



Jaarstukken 2024

4.6 Bedrijfsvoering

4.6.1 Inleiding

Een sterke bedrijfsvoering vormt de basis voor een robuuste organisatie die haar opgaven effectief kan realiseren. Dit betekent een stevig fundament met voldoende en deskundige medewerkers, waarbij ambtelijk vakmanschap centraal staat. Een duidelijke koers is daarbij essentieel: wat typeert de organisatie, welke kernwaarden staan voorop en welk gedrag past daarbij? Daarnaast vraagt een optimale inrichting van de organisatie om flexibiliteit en wendbaarheid in een veranderende omgeving.

Het aantrekken en behouden van gekwalificeerde medewerkers blijft een grote uitdaging. Daarom zet gemeente Gouda in op strategische personeelsplanning en wil zij een aantrekkelijke werkgever en een leerschool zijn. Daarnaast is het versterken van informatiegestuurd werken en een goed functionerende financiële keten van groot belang voor effectieve sturing en besluitvorming. Tot slot hecht de gemeente veel waarde aan diversiteit en inclusie, zowel binnen de organisatie als in haar rol als werkgever. De belangrijkste speerpunten worden hieronder verder toegelicht.

4.6.2 Wat waren de belangrijkste prioriteiten in 2024

4.6.2.1 Verbetering financiële functie

Wat is bereikt?

In 2024 zijn belangrijke stappen gezet om de financiële functie verder te verbeteren en structureel te borgen binnen de organisatie. De interne financiële keten krijgt steeds meer vorm, wat bijdraagt aan een efficiëntere en stabielere werkwijze. Daarnaast is het proces van de Jaarrekening 2023 succesvol afgerond, wat resulteerde in een betrouwbare financiële verantwoording.

Wat is gedaan?

- **Doorontwikkeling P&C-documenten**

De Planning & Control-documenten zijn verder verbeterd, met duidelijke rapportages en een sterkere koppeling tussen beleid, financiën en verantwoording.

- **Versterking administratieve processen**

De basis van de administratieve processen is verder geprofessionaliseerd door het clusteren van financieel administratieve medewerkers per domein en het versterken van de aansturing hiervan.

- **Decentralisatie van budgetbeheer**

Het budgetbeheer is dichterbij de uitvoering belegd, waardoor de sturing is verbeterd en financieel beheer beter aansluit bij de praktijk.

- **Optimalisatie interne processen**

Interne processen, zoals budgetbewaking, zijn verder gestandaardiseerd en planmatiger ingericht, waardoor de financiële organisatie toekomstbestendiger wordt.

4.6.2.2 Sturen op realisatie

Wat is bereikt?

In 2024 zijn diverse dashboards ontwikkeld en beschikbaar gesteld voor het management, waardoor er beter inzicht is in prestaties en financiële sturing. Intern is de samenwerking tussen disciplines, zoals financiën, HR en ICT, verder versterkt om de ontwikkeling en het onderhoud van deze dashboards te optimaliseren. Hierdoor kan de organisatie beter sturen op resultaten en tijdig bijsturen waar nodig. Daarnaast krijgt het werken met prognoses en de verantwoording over behaalde resultaten op alle niveaus steeds beter vorm. Dat draagt bij aan een effectievere en transparantere sturing.

Wat is gedaan?

- **Dashboards voor personeels- en bedrijfsvoeringgegevens**

Een personeelskosten-dashboard biedt management en directie snel inzicht in de stand van de personeelsbudgetten. Daarnaast geeft een bedrijfsvoeringsdashboard inzicht in ziekteverzuim en het gebruik van het opleidingsbudget.

- **Verbetering prognoses en financiële sturing**

De technische voorwaarden zijn gecreëerd om gerichtere prognoses op deelbudgetten mogelijk te maken, waardoor financiële sturing verder wordt verbeterd.

- **Analyse en actualisatie van de begroting**

Er is gestart met een project om de begroting op detailniveau door te nemen, waarbij informatie per onderdeel wordt aangescherpt en geactualiseerd waar technisch nodig. Dit zorgt voor betere sturing en besluitvorming.

4.6.2.3 Digitaal en informatiegestuurd werken

Wat is bereikt?

In 2024 is de dienstverlening verder gedigitaliseerd en verbeterd. Inwoners en medewerkers kunnen daardoor sneller en efficiënter zaken kunnen afhandelen. Meer dan 40 processen zijn ondergebracht in het zaakstelsel, het gebruik van Verseon is drastisch afgenomen en het pre-depot voor digitaal te vernietigen informatie is in gebruik genomen. De invoering van de Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (Wmebv) en de Wet open overheid (Woo) verloopt volgens planning, mede dankzij het uitstel van de wettelijke termijn. Ook is de online dienstverlening geoptimaliseerd door