



Welkom in Barneveld

Optimalisatie Planning & Control

Gemeente Barneveld 2011

“Meer met minder”

Waarom optimalisatie?

Meer sturend vermogen door :

- Herschikking programma's
- Alleen relevante en beïnvloedbare indicatoren
- Ordening en samenhang informatie naar niveaus
- Actuelere info door kortere doorlooptijden
- Beleidsdoelstellingen koppelen aan uitvoering (prestaties, processen en activiteiten) en middelen

Bijdrage invulling bezuiniging 1,2 mln op bedrijfsvoering (2 fte's)

Andere indeling Programmabegroting is wenselijk (meer focus)

Betere verantwoording door meer transparantie

Waar staan we

2007:
Werkplan
budgetcyclus

11 mei 2011
raadscommissie
samenleving

12 december 2011
auditcommissie

Speerpunt
kadernota
2012-2015

25 oktober 2011
raadsbesluit *

Raad februari
2012
Besluitvorming
optimalisatie
traject

* Besloten 25-10-2011:

- herschikking programma's
- autorisatie niveau raad gelijk
- verdere optimalisering P&C



Optimalisatie Planning & Control

We nemen u mee met:

- inhoud en doel van het project
- nieuwe programma structuur
- gewijzigde opzet sturingsinformatie
- nieuwe structuur administratie



Optimalisatie Planning & Control

Wat verwachten we van u:

- Is het verhaal duidelijk?
- Moeten er nog zaken nader toegelicht worden voor de raadsvergadering?

Optimalisatie Planning & Control

Totale project

- 1. Wat willen we bereiken?**
- 2. Wat gaan we daarvoor doen?**
- 3. Wat mag het kosten?**

Optimalisatie Planning & Control

1. Wat willen we bereiken?

Doel: Een betere en efficiëntere facilitering van het besturingsproces

Wat te beïnvloeden?



proces

Besturingsproces:

- handelend vermogen
- informatie



prestaties

Verbeterpunten informatie:

- meer focus
- actueler
- gestructureerder



Optimalisatie Planning & Control

2. Wat gaan we daarvoor doen?

a. Programma indeling en sturingsinformatie
- meer focus, gestructureerdere informatie

b. Fysieke structuur van de administratie
- actuelere en gestructureerdere informatie
- efficiënter proces totstandkoming P&C instrumenten

c. Instrumenten P&C cyclus (1e helft 2012)



Definities

Programma

Een programma is een samenhangend geheel van beleidsproducten die tezamen strategische doelstellingen nastreven.

Beleidsproduct

Een beleidsproduct is een samenhangend geheel van producten met een beleidsmatige overeenkomst. Deze beleidsmatige overeenkomst wordt geconcretiseerd in een gezamenlijke doelstelling.

De raad stelt in Barneveld de begroting op het niveau van beleidsproducten vast en autoriseert het college op dat niveau om de begroting uit te voeren.

Product

Een product is een verzameling van activiteiten die leiden tot één of meerdere prestaties. Voor elk product is één persoon de eindverantwoordelijke.

Herschikking Programma's

Actuele thema's / strategische visie gemeente Barneveld geeft de volgende herschikking:

Programma 1	Zelfstandigheid (people)	1.1	Zelfredzame inwoners
		1.2	Sociale en vitale samenleving
		1.3	Gemeentelijk vangnet
Programma 2	Bedrijvigheid (profit)	2.1	Uitbreidings- en vestigingsmogelijkheden
		2.2	Aantrekkelijk ondernemingsklimaat
Programma 3	Leefbaarheid (planet)	3.1	Woningen (kwalitatief en kwantitatief aanbod)
		3.2	Aantrekkelijke leefomgeving
		3.3	Adequate voorzieningen
Programma 4	Bestuur & Bedrijfsvoering	4.1	Bestuur
		4.2	Interne dienstverlening
		4.3	Algemene dekkingsmiddelen
		4.4	Werken voor derden

nieuw programma	programma omschr	programma nr omschr	Huidig progr.	Omschrijving progr.
programma 1	Zelstandigheid	1.1 Zelfredzame inwoners	Programma 5	Onderwijs
			Programma 6	Cultuur
			Programma 8	Werk en Inkomen
		1.2 Sociale en vitale samenleving	Programma 9	Welzijn en Zorg
			Programma 7	Sport
			Programma 9	Welzijn en Zorg
		1.3 Gemeentelijk vangnet	Programma 8	Werk en Inkomen
			Programma 9	Welzijn en Zorg
programma 2	Bedrijvigheid	2.1 Uitbreidings- en vestigingsmogelijkheden	Programma 4	Lokale Economie
		2.2 Aantrekkelijk ondernemingsklimaat	Programma 3	Verkeer en Openbare Ruimte
Programma 3	Leefbaarheid	3.1 Woningen (kwantitaief en kwalitatief aanbod)	Programma 10	Milieu
			Programma 11	Ruimte, Bouwen en Wonen
			Programma 2	Veiligheid
		3.2 Aantrekkelijke leefomgeving	Programma 3	Verkeer en Openbare Ruimte
			Programma 10	Milieu
			Programma 11	Ruimte, Bouwen en Wonen
		3.3 Adequate voorzieningen	Programma 1	Bestuur
			Programma 3	Verkeer en Openbare Ruimte
			Programma 5	Onderwijs
			Programma 6	Cultuur
			Programma 7	Sport
			Programma 9	Welzijn en Zorg
Programma 4	Bestuur en bedrijfsvoering	4.1 Bestuur	Programma 1	Bestuur
			Programma 1	Bestuur
		4.2 Interne dienstverlening	Programma 2	Veiligheid
			Programma 3	Verkeer en Openbare Ruimte
			Programma 4	Lokale Economie
			Programma 5	Onderwijs
			Programma 6	Cultuur
			Programma 7	Sport
			Programma 8	Werk en Inkomen
			Programma 9	Welzijn en Zorg
			Programma 10	Milieu
			Programma 11	Ruimte, Bouwen en Wonen
		4.3 Algemene dekkingsmiddelen	Programma 4	Lokale Economie
			Programma 12	Algemene dekkingsmiddelen en Onvoorzien
		4.4 Werken voor derden	Programma 13	Mutaties na bestemming
			Programma 3	Verkeer en Openbare Ruimte
			Programma 4	Lokale Economie
			Programma 11	Ruimte, Bouwen en Wonen

Sturingsinformatie

Doel: ontwikkelen samenhangend model met voor de diverse gebruikers relevante informatie (raad, B&W, directie, management)

- uitgangspunten:
 - gerichte informatie (focus)
 - koppeling indicatoren aan doelstellingen en dus middelen (per beleidsproduct)

Sturingsinformatie

Structuur informatiepiramide

Strategisch

Tactisch

Operationeel

Structuur

Informatie

Programma

Outcome

Beleidsproducten

Proces

Producten

Prestaties

Sturingsinformatie

Strategisch

% inwoners dat geen gebruik maakt van
gemeentelijke vangnetvoorzieningen

Tactisch

10% verhard oppervlak afgekoppeld van de
gemengde riolering in 2025

Operationeel

Meer WelZijn, Minder Zorg(en)

Wmo- en gezondheidsplan 2012-2015 van de gemeente Barneveld



Wmo Barneveld
Met elkaar, voor elkaar

HEMELWATERBELEIDSPLAN 2011-2015



2011

Omgaan met hemelwater



Sturingsinformatie



Hoe ziet de sturingsinformatie er dan uit?

Sturingsinformatie : nieuwe Programma 1

1.1 Zelfredzame inwoners

•% unieke inwoners niet in gemeentelijk vangnet

Beleidsproduct

1.1.2. Werkgelegenheid (reintegratie/participatie)

- % niet op wachtlijst socaile werkvoorziening
- % uitstroom door reïntegratie

Beleidsproduct

1.1.3. Maatschappelijke zorg

- % klanten maatschappelijk werk
- % bekendheid gemeentelijk servicepunt WZI
- % mantelzorgers
- % deelnemers welzijnswerk volwassenen met beperkingen

Producten

Sociale werkvoorziening

- # WSW-klanten

Re-integratie

- # unieke klanten BWA

Producten

Maatschappelijk Werk (volwassenen) en dienstverlening

- # klantcontacten per (soort) aanbieder maatschappelijk werk

Maatschappelijk Werk (volwassenen) en dienstverlening

- # klantcontacten per (soort) aanbieder maatschappelijke dienstvl

Ondersteuning vrijwilligerswerk en mantelzorg

- # klantcontacten per aanbieder

Welzijnswerk volwassenen met beperkingen

- # klantcontacten per (soort) aanbieder welzijnswerk volw. met beperkingen

Fysieke structuur administratie

Waarom wijzigen:

- Efficiënter werken (actuele informatie en verkorten doorlooptijd)
- Bijdrage aan bezuiniging
- Transparantie vergroten

Fysieke structuur administratie

Stap 1. Administratie lean maken:

- zaken die geen toegevoegde waarde leveren elimineren
- gevolg is:
 - toename kwaliteit
 - afname kosten

Fysieke structuur administratie

Stap 2. Volledig nieuwe opzet administratie

(van scratch af aan, in huidig softwarepakket)

- uitgangspunten:
 - toegevoegde waarde
 - transparant
 - eenvoudig
 - flexibiliteit (onafhankelijk van programma-indeling en organisatiestructuur)



En hoe gaat de structuur er dan uitzien?



	Wat hebben we nu:	Waar gaan we naar toe:
programma's	13	4
beleidsproducten	46	41
producten (fcl)	427	187
waarvan: interne producten	117	0
kostensplaatsen	46	0
externe producten	264	
kostensoorten (ecl)	630	140
mogelijke combinaties (fcl-ecl)	269.010	26.180

In de 187 nieuwe producten opgenomen:
 - producten voor faciliterende afdelingen

Opbouw programma 1

Programma onderdeel	Beleidsproducten	Producten
1.1 Zelfredzame inwoners	111 Lokaal onderwijsbeleid	23414 Lokaal onderwijs
		23423 Leerlingenvervoer
		23424 uitvoeren van de leerplicht
		23425 Onderwijsachterstanden
		23431 Educatie en Beroepsonderwijs
	112 Werkgelegenheid (reintegratie/participatie)	23434 Inburgering
		23452 Onderwijsprojecten (biologisch centrum)
		23455 Kinderopvang (incl peutersschool beleid))
		21413 Stimulering werkgelegenheid
		21433 Re-integratie
	113 Maatschappelijke zorg	21451 Sociale werkvoorziening
		21453 Maatschappelijk Werk (volwassenen) en dienstverlening
		21454 Maatschappelijke dienstverlening
		21455 Welzijnswerk volwassenen met beperkingen
		21458 Ondersteuning vrijwilligerswerk en mantelzorg
1.2 Sociale en vitale samenleving	121 Sportstimulering	21472 Hulp bij het huishouden (WMO)
		23432 Sportbeleid en stimulering
	122 Sociaal-cultureel werk	21449 Sociaal-cultureel werk
		23456 Jeugd- en jongerenwerk
		23463 beleid wijkverenigingen werk
	123 Gezondheidszorg	21462 Volksgezondheid
		23458 Jeugdgezondheidszorg
1.3 Gemeentelijk vangnet	131 Inkomensvoorziening	23461 Preventief jeugdbeleid
		21402 Bijstandsverlening
		21403 Bijstandverlening aan zelfstandigen
		21404 Bijzondere bijstand & minima regelingen
	132 Voorziening gehandicapten	21417 WRV voorzieningen

Opbouw programma 4 (1)

Programma onderdeel	Beleidsproducten	Producten
4.1 Bestuur	411 Kosten Raad	10402 Kosten Raad 10511 rekenkamer 10403 B&W 11402 Bestuursondersteuning
	412 Kosten B&W	11405 Bestuurlijke samenwerking
	413 Bestuurlijke samenwerking	16405 Snippergroen, volkstuinen en overige opstallen 16412 Overige eigendommen 18532 Nieuwstraat 31
4.2 Interne dienstverlening	421 Beheer overige eigen gebouwen en gronden	10401 Directie 11414 Communicatie 11601 BMO 12603 Financiële economische dienstverlening 13509 Gezondheidsmanagement 13602 P&O 13603 I&A 13700 Werving en selectie 14504 Catering 14601 Kosten gemeentehuis 14605 Overige facilitaire dienstverlening 15601 BRW 16601 OWB 18601 V&I 19601 LEF 20601 BOR 20602 Gemeentewerf 20603 Garage en wagenpark 20614 tractie BOR 21601 WZI 23601 OCJS 24601 PUB
	422 Ondersteuning organisatie	

Opbouw programma 4 (2)

Programma onderdeel	Beleidsproducten	Producten
4.3 Algemene dekkingsmiddelen	431 Treasury	12408 Beleggingen (functie 913)
		12601 financiering
	432 Belastingen	12410 Kosten belastingen
		12421 Opbrengst ozb - gebruikers
		12422 Opbrengst ozb - eigenaren
		12423 Opbrengst hondenbelasting
		12424 Opbrengst toeristenbelasting
		12425 Opbrengst forensenbelasting
		12433 Opbrengst reclamebelasting
	433 Algemene uitkering	12415 Algemene uitkeringen
	434 Overige baten en lasten	10406 Frictiekosten
4.4 Werken voor derden		12418 Algemene baten en lasten
		12420 Saldo baten en lasten na resultaatbepaling (990)
		12434 Taakstelling bezuinigingen
		12435 Werkelijke bezuinigingen
	435 Mutaties na bestemming	12417 Mutaties reserves
	441 Werken voor derden	10504 rekenkamer
		11426 Huisuitzettingen
		20421 Inritten
		20423 Gebruik openbare gronden
		20430 Aanleg kabels en leidingen

Programma	Programma onderdeel	Beleidsproduct	Huidig beleidsproduct
Programma 1 Zelstandigheid	1.1 Zelfredzame inwoners	111 Lokaal onderwijsbeleid	506 Lokaal onderwijsbeleid 603 Kunst en cultuur 902 Maatschappelijke zorg 903 Vreemdelingen
	1.2 Sociale en vitale samenleving	112 Werkgelegenheid (reintegratie/ 113 Maatschappelijke zorg 121 Sportstimulering 122 Sociaal-cultureel werk 123 Gezondheidszorg	802 Werkgelegenheid 902 Maatschappelijke zorg 701 Recreatie en Sport 904 Sociaal-cultureel werk 904 Sociaal-cultureel werk 907 Gezondheidszorg
	1.3 Gemeentelijk vangnet	131 Inkomensvoorziening 132 Voorziening gehandicapten	801 Inkomensvoorziening 906 Voorziening gehandicapten
Programma 2 Bedrijvigheid	2.1 Uitbreidings- en vestigingsmogelijkheden	211 Economische zaken	401 Economische zaken 403 Toerisme
	2.2 Aantrekkelijk ondernemingsklimaat	221 Verkeer 222 Parkeren	302 Verkeer 303 Parkeren
Programma 3 Leefbaarheid	3.1 Woningen (kwantitatief en kwalitatief aanbod)	311 Volkshuisvesting	1003 Milieu 1103 Volkshuisvesting 1104 Grondexploitatie
	3.2 Aantrekkelijke leefomgeving	312 Grondexploitatie 321 Brandweer en rampenbestrijding 322 Openbare orde en veiligheid 323 Groen 324 Begraven 325 Afvalinzameling en -verwerking 326 Riolering 327 Milieu 328 Ruimtelijke ordening 329 Wegen	201 Brandweer en rampenbestrijding 201 Brandweer en rampenbestrijding 202 Openbare orde en veiligheid 301 Wegen 305 Natuur en groenbeheer 306 Begraven 1001 Afvalverwerking 1002 Riolering 1003 Milieu 1103 Volkshuisvesting 1102 Ruimtelijke ordening 301 Wegen 302 Verkeer 1001 Afvalverwerking 301 Wegen 104 Publiekszaken 106 Verkiezingen
	3.3 Adequate voorzieningen	330 Reiniging en vuilbeheersing 331 Publiekszaken 332 Huisvesting onderwijs 333 Bibliotheekwerk 334 Cultuur en kunst 335 Sportaccomodaties 336 Overige accommodaties 337 Speelvoorzieningen	502 Huisvesting primair onderwijs 503 Huisvesting speciaal onderwijs 504 Huisvesting bijzonder vwo 505 Bijzonder basisonderwijs 506 Lokaal onderwijsbeleid 601 Bibliotheekwerk 602 Muziekonderwijs 603 Kunst en cultuur 604 Oudheidkunde en musea 506 Lokaal onderwijsbeleid 701 Recreatie en Sport 904 Sociaal-cultureel werk 305 Natuur en groenbeheer

Programma	Programma onderdeel	Beleidsproduct	Huidig beleidsproduct
Programma 4 Bestuur en bedrijfsvoering	4.1 Bestuur	411 Raad 412 B&W 413 Bestuurlijke samenwerking	101 Bestuursorganen 102 Bestuursondersteuning B&W 105 Bestuurlijke samenwerking
	4.2 Interne dienstverlening	421 Beheer overige eigen gebouwen en gronden	305 Natuur en groenbeheer 1101 Vastgoed
	4.3 Financiële huishouding	422 Ondersteuning organisatie 431 Treasury	alle huidige beleidsproducten 402 Nutsbedrijven 1201 Treasury
		432 Belastingen 433 Algemene uitkering 434 Overige baten en lasten 435 Mutaties na bestemming	1202 Belastingen en rechten 1203 Algemene uitkeringen 1204 Overige baten en lasten 1300 Mutaties na bestemming
	4.4 Overige werken voor derden	441 Overige werken voor derden	301 Wegen 402 Nutsbedrijven 1103 Volkshuisvesting

3. Wat mag het kosten?

Kosten:

- kosten eigen personeel (binnen reguliere formatie)
- automatiseringskosten (worden gedekt uit reguliere budget)

Opbrengsten:

- 'meer met minder'
- vergroting sturend vermogen
- actuele informatie, kortere doorlooptijden
- doelen gekoppeld aan middelen
- meer focus en transparantie (overhead apart)
- reductie 2 fte (€ 100.000,-)

Planning optimalisatie P&C

Invoering per 1 januari 2013

Randvoorwaarden:

1. Besluitvorming raad uiterlijk februari 2012
2. Kadernota 2013-2016 = inhoud op thema's en financieel MJB (eenmalig aangepaste vorm)
3. Start begrotingsproces 2013 na implementatie nieuwe structuur
4. Bestuurlijk besluitvormingsproces begroting 2013 verkorten ivm inleverdatum 15 november provincie

Indien randvoorwaarden niet worden gerealiseerd, dan volgt implementatie een jaar later.



Wat verandert:

1. Systeem van kostentoerekening

- toerekening overhead
- toerekening rente



vergroten benchmark mogelijkheden

Wat verandert:

2. Weergave kostendekkendheid afvalstoffenheffing, rioolheffing en leges

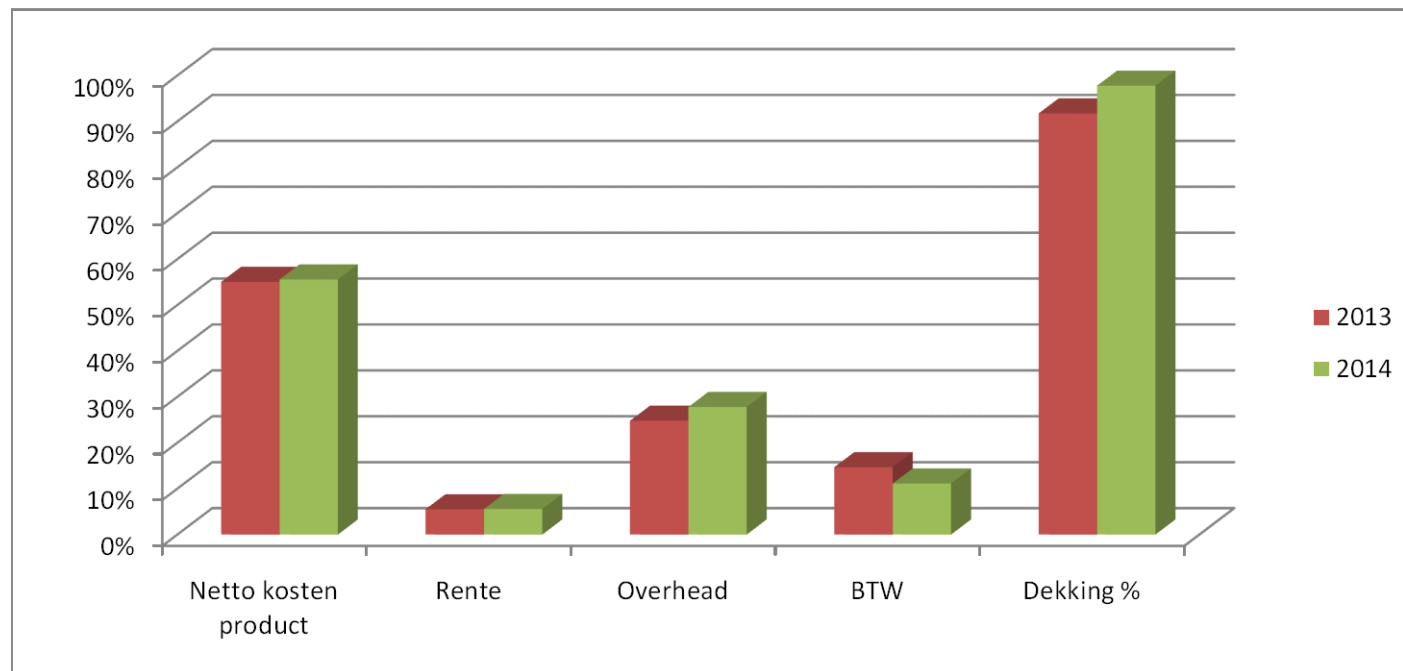
Huidige overzichten: bedragen inclusief doorbelastingen overhead en rente.

Voorbeeld uit begroting 2011

Wat zijn de kosten?						
Prod	Omschrijving	Werkelijk 2009	Begroting na wijziging	Bestaand- beleid	Nieuw Beleid	Totaal Begroting
			2010	2011	2011	2011
1001	Afvalverwerking	31	-399	-537		-537
1002	Riolering	7	-26	-69		-69
1003	Milieu	1.560	2.049	1.235	75	1.310
	totaal lasten	1.598	1.624	629	75	704

Paragraaf 1: overzicht op basis van nieuwe structuur

	Afvalstoffen 2013			Afvalstoffen 2014	
Kosten product	110			100	
Inkomsten product excl heffingen	50-			50-	
Netto kosten product	60	55%		50	56%
Toe te rekenen kosten:					
Rente	6	6%		5	6%
Overhead	27	25%		25	28%
BTW	16	15%		10	11%
Totale kosten	109	100%		90	100%
Opbrengsten heffingen	100			88	
Dekking %	92%			98%	



Wat verandert:

3. Berekenen integrale kostprijs/extern tarief

Voorbeeld berekening
(denkmodel):

		Toeslag percentage	€	€	
Kosten product	A.			100	
waarvan personeelskosten	B.		50		
Toeslag huisvestingskosten	C1.	20%			
	C2.			10	(C1 * B)
Toeslag overige overhead	D1.	10%			
	D2.			5	(D1 * B)
Integrale kostprijs	E.			115	(A + C2 + D2)

Mogelijkheid: onderscheid wel/niet toerekenen diverse kosten (afhankelijk van relevantie)

Wat verandert:

4. Andere omgang met rente

Werkwijze renteberekening

Lasten:

- betaalde rente
- fictief berekende rente *
- reserves & voorzieningen
- totale rentelasten

Huidig

€ 1.000

€ 500

€ 1.500

Nieuw

€ 1.000

€ 1.000

Baten (omslagrente)

- investeringen *
- grondexploitatie

totale rentebaten

€ 800

€ 800

€ 1.600

€ 800

€ 800

Rente resultaat *

€ 100

€ 200 -/-

Effect begroting is per saldo nihil



Wat verandert:

5. Vergelijking cijfers 2013 t.o.v. eerdere jaren (conversietabel)

- vergelijking op begrotingstotaal met overzicht beleidsproducten
- van elk product uit 2012 is aan te geven waar die in de nieuwe structuur terecht komt (draaitabellen)
- 1 op 1 vergelijking met voorgaande jaren niet mogelijk



Wat vinden anderen ervan

Accountant

Is positief

Andere gemeenten

Meerdere gemeenten zijn bezig met het ontwikkelen van sturingsinformatie en met aanpassingen van hun fysieke structuur van de administratie (Amersfoort, Houten, Rhenen, Arnhem).

Ook het ministerie SCW is geïnteresseerd in onze nieuwe opzet.

Marktpartijen (Centric, BMC, PWC, E&Y)

Uit diverse contacten die worden onderhouden blijkt interesse voor het onderwerp en waardering voor de innovatie en eenvoud die wij willen bereiken.

Waarom optimalisatie?

Meer sturend vermogen door :

- Herschikking programma's
- Alleen relevante en beïnvloedbare indicatoren
- Ordening en samenhang informatie naar niveaus
- Actuelere info door kortere doorlooptijden
- Beleidsdoelstellingen koppelen aan uitvoering (prestaties, processen en activiteiten) en middelen

Bijdrage invulling bezuiniging 1,2 mln op bedrijfsvoering (2 fte's)

Andere indeling Programmabegroting is wenselijk (meer focus)

Betere verantwoording door meer transparantie



Wat vindt u:

- Is het verhaal duidelijk?
- Moeten er nog zaken nader toegelicht worden voor de raadsvergadering?