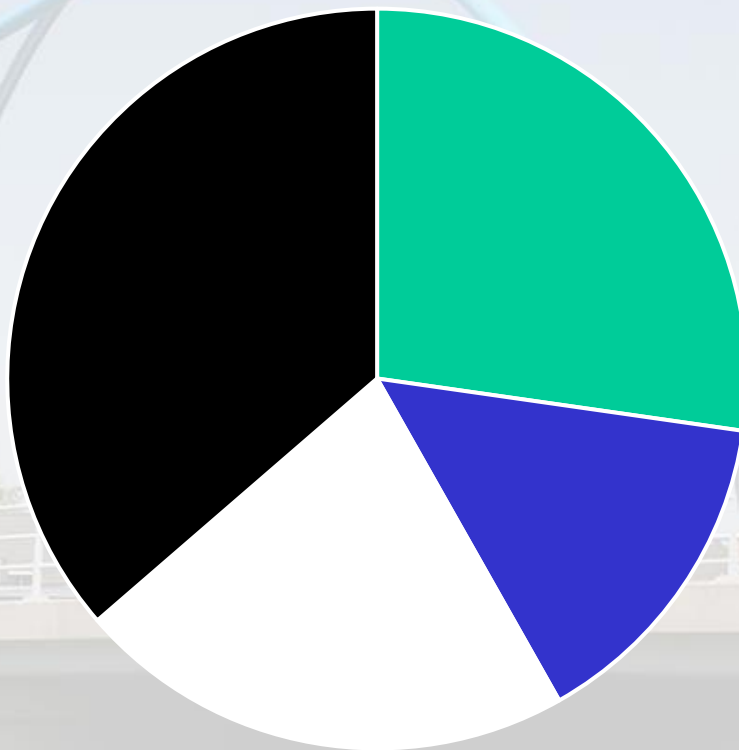
■ Samen Wonen ■ Samen Werken ■ Samen Leven ■ Samen Besturen, Samenwerken en Organiseren

Samenvatting resultaten

Interessant voor nader onderzoek.

238 activiteiten: **ruimte voor beleidsvrijheid** (€ 27,5 miljoen)

Gevoel van grootheden



- Methode voor opstellen begroting;
- Input voor Begroting in Balans en daarmee Perspectiefnota;
- De financiële bewustwording in een deel van de organisatie is vergroot en bekend waar hier nog extra investering op nodig is. Hiermee is het inzicht daadwerkelijk vergroot;
- Management krijgt hiermee meer stuurinformatie;

- Perspectiefnota 2026 – 2029 met (politieke) keuzes;
- Ombuigingen gids 2026;
- Ombuigingen gids 2027 en verder.



Afsluiting / vragen