

# Memo

Onderwerp	Bestuursopdracht ombuigingen Hollands Kroon, afwenden ravijnjaren....	Datum	31 oktober 2023
Aan	Gemeenteraad	Van	College / M. Versluis
Doel	Informeren		

Beste raadsleden,

Langs deze weg informeren wij u over het opstarten van het proces om te komen tot een onderdeel van de Kadernota 2025, namelijk een lijst met mogelijke bezuinigingen. Dit proces heeft als doel om voldoende voorbereid te zijn op maatregelen die een sluitend perspectief geven voor de jaren 2026 e.v.

## **Inleiding**

De gemeente staat voor een uitdaging om de meerjarenbegroting sluitend te krijgen. Hoewel er nog veel onzekerheid is over de financiering vanaf 2026 staat voorlopig vast dat er vanaf 2026 een forse uitname uit het gemeentefonds plaatsvindt van landelijk ca. 3 mrd. Dit is de afgelopen maanden wel wat teruggebracht maar dat zijn vooralsnog meer doekjes voor het bloeden dan dat er fundamenteel iets wordt aangevuld.

Voorlopig is dan ook het beeld dat de jaarschijven 2026 en 2027 (en verder) in de meerjarenbegroting 2024-2027 fors in de min sluiten. Er gaat de komende jaren nog wel het nodige gebeuren maar het beeld zoals nu geschetst, ziet er niet rooskleurig uit. Bij de vaststelling van de kadernota 2024 werd dit beeld voor de eerste keer pregnant zichtbaar. De jaarschijven 2026 en 2027 sloten negatief met saldi van respectievelijk -7,9mln. en -9,2mln.

De kadernota 2024 was ook het vertrekpunt voor de (meerjaren)begroting 2024-2027 en deze laat nog forse tekorten zien voor 2026 en 2027, ook al zijn deze inmiddels iets teruggebracht.

We kunnen ons de luxe niet permitteren te wachten op het moment dat het Rijk met duidelijkheid komt over de financiering vanuit het gemeentefonds of dat de discussie tussen Rijk en gemeenten op een

goede manier geslecht wordt. Mocht dit namelijk leiden tot een blijvend tekort, dan hebben we onvoldoende tijd om op een degelijke manier hier maatregelen tegen te nemen. Daarom gaan we nu aan de slag met een proces/project om het beeld scherp te krijgen in de aanloop naar de Kadernota 2025. Ook hiervoor geldt dat wij, net als het proces Kadernota 2024, de gemeenteraad nadrukkelijk in positie willen brengen om haar kaderstellende rol in te vullen.

### **Politieke sturing**

Om het grote (politieke) belang te onderstrepen wordt de wethouder financiën, namens B&W bestuurlijk opdrachtgever. De directeur bedrijfsvoering en dienstverlening is namens het directieteam ambtelijk opdrachtnemer en ook opdrachtgever voor de ambtelijke organisatie. Een passende werkvorm en bezetting wordt gekozen om deze opdracht verder uit te werken. Zowel inhoudelijk als qua proces.

### **Wat staat ons te wachten**

In de opmaat naar de begroting 2024 is het ons niet gelukt om bezuinigingen in beeld te brengen. Wij starten nog dit jaar een traject om dit alsnog te doen. Daar waar effecten nog in 2024 verzilverd kunnen worden zullen we dat niet nalaten maar de focus is erop gericht om 2026 e.v. sluitend te krijgen. Daarbij onderscheiden we verschillende zoekrichtingen (niet limitatief):

1. Wettelijke taken: veel van onze taken zijn wettelijke taken. De vraag is evenwel of wij in het ambitieniveau op deze wettelijke taak nog iets kunnen betekenen;
2. Bovenwettelijke taken: welke taken vinden geen wettelijke grondslag en zijn de eigen keuze van de gemeente. Zijn deze (nog) relevant en/of interessant?
3. Investeringen op korte termijn renderen de komende jaren; incidenteel geld (wat er nog is) inzetten voor structureel lagere kosten.
4. Zijn vaste kosten (zoals bijvoorbeeld lonen, kapitaallasten, subsidies aan derden) variabel te maken om daarmee flexibiliteit naar de toekomst (vanaf 2026) te creëren?
5. Is de batenkant van de begroting positief te beïnvloeden met subsidies, bijdragen van derden en/of declaraties aan derden.

Elk voorstel moet duidelijkheid geven over:

- a. Op welke termijn is een bezuiniging /ombuiging / besparing te realiseren?
- b. Wat is het maatschappelijk effect van de bezuiniging/ombuiging/besparing?

In alle gevallen geldt dat voor het maken van een gedegen (politieke) afweging er een totaalbeeld moet zijn van alle opties, met daarbij in beeld gebracht het maatschappelijk effect in termen van hoog/midden/laag als ook een inhoudelijke afweging daarbij.

Met een kernteam gaan we hiermee aan de slag.

Als voorbeeld een voorlopige opzet om te komen tot een afwegingskader.

Inventarisatie taakstellingen										
nr.	progr.	Maatregel	Financieel effect					impact	Impact (maatschappelijk / individueel)	reactie / opmerking
			2024	2025	2026	2027	2028			
1								hoog /midden /laag	omschrijving / toelichting	
2										