

Amendement

nummer A04

Onderwerp: Verbetering P&C cyclus te starten met de begroting 2026

Datum: 30 juni 2025

Ingediend door: GroenLinks, D66, Lokaal Heeze – Leende, VVD

De raad van de gemeente Heeze-Leende in openbare vergadering bijeen op 30 juni 2025

Kennis genomen hebbend van

- De Jaarstukken 2024 en daarbinnen specifiek hoofdstuk 2 – de programma verantwoording -
- De beantwoording van vragen over dit onderwerp door het college.

Overwegende dat

- We (raad en college) geconstateerd hebben bij de jaarrekening 2024 dat doelstellingen (wat willen we bereiken) zoals die opgenomen zijn in de programma verantwoording niet altijd duidelijk zijn geformuleerd.
- We (raad en college) geconstateerd hebben bij de jaarrekening dat de kolom “wat gaan we hiervoor doen” er niet toe leidt dat er resultaten worden gedefinieerd die SMART zijn.
- Er bij een groot aantal doelstellingen meerdere resultaten zijn gedefinieerd waardoor het niet duidelijk is wat de stand van zaken is van de afzonderlijke resultaten.
- Er onvoldoende aandacht is voor het zogenaamde “onderhanden werk”.
- De auditcommissie bij de introductie van Pepperflow (rapportage tool die wordt gebruikt binnen de A2 gemeenten) heeft geconstateerd, dat er een stevige kwaliteitsverbetering nodig is op het gebied van de programma verantwoording.

Besluit

1. Het college opdracht te geven om in bij het opstellen van de begroting 2026 resultaten op te nemen die Specifiek, Meetbaar, Aanvaardbaar, Realistisch en Tijdgebonden (SMART) zijn. Hierbij duidelijk onderscheid maken tussen doel en middelen.
2. Het college opdracht te geven om te komen met een advies voor een nieuwe indeling van de programmabegroting met daarin opgenomen concrete doelstellingen en SMART resultaten. Dit gericht op de nieuwe raadsperiode.
3. De wijze van rapporteren over de voortgang van deze resultaten in de berap, jaarrekening via het stoplichten model (groen, oranje, rood) opnieuw te definiëren zodat deze voor eenieder eenduidig zijn te interpreteren en er meer helderheid/transparantie komt over de daadwerkelijke status m.b.t. de voortgang van de afspraken die zijn gemaakt in de begroting. Hierbij expliciet afspraken maken over hoe om gegaan wordt met onderhanden werk. Daarbij kan een transparant stappenplan met de beoogde tijdslijn een duidelijk beeld geven (Waar staan we, waar gaan we uitkomen).
4. Hierover tijdig in overleg te treden met de auditcommissie, dit aan de hand van een concreet voorstel vanuit het college. Hierbij duidelijk onderscheid aanbrengen tussen de korte termijn (begroting 2026) en de lange termijn (nieuwe raadsperiode).

5. Dit model te implementeren in de P&C werkprocessen en de hierbij te gebruiken software tools (financieel systeem, pepperflow).