



Aanpak Financieel Comfort

Aanleiding financieel comfort

1. te laat gemelde overschrijding (Tolhuispark)
2. gunning werk zonder voldoende budget
3. kwaliteit P&C documenten (bijvoorbeeld 2^e Turap)
4. kwaliteit financiële paragrafen in collegevoorstellen
5. structurele financiële positie van de gemeente.....

Aanpak Financieel Comfort

1. kennis, houding en gedrag

2. budgetbeheer en verantwoording

3. verbetering financiële paragrafen

4. verbetering producten P&C

5. bijdragen aan een gezonde financiële toekomst

bezuinigingsopdracht

financiële vlootschouw

Verbeteren kennis houding en gedrag

uitwerkingslijn 1

Gerealiseerde punten:

- Verplichte opleiding "financiën voor niet-financiële ambtenaren" .
- Cursusaanbod 2026 is aangepast in Us Akademy .
- Er zijn aansprekende filmpjes beschikbaar op Us Akademy over de financiële processen.
- Organisatorische borgen goede dialoog ambt-bestuur.
- Handhaven frequentie maandgesprekken met financiën.

Nog te realiseren:

- Aanpassen budgethouders/bestellers.



Budgetbeheer en verantwoording

uitwerkingslijn 2

Gerealiseerde punten:

- Projectcontrollers toevoegen aan alle majeure projecten.
- Aansluiten concerncontroller bij maandgesprekken en kwartaaloverleg, bij kwartaalgesprek sluit concern controller permanent aan.
- Post “onvoorzien” opnemen in alle projectramingen.

Nog te realiseren:

- Invoeren verplichtingen administratie (pilot met huidige financieel systeem heeft geresulteerd in een no-go).



Verbeteren financiële paragrafen in directie- en collegeadviezen

uitwerkingslijn 3

Gerealiseerde punten:

- Vier-ogen-principe.
- Betere afstemming bij begrotingswijzigingen.
- Altijd structurele en incidentele vermelden bij financiële paragraaf.

verbeteren kwaliteit P&C documenten

(uitwerkingslijn 4)

1. Frequentere financiële rapportages
2. Majeure projecten
3. Rapportages op doelenniveau
4. Kadernota op hoger niveau

gezonde financiële toekomst gemeente

(uitwerkingslijn 5)

- ✓ **Opzet PvA Bezuinigen tweede ronde is opgesteld**
- Uitgangspunt: Richting 1% begrotingsresultaat jaarlijks kunnen toevoegen aan de Algemene Reserve.
- Planning: bezuinigingslijst gereed voor Begroting 2027

