

Raadsinformatiebrief

Van	Burgemeester en Wethouder/Burgemeester	Zaak nr.	497119
Aan	Gemeenteraad	RIB nr.	2018 - 57
Portefeuillehouder	K.J. Walters	Datum	30 oktober 2018
Informatie bij	Michiel van Oosterom	Tel. nr.	06-21163632

Onderwerp

Rapportage 213a Onderzoek Financiële Positie Hilversum

Aanleiding

In de begroting 2017 is als prestatie in programma 5 Financiën opgenomen dat we de financiële positie van Hilversum gaan vergelijken met vergelijkbare gemeenten. Dit onderzoek komt in de plaats van één van de twee te houden 213a onderzoeken. Dit is afgestemd met de Audit- en Rekeningcommissie op 16 november 2017. Het onderzoek levert informatie op die relevant is voor de financiële sturing van onze gemeente. Op 9 oktober jl. hebben wij het concept rapport vanuit Deloitte ontvangen. Wij vinden het van belang u zo snel mogelijk te informeren over de uitkomsten.

Kernboodschap

Het college heeft op 28 november 2017 het besluit genomen om een onderzoek te laten uitvoeren door Deloitte naar de financiële positie van Hilversum ten opzicht van vergelijkbare gemeenten. De financiële positie van de gemeente Hilversum geeft over 2017 een neutraal tot gunstig beeld.

De kwalificatie gunstig/neutraal/ongunstig wordt gebaseerd op de relatieve positie van de gemeente ten opzichte van het landelijk gemiddelde.

Uitkomsten

Overall overzicht 2017

Indicator	Zeer gunstig	Gunstig	Neutraal	Ongunstig	Zeer ongunstig
Lokale lasten					
Weerstandvermogen					
Schuldpositie					
Reservepositie					
Aanwending externe financiering					
Gepaard voor onderhoud					
Garantstellingen					
Rentelasten					
Grondexploitatie					
Overhead					
Begroting 2018 – 2021					
EMU-saldo					

→ Ten opzichte van 2016

Ten opzichte van 2016 zijn de volgende zaken licht gewijzigd:

1. De reservepositie heeft over 2017 de kwalificatie neutraal/ongunstig gekregen (in 2016: neutraal). De totale omvang van het eigen vermogen is licht afgenomen ultimo 2017 ten opzichte van 2016. Het landelijk gemiddelde en de referentiegroep van 50- 100K gemeenten laten juist een lichte toename zien van het eigen vermogen ten opzichte van 2016.

Ter nuancering: Gemeente Hilversum heeft vanaf 2012 een stijging van het eigen vermogen van 22% gerealiseerd. Dat is een sterkere stijging dan landelijk (+1%) en de referentie groep heeft gerealiseerd (0%).

2. Eind 2017 heeft de gemeente een koopovereenkomst Crailo gesloten met de provincie. E.e.a. heeft geleid tot een toename van de langlopende schulden en de voorraden. Dit veroorzaakt een stijging van het percentage externe financiering afgezet tegen (im)materiële vaste activa. Het percentage van 67% ligt hoger dan het landelijk gemiddelde (42%) en de referentiegroep (53%).

De overige indicatoren geven een neutraal tot gunstig beeld.

Suggesties/aanbevelingen

1. Als er sprake is van een grote investeringsopgave, waarbij ook leningen aangetrokken moeten worden dan zijn de volgende 2 zaken belangrijk om de huidige financiële positie vast te houden:
 - Een sluitende begroting
 - Stijgende reservepositie om de verhouding eigen vermogen/vreemd vermogen te handhaven.Hierdoor blijft de structuur van de balans in orde. Een toename van reserves betekent een lagere druk om te lenen en renterisico's kunnen gemakkelijker worden opgevangen.
2. Risicoprofiel van de gemeente laten analyseren t.o.v. andere gemeenten gezien de lage omvang hiervan i.r.t. referentie-gemeenten.

Reactie op rapportage

Ons college heeft met belangstelling kennis genomen van het rapport. De uitkomsten van het rapport komen overeen met onze perceptie van de financiële positie van de gemeente, die overall gekwalificeerd wordt als gunstig tot neutraal. Dat dit beeld niet louter kwalificeert als gunstig wordt voornamelijk veroorzaakt door het relatief hoge aandeel schuld waarmee ons bezit gefinancierd is. Daarbij is vooral van belang dat we met ons inkomen de rente en aflossing kunnen blijven betalen. Dit realiseren wij ons terdege. Door zorgvuldig financieel beleid kunnen wij de uitvoering van plannen voortzetten, zodat we samen met de stad kunnen blijven werken aan een steeds mooier, duurzamer, socialer en levendiger Hilversum, met behoud van een gezonde financiële positie. Hilversum kent daartoe een actief risicomanagementbeleid, een relatief laag risicoprofiel en een meer dan uitstekend weerstandsvermogen. Met het oog op de grote gebiedsontwikkelingen nemen wij de suggesties uit het rapport ter overweging mee richting de komende meerjarenbegroting.

Vervolgtraject

Na toezending van dit rapport aan de raad en rekenkamer wordt dit rapport tevens toegezonden aan de Audit- en Rekeningcommissie voor verdere bespreking van de uitkomsten en verdere advisering over normstelling in relatie tot de financiële positie van Hilversum.

Burgemeester en wethouders van Hilversum,
de gemeentesecretaris,

de burgemeester,

D. Emmer

P.I. Broertjes

Bijlagen:

1. Financiële positie Hilversum 2017

Deze stukken zijn, samen met de raadsinformatiebrief, digitaal beschikbaar op internet onder “Vergaderstukken”, B&W-vergadering van 30 november 2018.