

Bijlage 1 – Besluitvormingspakket

In het kader van Zero-Based Budgeting vormt de 'decision package' de fundamentele bouwsteen van het begrotingsproces. Iedere beleidsactiviteit of dienst wordt uitgewerkt in een afzonderlijke package waarin het bestaansrecht, de doelmatigheid en alternatieven van de uitgave worden verantwoord. Een decision package bevat minimaal de volgende elementen:

1. **Naam van de activiteit / beleidsproduct**
Heldere en herkenbare benaming van het budgetonderdeel.
2. **Doelstelling**
Een beknopte beschrijving van het maatschappelijke of bestuurlijke doel dat met deze uitgave wordt nagestreefd.
3. **Wettelijke verplichting**
Vermelding of het een wettelijke taak betreft, een beleidsvrijwillige activiteit of een regionale/landelijke afspraak.
4. **Maatschappelijke relevantie**
Korte onderbouwing van het belang van deze uitgave voor inwoners, partners of de gemeentelijke organisatie.
5. **Alternatieven**
Beschrijving van mogelijke alternatieve vormen van uitvoering, schaal, intensiteit of samenwerking. Inclusief de verwachte (financiële en kwalitatieve) effecten.
6. **Kostenraming**
Uitsplitsing van personele en materiële lasten, eventueel over meerdere jaren. Vermeld ook de herkomst van de gegevens (bestaande begroting, inschatting, extern advies).
7. **Effectindicatoren / KPI's**
Voorstellen voor meetbare indicatoren waarmee de doeltreffendheid en doelmatigheid gemonitord kunnen worden.
8. **Prioriteitsadvies**
Een eerste inschatting vanuit de verantwoordelijke afdeling of directie over de relatieve prioriteit van dit budgetonderdeel (bijv. hoog – midden – laag).

Decision packages worden opgesteld door beleidsmedewerkers en/of budgethouders, en dienen ter beoordeling te worden voorgelegd aan een multidisciplinair beoordelingsteam (bestaande uit vertegenwoordigers van financiën, beleid, control en directie). Op basis van beschikbare middelen, beleidsdoelen en prioriteiten worden de packages vervolgens gerangschikt.

Deze aanpak bevordert transparante keuzes, stelt de raad en het college in staat om doelmatiger te alloceren, en versterkt het gesprek over maatschappelijke waarde in relatie tot financiële ruimte.