

Registratienummer:	RVO18.0141	Portefeuillehouder:	K. Visser
Van afdeling:	Concernstaf	Ter inzage gelegde stukken / bijlagen:	<ul style="list-style-type: none"><li>•</li><li>•</li><li>•</li></ul>
Behandelend ambtenaar:	F. Ruiten		
Telefoonnummer:	14 0223		
E-mail adres:	f.ruiten@denhelder.nl		
Onderwerp:	Sluitend maken meerjarenperspectief		

### **Gevraagd besluit:**

Aanpassen van het meerjarig perspectief, zodat er structureel sprake is van een sluitende begroting;

### **Publiekssamenvatting**

De provincie heeft aangegeven dat de gemeente onder preventief toezicht komt wanneer geen aanvullende maatregelen worden getroffen om tot een sluitende begroting te komen. Met het presidium is overlegd over het vervolg van de begroting; besloten is om met aanvullende maatregelen te komen om tot een sluitend meerjarenperspectief te komen.

De maatregelen zijn gevonden door de structurele vermindering van de post 'Ruimtevragers nog in te vullen' en een besparing op de formatie van het Sociaal Domein op de taken die niet meer uitgevoerd worden. In totaal geeft dit een besparing van € 815.000.

### **Inleiding**

De provincie heeft de raad laten weten dat voor de gemeente preventief toezicht dreigt wanneer er geen voorstellen komen om de meerjarenbegroting structureel sluitend te maken. In overleg met het presidium is besloten om door het college een voorstel aan de raad aan te bieden met maatregelen om hier invulling aan te geven.

### **Beoogd maatschappelijk resultaat**

Het beoogde resultaat is zorg te dragen voor een meerjarenperspectief dat structureel sluitend is. Hierdoor wordt voorkomen dat er onduidelijkheid ontstaat over de uitvoering van de begroting in 2019. En de budgetten die vastgesteld zijn in het coalitieakkoord daadwerkelijk ingezet kunnen worden voor de opgaven die het coalitieakkoord zich als doel heeft gesteld.

### **Kader**

De kaders worden gevormd door de Gemeentewet en het Bbv. Deze regels stellen kaders voor het inrichten van de (meerjaren)begroting en het (structureel) sluitend moeten zijn van de begroting. De begroting mag wel een jaar niet sluitend zijn, als het meerjarenperspectief maar wel structureel sluitend is.

### **Argumenten**

De provincie heeft een toezichthoudende taak op de gemeentefinanciën. In dat kader toetst zij of er sprake is van een structureel sluitende begroting. Bij deze toets gaat het niet (alleen) om de vraag of de begroting van het komende jaar sluitend is. Voor deze beoordeling kijkt de provincie ook naar het meerjarenperspectief, waarbij zij rekening houdt met de vraag of er in de (meerjaren)begroting rekening is gehouden met realistische bedragen voor alle (wettelijke) taken, bijvoorbeeld voor de zorgtaken en voor het onderhoud van de openbare ruimte.

De door de raad vastgesteld begroting sloot in meerjarenperspectief in 2022 met een tekort van € 313.000. Daarbij moet rekening worden gehouden met een opgenomen taakstelling op het Sociaal Domein van € 465.500. Taakstellingen ziet de provincie niet als structurele dekking. In totaal is er dus sprake van een structureel tekort van € 778.500.

Op korte termijn zijn er beperkte mogelijkheden om tot structurele maatregelen te komen. Wel bestaat er nog ruimte in de post 'Ruimtevragers nog nader in te vullen' uit het coalitieakkoord ter grootte van € 1.500.000. Voor 2019 is reeds besloten deze post voor 50% in te zetten om de begroting sluitend te krijgen. Voor de jaren daarna is deze post nog volledig beschikbaar. Wel zijn er diverse ambities van de raad en het college die met deze post bekostigd moeten worden. Het beperken van deze post betekent dat bij de kadernota gezocht moet

worden naar nieuwe ruimte om deze ambities toch in te kunnen vullen. Het proces om te komen tot een kadernota die voldoende ruimte biedt om alle ambities die afgesproken zijn in te kunnen vullen verandert dus niet. Voorgesteld wordt om van deze post nu € 685.000 in te zetten voor het structureel sluitend maken van de begroting. Daarmee blijft de helft gehandhaafd voor nieuwe taken en ambities en wordt rekening gehouden met bestedingen die reeds zijn afgesproken (€ 750.000 min € 65.000).

Verder wordt rekening gehouden met een besparing op de personeelskosten op taken die niet meer uitgevoerd worden binnen het Sociaal Domein als gevolg van de bezuinigingsvoorstellen die zijn vastgesteld bij de begroting 2019. Rekening wordt gehouden met een besparing van 2 fte's van € 65.000 is € 130.000. Hiermee is nog geen rekening gehouden bij de vaststelling van de begroting.

### Maatschappelijke aspecten

#### Draagvlak

Het is van belang voor burgers en bedrijven de begroting en de ambities zo goed mogelijk te kunnen uitvoeren. Gezien het karakter van het voorstel en de korte doorlooptijd is een nadere raadpleging door middel van een referendum niet aan de orde.

#### Duurzaamheid

Dit voorstel draagt bij aan de financiële duurzaamheid van de begroting.

### Financiële consequenties

De financiële consequenties geven het volgende beeld:

	2019	2020	2021	2022
<b>Saldo begroting</b>	-	<b>-1.565.000</b>	<b>-1.288.000</b>	<b>-313.000</b>
Aanvullende bezuiniging op Ruimtevragers		685.000	685.000	685.000
besparing op formatie van geschrapte taken	130.000	130.000	130.000	130.000
lagere inzet frictiefonds/algemene reserve	-130.000			
<b>structureel tekort</b>	-	<b>-750.000</b>	<b>-473.000</b>	<b>502.000</b>

Het structurele perspectief geeft ruimte om naast het structurele tekort van € 313.000 in 2022 ook de taakstelling van het Sociaal Domein van € 465.500 in te vullen. Er resteert dan nog (€ 502.000 minus € 465.500 is) € 36.500.

### Communicatie

Persbericht

Ja

### Realisatie

Het raadsvoorstel kan worden toegezonden aan de provincie ter voorbereiding van haar besluitvorming over de begroting op 18 december.

Den Helder, 29 november 2018.

Burgemeester en Wethouders van Den Helder,

burgemeester  
Koen Schuiling



secretaris  
Robert Reus

