Evaluatie Programmabegroting 2023

Adviescommissie Controle en Financiën, 17 november 2022

FIJ

Gemeente Utrecht

Agenda

1. Terugblik zomersessie 26 augustus
2. Evaluatie Programmabegroting 2023
3. Vooruitblik Programmabegroting 2024
4. Vervolgproces

1. Zomersessie 26 augustus (1/3)

Raamwerk
Sturen & Verantwoorden

Begrotingscyclus

- VJN
- Begroting
- Berap
- Jaarrekening

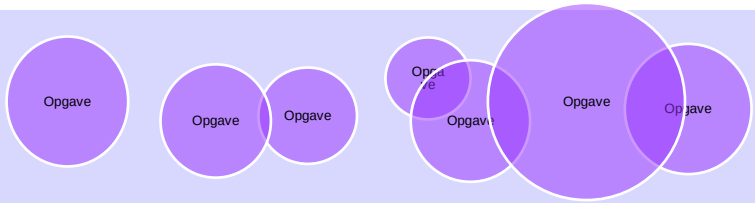
Beleidscyclus

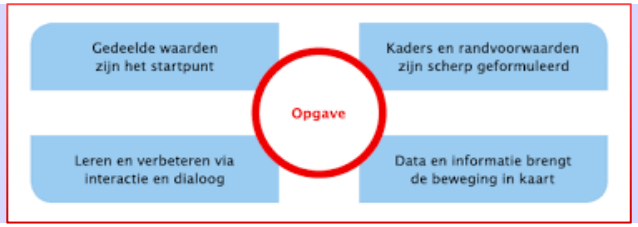
- Visie
- Beleidsnota
- Uitvoeringsplan

Management-cyclus

- Voortgang
- Realisatie
- Andere tussentijdse afspraken

Opgavegericht werken





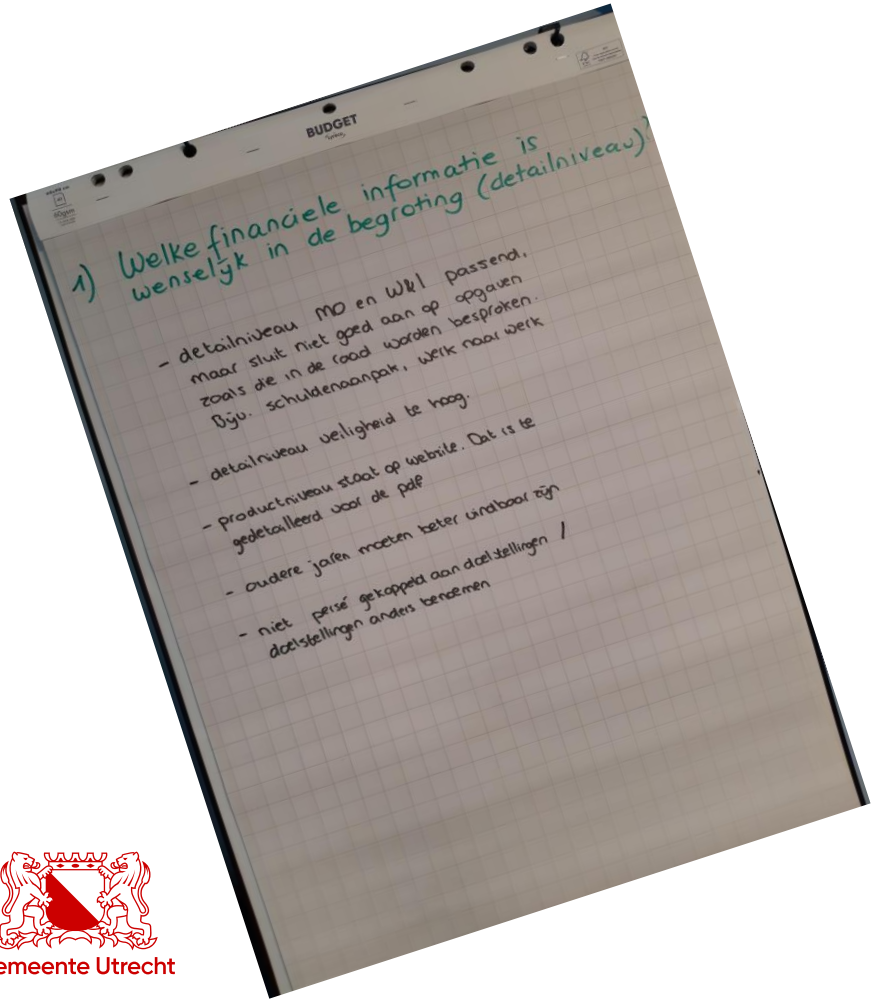
Coalitieakkoord

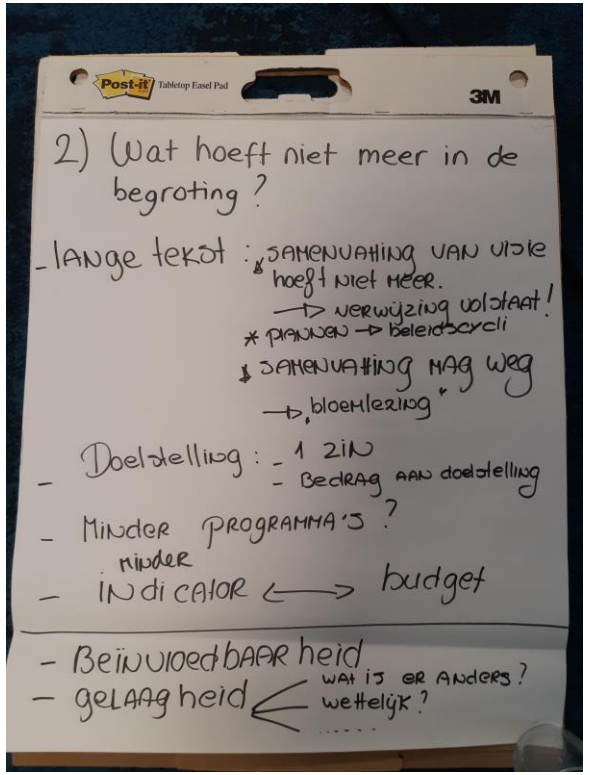
Gezond stedelijk leven voor iedereen

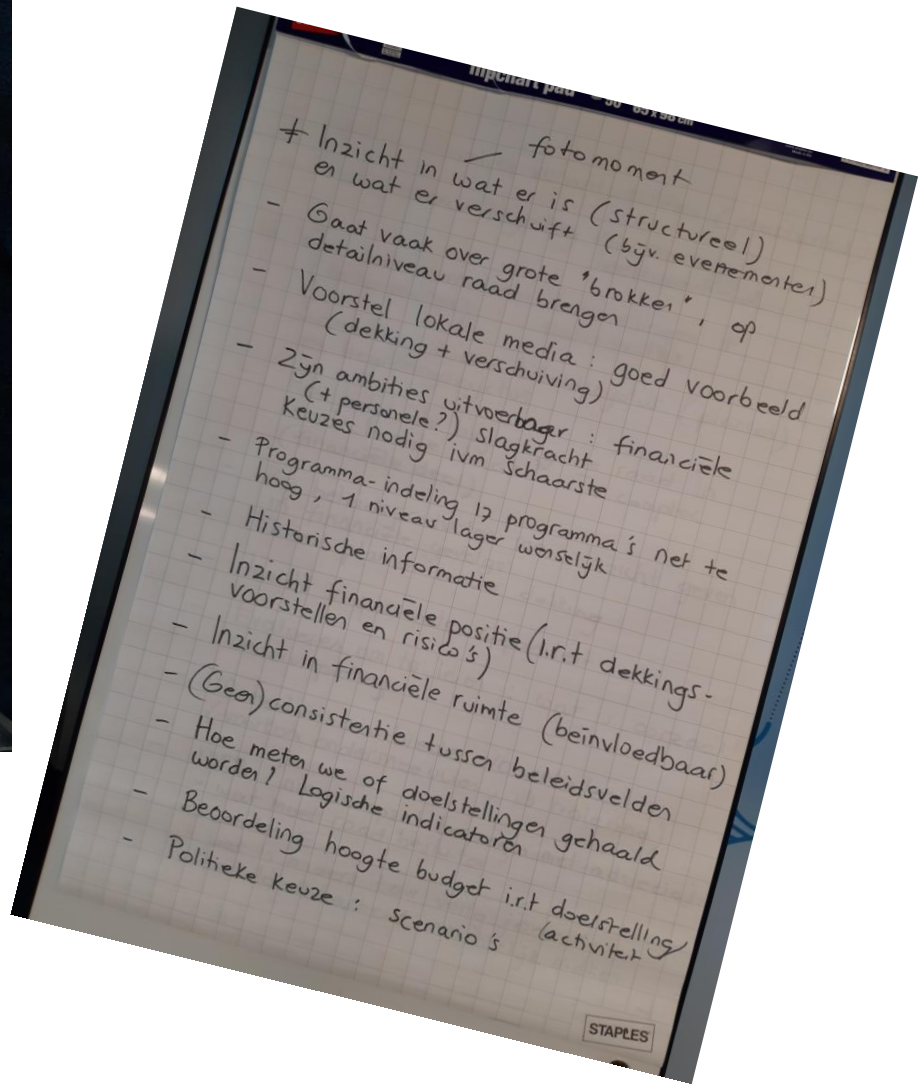
Gemeente Utrecht

1. Zomersessie 26 augustus (2/3)

Wat hebben we opgehaald?







Gemeente Utrecht

1. Zomersessie 26 augustus (3/3)

Waar werken we op dit moment aan?

- Betere aansluiting van begrotingscyclus op beleidscyclus:
  - Spelregels beleidscyclus
  - Herformulering doelstellingen
  - Verbetering indicatoren
- Duurzame programma-indeling obv onze doelstellingen
- Inzicht in de beïnvloedbaarheid van de begroting (onderzoek Berenschot,1 april 2023 gereed)
- Financiële leesbaarheid (verbeteren tabellen/toelichtingen, aanpassen detailniveau)
- Actualiseren financiële producten (niveau onder programmadoelstellingen)
- Stapsgewijze aanpassingen in het MPR (uitleg, duiding en besluitvorming/VJN 2023)

2. Evaluatie programmabegroting 2023 (1/2)

Wat halen we uit de schriftelijke feedback die we hebben ontvangen?

- Voorkeur voor werken vanuit PDF
- Programmadoelstellingen verschillend van niveau en omschrijvingen (te) uitgebreid
- Indicatoren matig, willekeurig en beperkt als meetinstrument
- Wat gaan we daarvoor doen? Scherper en korter
- Wat mag het kosten? Behoefte aan inzicht in (oorzaak) afwijkingen en historisch perspectief
- Suggesties (o.a. verbetervoorstellen Gert Dijkstra)

2. Evaluatie programmabegroting 2023 (2/2)

Aanvullende feedback op halen aan de hand van onderstaande vragen

1. Welk onderdeel van de PB 2023 raadpleegt u het meest?
2. Welke (financiële) informatie uit PB 2023 helpt u het meest om te sturen?
3. Wat vindt u van de balans in de PB 2023 tussen financiële informatie en inhoudelijke informatie over de programma's?
4. Wat vindt u van de inhoudelijke toelichting op de programma's (ambitie, doelstellingen, activiteiten)?
5. Welke informatie mist u in de PB 2023?
6. Hoe leest u de begroting? Via de website of de pdf?

3. Vooruitblik programmabegroting 2024

- Verbeteringen Programmabegroting 2024, mede n.a.v. zomersessie en evaluatie:
  - een compactere begroting (minder pagina's/schrappen),
  - een gewijzigde programma-indeling,
  - een actualisatie van doelstellingen en indicatoren (in samenhang met de beleidscyclus),
  - een verdere verbetering van de financiële informatie in de programma's, zowel op het vlak van leesbaarheid als stuurbaarheid,
  - een verbetering van een aantal paragrafen, te denken valt aan de paragrafen Investeringen, Kapitaalgoederen en Verbonden partijen.
- Voorstel voor verbeteringen bespreken we graag met de adviescommissie in een (nog te plannen) vervolg op de zomersessie.

4. Vervolgproces

- Raadsbrief met korte toelichting op proces Sturen & Verantwoorden (begin december)

- Adviescommissie betrekken om tot voorstel te komen en voorstel te toetsen:
  - Kader beleidsdocumenten en verbeteringen MPR (26 januari)
  - “Vervolg zomersessie" over aanpassingen Programmabegroting 2024 (feb/mrt)

- Raadsvoorstel over Sturen en Verantwoorden (eind april/begin mei) met daarin:
  - Kader voor beleidsdocumenten
  - Wijzigingen programma-indeling Programmabegroting
  - Wijzigingen doelstellingen en indicatoren Programmabegroting