

Aan de gemeenteraad
cc commissieleden
cc pers

DATUM 24 oktober 2024
ZAAKNUMMER 1590602
BEHANDELD DOOR M van Oosterom
TELEFOON (035) 0621163632
UW KENMERK
BIJLAGEN 1
BETREFT Financiële strategie / 'position paper'

Geachte raadsleden,

Met deze brief willen wij u op de hoogte stellen van de stand van zaken met betrekking tot de zogenaamde 'position paper' (lees: financiële strategie) over de houdbaarheid van onze gemeentefinanciën.

Tijdens de behandeling van het MPG 2024 in de raad is er gelet op de discussie over de vraag of motie M21-87 (Financiële risico's beperken) nog steeds het beste uitgangspunt is en de vraag of daarover het gesprek kan worden gevoerd, door voormalig wethouder Scheepers een zogenaamde 'position paper' namens het college toegezegd. In de Voorjaarsnota 2024 is vervolgens conform deze toezegging opgenomen om hier nadere duiding aan te geven in opmaat naar de Programmabegroting 2025 en deze inhoudelijk te bespreken in de Audit- en Rekeningcommissie (ARC). Het beoogde doel was om de Raad bij de behandeling van de Programmabegroting 2025 hierover een besluit te laten nemen.

In de tussentijd is er het nodige veranderd in het politieke landschap van de gemeente Hilversum met een gewijzigd bestuur en een nieuwe coalitie. Daarnaast hebben de gemeenteraden van Wijdmeren en Hilversum op 10 juli 2024 met grote meerderheid de intentie uitgesproken om op 1 januari 2027 de gemeente Wijdmeren bij Hilversum te voegen. Dit alles vraagt het nodige van de ambtelijke en bestuurlijke flexibiliteit (lenigheid) om alle onderwerpen van de politieke agenda zorgvuldig af te wegen en bestuurlijk gedragen ter besluitvorming aan te bieden.

Ons college probeert in deze afweging en mede gelet op de recente discussies in de ARC van 26 juni en 18 september jl. met onze vertegenwoordiger(s) in deze commissie over de inhoud en scope van deze 'position paper' de verwachtingen van de raad zorgvuldig te managen.

In de bijlage bij deze brief treft u de afgewogen inhoud en scope met bijbehorende bestuurlijke planning voor de 'position paper' aan.

Wij vertrouwen erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,

Burgemeester en wethouders van Hilversum,
de gemeentesecretaris,

de burgemeester,

mr. C.P. Torres Barrera

dr. ir. G.M. van den Top

Bijlage(n):

1. Opzet Position Paper Financiële Strategie

Deze collegebrief is digitaal beschikbaar op [internet](#) onder “Vergaderstukken”, B en W-vergadering van 8 oktober 2024.

Position paper / financiële strategie

Onderwerp	Financiële strategie / 'position paper'
Vergaderdatum	8 oktober 2024
Zaaknummer (optioneel)	1590602
Steller	Michiel van Oosterom

1. Achtergrond en samenvatting

Ook voor Hilversum zijn dit bijzondere tijden. Daarin zijn we niet uniek, dat geldt voor alle Nederlandse gemeenten. Net als zij, presenteren wij u een programmabegroting die gepaard gaat met vele onzekerheden. Onze begroting is sluitend, en de doorkijk naar de komende jaren laat zien dat we alleen in het ravijnjaar onder de streep een tekort hebben.

Deze begroting is tot stand gekomen in politiek en maatschappelijk turbulente tijden. Om in 2040 een toegankelijke, diverse en duurzame stad te zijn, moet Hilversum blijven groeien. We hanteren daarvoor het begrip 'reële groei' zoals dat in de omgevingsvisie wordt gebruikt. Projecten als het Stationsgebied, het Circusterrein en het Arenpark zijn daar onderdeel van. Belangrijk is het vinden van een balans tussen woningbouw (verdichting, groen, leefbaarheid en gemengde wijken), werkgelegenheid, klimaat, natuur, infrastructuur en voorzieningen. We richten ons ook op het verminderen van woningnood en voldoende aanbod en toegang tot de woningmarkt voor met name de lagere en middeninkomens.

Naast het realiseren van onze eigen ambities staat de komende periode ook in het teken van de samenvoeging (2027) met de gemeente Wijdemerem. Een samenvoeging die veel kansen biedt, de nodige inspanningen vergt en ook kosten met zich meebrengt.

Gezien de grote maatschappelijke opgaven en transitie in de fysieke omgeving, die tegelijk majeure investeringen en robuuste uitvoeringskracht van de gemeente Hilversum vergen, is het urgent en van groot belang een mate van zekerheid te verwerven over de structurele houdbaarheid van onze financiële positie.

Het college van burgemeester en wethouders heeft toegezegd met een zogenaamde 'position paper' te komen die moet helpen het goede gesprek met de raad te voeren en eventueel besluiten te nemen/voor te bereiden t.a.v. de financiële strategie voor de komende periode.

Huidig beeld (Programmabegroting 2025):

- Financiële positie van Hilversum is nog steeds degelijk/uitstekend, kwetsbaarheid neemt wel iets toe (vermindering weerstandsvermogen door minder sparen (lees: toevoegen aan reserve(s) en risicoprofiel);

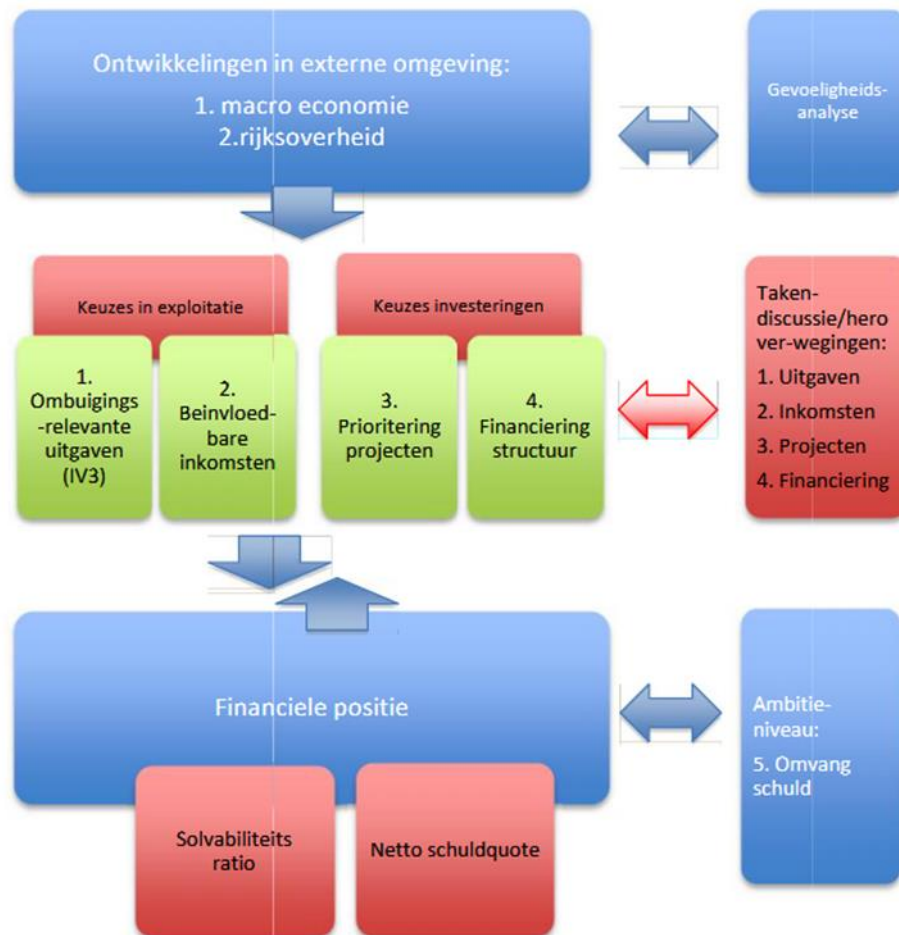
- Raad/bestuur houdt van prudent financieel beleid (motie M21-87, ruimte (lees: begrotingsoverschotten dan wel overtollige reserve(s) niet meteen inzetten, ruim voldoen aan normen m.b.t. weerstandsvermogen, etc.);
- Bij opstellen/vaststellen begroting 2025 blijven kengetallen binnen categorie B (motie M21-87) maar door huidig risicoprofiel naderen 1 of meerdere kengetallen in de nabije toekomst naar een grens, waardoor Hilversum iets minder uitstekend scoort en kunnen paar normen waar bestuur/raad aan hecht worden overschreden. 'Ravijnjaar' 2026 speelt hierbij ook een rol, waarbij nog onzeker is wat nieuwe kabinet wel/niet wil compenseren/aanvullen.
- Belangrijk is gesprek aan te gaan met raad over deze ontwikkelingen, die zichtbaar worden bij de komende begroting(en), en welke financiële strategie de gemeente Hilversum wil hanteren om daarop in te spelen.

Inhoud 'position paper':

- Duidelijk maken waarom gesprek over financiële strategie belangrijk is. Op dit moment geen reden tot zorg/paniek, wel tot heroverwegen en vooruitkijken om regie te houden (regeren is vooruitzien);
- Financiële strategie betreft in de kern bestuurlijke keuzes rond financiële uitgangspunten en normen voor de middellange termijn, die moeten helpen bestuurlijke/maatschappelijke opgaven/ambities te realiseren;
- De belangrijkste uitgangspunten/normen waarover keuzes kunnen/moeten worden gemaakt benoemen, zowel die wettelijk zijn vastgelegd (normen BBV, bijvoorbeeld meerjarig in evenwicht zijn begroting) als eigen keuzes (financiële verordening, keuzes t.a.v. kengetallen weerbaarheid en/of zaken die nog niet expliciet zijn vastgelegd);
- Naast afzonderlijke uitgangspunten/normen voor financiële strategie ook totaalplaatje aandacht geven. Daarbij aandacht voor onderlinge relaties (bv tussen exploitatie en investeringen) en eventuele spanning tussen onderdelen (bv lage lasten en ambitieus investeringsprogramma);
- Ook oog voor scenario's/invloed externe omgeving (bijv. grote projecten, rente, rijksbeleid), wat dit kan betekenen voor financiële positie Hilversum ('stress test') en welke 'veiligheidskleppen' je dan hebt en hoe je die kunt/wil inzetten;

Scope 'position paper':

- Financiële effecten samenvoeging (2027) met de gemeente Wijdmeren maken geen onderdeel uit van deze 'position paper'. Op dit moment wordt er een herindelingscan voorbereid en het besluit van het college is om de samenvoeging voor nu buiten scope te laten.



Planning:

- | | |
|--|--------------------|
| 1. Besluitvorming B&W collegebrief incl. bijlage' | (8 oktober 2024) |
| 2. Agendering collegebrief incl. bijlage in ARC | (14 oktober 2024) |
| 3. Position paper concept Agenda-overleg | (16 oktober 2024) |
| 4. Vaststellen PhO | (21 oktober 2024) |
| 5. Vaststellen financiële strategie / 'position paper' B&W | (29 oktober 2024) |
| 6. Gezamenlijke commissie PB 2025 | (6 november 2024) |
| 7. Gemeenteraad PB 2025 | (13 november 2024) |
| 8. Agendering in ARC | (28 november 2024) |

Keuze:

- Besluit Raad vraagt ruimte doorlooptijd bestuurlijke besluitvorming door agendering prioriteitenagenda → ARC kan geen advies geven aan Raad voor behandeling en besluitvorming PB 2025. **Advies: Vaststelling financiële strategie / 'position paper' door B&W en aanbieden ter kennisname aan Raad → Raad heeft wel beschikking over standpunt B&W en kan later besluit nemen over 'position paper' indien gewenst.**

2. Hamerstuk of bespreekstuk

Bespreekstuk

3. Doel

1. De Raad te informeren over de inhoud, scope en planning van de 'position paper';
2. De Raad en ARC in positie te brengen over de financiële strategie / 'position paper' bij de behandeling van de begroting 2025 en verder.

4. Bijlage

1. Collegebrief