

Nr. RI18.0073 (2018)

Betreft: Procesvoorstel begroting 2019

Aan de leden van de Gemeenteraad

**Inleiding.**

Eind 2017 is met de vaststelling van de bestuurlijke kalender het planning en control proces 2018 door de raad vormgegeven. Uitgangspunt is dat de besluitvormingsmomenten en de wettelijke termijnen van indiening van de P&C documenten wordt geborgd. Onderdeel van de P&C kalender is de samenstelling van de beleidsmatige- en financiële begroting 2019 e.v., een proces dat normaliter in het voorjaar zijn beslag krijgt en uiteindelijk resulteert in het vaststellen van de begroting in november 2018. De gemeente heeft de wettelijke verplichting om de door de raad vastgestelde begroting tijdig, d.w.z. voor 15 november 2018, in te dienen bij de provinciale toezichthouder.

Coalitieonderhandelingen, leidend tot vaststelling van een coalitieakkoord in juli 2018 hebben, mede gelet op de duur ervan, invloed gehad op dit proces. Hierdoor kunnen de financiële aspecten van dit akkoord, die onderdeel uitmaken van dit proces, pas gedurende de zomerperiode door de organisatie worden uitgewerkt en opgenomen in de begroting 2019.

**Procesvoorstel.**

Het door partijen vastgestelde coalitieakkoord en de financiële vertaling ervan vormt een belangrijke basis voor de samenstelling van de begroting 2019 e.v. Conform de huidige procesafspraken uit de bestuurlijke kalender dient de begroting 2019 uiterlijk op 11 september as te zijn vastgesteld door het college en op 13 september as beschikbaar te worden gesteld voor de raad. Dit geldt voor zowel de vertaling van de autonome begroting 2019 als voor de vertaling van de financiële paragraaf uit het coalitieakkoord. Gelet op de korte termijn, de aankomende vakantieperiode en de omvang van de opgave om het coalitieakkoord concreet financieel te vertalen, is dit voor de organisatie een onhaalbare opgave. Voorgesteld wordt om het lopende proces t.a.v. de begroting 2019 op te knippen in een tweetal delen:

- a. *Autonome (beleidsarme) begroting 2019.* Dit betreft de begroting "bestaand" beleid waarin voortgeborduurd wordt op de huidige begroting 2018, aangevuld met nagekomen (raads) besluiten en autonome ontwikkelingen als loonstijgingen etc. (de zogenaamde technische uitgangspunten uit de kaderbrief. De uitkomsten van de autonome begroting (incl. de autonome ontwikkelingen zoals gepresenteerd in de technische kadernota) vormen de input voor de gevraagde sessie met de raad op 12 september as (zie punt b) en zullen bij de samenstelling van de diverse scenario's worden betrokken;
- b. *Uitwerking van de financiële aspecten uit het coalitieakkoord.* Door de omvang van de taakstelling, w.o. het invullen van de bezuinigingsopdracht, zal de uitwerking hiervan, mede gelet op de aankomende vakantieperiode, een langere verwerkingsperiode beslaan dan die van de autonome begroting. Om de begroting meerjarig sluitend te krijgen zullen keuzes moeten worden gemaakt en bezuinigingsvoorstellen worden gedaan die van invloed kunnen zijn op de uitvoering van het coalitieakkoord. Voorgesteld wordt om door middel van het presenteren van diverse scenario's de raad actief bij de keuzes te betrekken. Dit betekent concreet dat op 12 september 2018 een bijeenkomst met uw raad wordt gehouden om richting te geven aan de scenario's en om de begroting sluitend te maken. Een tweede sessie kan (indien nodig) worden gepland op 17 september as, de datum waarop de technische behandeling van de begroting 2019 in de raadsagenda is gepland. Deze kan worden gecombineerd.

Voorgaande werkwijze maakt het voor de ambtelijke organisatie mogelijk om gedurende de zomerperiode concreet invulling te geven aan de onderdelen uit het coalitieakkoord.

Na uitwerking van de door u gekozen scenario's zal in de raadsvergadering van 7 november 2018 zowel de autonome begroting 2019 als het aanvullende document m.b.t. het coalitieakkoord (1e begrotingswijziging 2019) worden vastgesteld. Beide documenten samen moeten leiden tot een structureel (meerjarig) sluitende begroting.

### Planning.

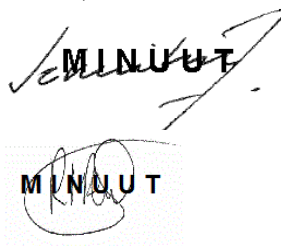
<i>Product</i>	<i>Omschrijving</i>	<i>Datum</i>
a. Autonome begroting	Aanbieding stukken raad Behandeling raad	7 september 2018 12 september 2018
b. Vertaling coalitieakkoord (incl. technische toelichting)	a. Aanbieding conceptvoorstellen aan de raad b. Bespreking met de raad van mogelijke scenario's c. Aanbieding definitieve voorstellen raad	7 september 2018 12 september 2018 met uitloop naar 17 september 2018 4 oktober 2018
c. Schriftelijke vragenronde (autonome begroting)	Indiening vragen raad Beantwoording vragen college	24 september 2018 3 oktober 2018
d. Besluitvormend	Raadsbrede commissie Algemene beschouwingen Vaststelling begroting + 1 <sup>e</sup> BW	17 oktober 2019 31 oktober 2018 7 november 2018

Den Helder, 1 augustus 2018.

Burgemeester en Wethouders van Den Helder,

burgemeester  
Koen Schuiling

secretaris  
Robert Reus



MINUUT

MINUUT