

Registratienummer:	RVO15.0087	Portefeuillehouder:	O.R. Wagner
Van afdeling:	Concernstaf	Ter inzage gelegde stukken / bijlagen:	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Programmabegroting 2016 (ID15.02795)</li> <li>•</li> <li>•</li> <li>•</li> </ul>
Behandelend ambtenaar:	T.C. Looijesteijn		
Telefoonnummer:	(0223) 67 8091		
E-mail adres:	t.looijesteijn@denhelder.nl		
Onderwerp:	Programmabegroting 2016, investeringsplan 2016 en meerjarenraming 2017-2019		

**Gevraagd besluit:**

1. De programmabegroting 2016 vast te stellen en kennis te nemen van de meerjarenraming 2017-2019;
2. Een krediet van € 2.069.000 beschikbaar te stellen voor de noodzakelijke (vervangings-)investeringen in 2016.

**Publiekssamenvatting**

In de programmabegroting 2016 en meerjarenraming 2017-2019 wordt inzicht gegeven in wat wij in deze periode willen bereiken, wat we daarvoor gaan doen en wat het gaat kosten. De raad heeft bij de behandeling van de Kadernota 2016-2019 besloten om geen nieuwe “beleidsbesluitpunten” op te nemen in de programmabegroting 2016. Daarom kan deze begroting als *beleidsarm* worden beschouwd. Wel zijn de autonome ontwikkelingen en de technische uitgangspunten (inclusief indexatie subsidies) vanuit de Kadernota verwerkt. Tevens zijn de uitkomsten vanuit de meicirculaire 2015 over de ontwikkelingen van het gemeentefonds en het deelfonds sociaal domein in deze begroting verwerkt.

**Inleiding**

Ieder jaar moet de begroting voor het komende jaar worden vastgesteld.

In de programmabegroting 2016 en meerjarenraming 2017-2019 wordt inzicht gegeven in wat wij in deze periode willen bereiken, wat we daarvoor gaan doen en wat het gaat kosten. De raad heeft bij de behandeling van de Kadernota 2016-2019 besloten om, behalve de autonome ontwikkelingen, de indexatie subsidies en de technische uitgangspunten, geen nieuwe ‘beleidsbesluitpunten’ op te nemen in de programmabegroting 2016. Daarom kan deze begroting als *beleidsarm* worden beschouwd.

In de cijfers zijn de uitkomsten van de jaarrekening 2014, de autonome ontwikkelingen en de technische uitgangspunten (inclusief indexatie subsidies) verwerkt. Voor levering van derden en diensten wordt, conform eerdere besluitvorming bij de vaststelling van de programmabegroting 2014-2017, de nullijn gehanteerd. Ook de circulaire over de verdeling van het gemeentefonds zijn verwerkt.

De drie decentralisaties zijn in de begroting 2016 opgenomen, met als kader de gelden die het Rijk beschikbaar stelt voor de uitvoering van de nieuwe taken. Den Helder ontvangt voor 2015 € 46,1 miljoen teruglopend naar € 40,3 miljoen in 2020. Voor het jaar 2016 wordt een uitkering van € 44,6 miljoen verwacht.

Bij de begroting 2015 is de programmastructuur gewijzigd naar aanleiding van de overheveling van taken uit het sociaal domein naar gemeenten. Abusievelijk zijn een aantal producten in deze transactie niet overgegaan. Met ingang van de begroting 2016 gebeurt dit alsnog. Hierdoor zullen een aantal producten van de programma’s 8 (Onderwijs) en 9 (Cultuur) overgaan naar programma 11 (Sociaal Domein).

**Beoogd maatschappelijk resultaat**

In de begroting staan de diverse beoogde maatschappelijke resultaten.

**Kader**

Verordening ex artikel 212 Gemeentewet.  
Besluit begroting en verantwoording (BBV)

## Argumenten

Net als vorig jaar is de kadernota niet behandeld in de raad.

Alleen over het technisch noodzakelijke deel van kadernota is een besluit genomen zodat er een programmabegroting "bestaand beleid" kon worden opgesteld. De politieke discussie vond niet plaats, deze wordt onderdeel van de behandeling van de programmabegroting 2016-2019. Er zijn geen keuzes gemaakt over nieuw beleid en bezuinigingsmaatregelen.

U heeft ervoor gekozen het bezuinigingsvraagstuk vanuit de Kadernota via een apart traject te behandelen. De raad is actief betrokken bij een inventarisatie van alle (technisch) mogelijke bezuinigingsopties. Vanuit deze inventarisatie zal het college een voorstel doen tot een sluitende meerjarenbegroting te komen.

## Maatschappelijk draagvlak

Vaststelling en wijziging van de gemeentelijke begroting en rekening zijn uitgesloten voor het houden van een referendum op grond van Artikel 2 Uitzonderingsbepalingen lid e van Referendumverordening gemeente Den Helder 2012.

## Financiële consequenties

Het vastgestelde begrotingsresultaat begroting 2015, jaarschijf 2016 was € 1.421.000 negatief. Tegelijkertijd met de behandeling van de begroting 2015 is het document "Op weg naar een sluitende meerjarenbegroting 2015-2018" vastgesteld. Het effect van het document "Op weg naar een sluitende meerjarenbegroting 2015-2018" is voor 2016 € 605.000 voordelig. De mutaties afkomstig uit de verwerking van dit document zorgen er daarmee voor dat het saldo voor 2016 op € 816.000 negatief uitkomt. Met de begroting 2016 zijn de technische uitgangspunten (inclusief indexatie subsidies), autonome ontwikkelingen en de effecten van de meicirculaire 2015 verwerkt. Dit resulteert in een nadelig begrotingsresultaat 2016 ad € 314.000. Het (meerjarig) financieel beeld ziet er als volgt uit:

Bedragen (x € 1.000)	2016	2017	2018	2019
Begrotingsresultaat 2015-2018	-1.421	-936	-1.377	-1.377
Begrotingswijziging "op weg naar een sluitende meerjarenbegroting"	605	230	455	455
Begrotingssaldo 2015-2018 na vaststelling	-816	-706	-922	-922
Saldo begroting 2016-2019	-314	-2.109	-2.721	-2.472

De verdere daling van het nadelig saldo van de begroting 2016 wordt onder andere veroorzaakt door een voor 2016 gunstig effect van de Algemene Uitkering. Dit gunstig effect wordt veroorzaakt door een stijging in het accres van het gemeentefonds. Voor 2017 en verder is de accres-ontwikkeling beduidend lager.

Daar tegenover staan de effecten van de besloten onderdelen vanuit de "Kadernota 2016-2019", te weten: de autonome ontwikkelingen en indexatie subsidies. Deze effecten hebben dan weer een nadelig effect op het resultaat van de begroting 2016.

De saldi 2016-2019 wijken licht af van de resultaten die eerder zijn gecommuniceerd (onder andere bij de raadssessies over mogelijke bezuinigingsmaatregelen). De oorzaak hiervan is dat zaken als indexering van lasten en baten, bijgestelde investeringsprognoses als gevolg van de jaarrekening 2014 en verwerking van rente effecten nog niet volledig in de cijfers waren doorgerekend.

## Communicatie

De begroting 2016 wordt via de gebruikelijke wijze ter inzage gelegd en verstuurd aan betrokkenen.

## Realisatie

De uitkomsten van de programmabegroting 2016-2019 worden als basis gebruikt om de eerder ingezette bezuinigingen vorm te geven.

Den Helder, 8 september 2015.

Burgemeester en Wethouders van Den Helder,

burgemeester  
Koen Schuiling

secretaris  
dr. Joost C.M. Cox

