

Raadsvoorstel gemeente Coevorden

Datum raadsvergadering	6 november 2018
Versie	1.0
Agendapunt	
Naam rapporteur	M. Langenburg - Tip
Rv.nr.	
Openbaar	Ja
Portefeuillehouder	Dhr. J. Zwiers
Onderwerp	Programmabegroting 2019 en meerjarenraming 2020-2022
Voorgesteld besluit	

- 1.1 De Programmabegroting 2019 en meerjarenraming 2020-2022 vast te stellen en
- 1.2 Te beschikken over de algemene -en bestemmingsreserves en voorzieningen;
- 1.3 De reserve sociaal domein op te heffen en het saldo van € 2 miljoen te storten in de algemene reserve;
- 1.4 Te beschikken over de investeringskredieten.

In te stemmen met de volgende beleidsvoornemens:

- 2.1 versterken en uitdragen van het cultuuraanbod en hiervoor structureel middelen beschikbaar te stellen € 187.000 (2019), € 202.000 (2020), € 236.000 (2021) en € 251.000 (2022);
- 2.2 actualisatie van het integraal onderwijshuisvesting programma (IHP) en hiervoor vanaf 2019 een structureel bedrag beschikbaar te stellen van € 55.000;
- 2.3 intensivering van de leerplicht- en RMC-functie inclusief administratie en hiervoor vanaf 2019 een structureel bedrag beschikbaar te stellen van € 85.000;
- 2.4 participatie in het Actieprogramma Vitale vakantieparken Drenthe en hiervoor voor de periode 2019 tot en met 2021 een bedrag beschikbaar te stellen van € 27.000 per jaar;
- 2.5a subsidie voor UNESCO Global Geopark en hiervoor structureel middelen beschikbaar te stellen € 13.000 (2019), € 18.000 (2020), € 27.000 (2021 en volgende jaren) en
- 2.5b het bedrag in de bijlage "Begrotingssubsidies" hierop aan te passen;
- 2.6a de realisatie van vier camperplaatsen en hiervoor in 2019 een incidenteel investeringsbudget beschikbaar te stellen van € 31.000 en
- 2.6b deze kosten te dekken uit de stelpost vervangingsinvesteringen;
- 2.7 voorkomen en terugdringen van laaggeletterdheid en hiervoor vanaf 2019 een structureel bedrag beschikbaar te stellen van € 50.000;
- 2.8a stimuleren van innovatie in de zorg en ondersteuning en hiervoor een reserve "Innovatie zorg" in te stellen en
- 2.8b hier in 2019 een incidenteel bedrag van € 1 miljoen in te storten ten laste van de algemene reserve en
- 2.8d de nota reserves en voorzieningen hier op aan te passen;
- 2.9a investeren in sport en maatschappelijke accommodaties en hiervoor vanaf 2020 een structureel bedrag beschikbaar te stellen van € 50.000 per jaar cumulatief oplopend tot en met 2024 ter dekking van kapitaallasten en
- 2.9b een reserve "accommodaties in de samenleving" in te stellen en
- 2.9c hier in 2019 een incidenteel bedrag van € 1 miljoen in te storten ten laste van de algemene reserve en
- 2.9d de nota reserves en voorzieningen hier op aan te passen;
- 2.10 implementatie van de Omgevingswet hiervoor middelen beschikbaar te stellen € 372.000 (2019), € 447.000 (2020), € 135.000 (2021) en € 60.000 (2022);

2.11a aanleg van de Zuidelijke ontsluitingsweg en hiervoor een investeringskrediet beschikbaar te stellen van € 1,9 miljoen (20% 2019 en 80% 2020) en

2.11b de bijbehorende kapitaallasten van € 55.000 vanaf 2021 te dekken uit de stelpost vervangingsinvesteringen, onderdeel mobiliteit;

2.12 onderzoek mogelijke aanleg van een Zuidelijke rondweg en hiervoor incidentele middelen beschikbaar te stellen in 2020 en 2021 van respectievelijk € 25.000 en € 50.000;

2.13 opstellen van de Fietsnota Coevorden en hiervoor in 2019 een incidenteel bedrag beschikbaar te stellen van € 13.000;

2.14 opstellen van de Mobiliteitsnota en hiervoor in 2020 een incidenteel bedrag beschikbaar te stellen van € 25.000;

2.15a verbeteren van de leef- en woonomgeving en hiervoor een reserve "Herstructureringsfonds" in te stellen en

2.15b hier in 2019 en 2020 een incidenteel bedrag van € 1 miljoen per jaar in te storten ten laste van de algemene reserve en

2.15c de nota reserves en voorzieningen hier op aan te passen;

2.16a vervangen van vijf betonnen bruggen en hiervoor een investeringskrediet beschikbaar te stellen van € 858.000 met de volgende fasering € 356.000 (2019), € 290.000 (2020) en € 212.000 (2021) en

2.16b de bijbehorende kapitaallasten oplopend tot maximaal € 46.000 vanaf 2022 te dekken uit de stelpost vervangingsinvesteringen;

2.16c groot onderhoud van zes bruggen en hiervoor een incidenteel budget beschikbaar te stellen van € 243.000 met de volgende fasering € 121.000 (2019), € 37.000 (2020) en € 86.000 (2021) en

2.16d deze kosten ten laste te brengen van de algemene reserve;

2.16e verhogen van het budget voor regulier onderhoud aan bruggen en hiervoor vanaf 2019 een structureel bedrag beschikbaar voor te stellen van € 22.000;

2.17a verhogen van het budget voor regulier onderhoud aan bomen en hiervoor vanaf 2019 een structureel bedrag beschikbaar voor te stellen van € 125.000;

2.17b uitvoeren van achterstallig onderhoud aan bomen en hiervoor voor de periode 2019 tot en met 2021 een incidenteel budget beschikbaar te stellen van € 100.000 per jaar en deze kosten ten laste te brengen van de algemene reserve;

2.18 creëren van budget voor facilitering van ruimtelijke ontwikkelingen in dorpen en wijken en hiervoor vanaf 2019 een structureel bedrag beschikbaar te stellen van € 200.000;

2.19 opstellen van een plan van aanpak voor het saneren van asbestdaken in 2024 en hiervoor middelen beschikbaar te stellen € 23.000 (2019), € 11.000 (2020), € 11.000 (2021) en € 10.000 (2022);

2.20 gemeentelijke ambitie voor een energie neutrale gemeente in 2040 en hiervoor structureel middelen beschikbaar te stellen € 193.000 (2019) en € 133.000 (2020 en volgende jaren);

2.21 aanstellen van een subsidiecoördinator annex fondsenwerver en hiervoor vanaf 2019 een structureel bedrag beschikbaar voor te stellen van € 109.000;

2.22 optimaliseren formatie en processen Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving (VTH) en hiervoor structureel middelen beschikbaar te stellen € 139.000 (2019) en € 94.000 (2020 en volgende jaren);

2.23 optimaliseren formatie en processen Burgerzaken en hiervoor vanaf 2019 een structureel bedrag beschikbaar voor te stellen van € 200.000;

2.24 bestuurlijke vernieuwing, onderdeel uitwerking Raadsakkoord en hiervoor voor de periode 2019 tot en met 2022 een budget beschikbaar te stellen van € 50.000 per jaar;

2.25 organiseren van de gemeenteraadsverkiezingen in 2022 en hiervoor incidentele middelen beschikbaar te stellen in 2021 en 2022 van respectievelijk € 3.000 en € 25.000;

2.26 uitvoering geven aan de BOCE-beleidsagenda en hiervoor middelen beschikbaar te stellen € 144.000 (2019), € 118.000 (2020), € 82.000 (2021) en € 82.000 (2022);

2.27 creëren van twee BBL-stageplekken bij de buitendienst hiervoor vanaf 2019 een structureel bedrag beschikbaar voor te stellen van € 55.000.

28a. Het wijzigen van ons afvalstoffenbeleid door de ophaalfrequentie van de restafval-container aan te passen van twee-wekelijks naar vier-wekelijks en de ophaalfrequentie van de PMD-container aan te passen van vier-wekelijks naar twee-wekelijks en

28b. de bijbehorende 'Verordening afvalstoffenheffing Coevorden 2019' met daarin een stijging van het tarief van 2,5% vast te stellen;

3. De incidentele begrotingstekorten in 2019 en 2020, met inachtneming van de financiële effecten voortvloeiend uit de goedgekeurde beleidsvoornemens, te dekken uit de algemene reserve.

Aan de raad,

Inleiding

De Programmabegroting is het tweede document in de planning- & controlcyclus. De basis voor de Programmabegroting is gelegd in het eerste planning- & controldocument: de Kaderbrief 2019.

Met de vaststelling van de Programmabegroting 2019 en meerjarenraming 2020-2022 (hierna: 'begroting') door uw raad op 6 november aanstaande worden het beleid en de verdeling van de middelen over de programma's voor het jaar 2019 en de drie daarop volgende jaren geaccordeerd.

Een begroting met een bijzonder karakter

De begroting voor 2019 is een begroting met een bijzonder karakter: het is de eerste begroting in de nieuwe bestuursperiode 2018-2022 van ons nieuwe college. Deze begroting is daarom samengesteld in de geest van ons nieuwe bestuursprogramma 'Ruimte om te doen!' Tegelijk met de aanbidding van de begroting bieden wij u het bestuursprogramma aan. Ook is de begroting 2019 de eerste begroting die wij in ons online P&C Portaal presenteren. U kunt de begroting benaderen via de website:

[P&C Portaal Gemeente Coevorden](https://financien.coevorden.nl)

Het webadres van ons financiële portaal is: <https://financien.coevorden.nl>.

Wij zijn trots op de eerste online begroting die wij u hiermee voorleggen. Met een forse inspanning van onze organisatie om deze vernieuwing te realiseren, zijn wij tevreden met het resultaat van dit eerste P&C-document 'nieuwe stijl': de begroting staat online in een moderne, frisse presentatie en biedt nieuwe functionaliteiten zoals het navigeren tussen onderwerpen, een zoekfunctie, het koppelen van bijbehorende documenten en het delen van een pagina op social media.

Wij realiseren ons dat deze nieuwe presentatie voor eenieder tijd zal vragen om het eigen te maken. Om uw raad te ondersteunen bij het gebruik van de online begroting wordt vanavond, 16 oktober 2018, aansluitend aan de raadsvergadering, een korte presentatie en toelichting op de opbouw van de online begroting gegeven. Tijdens het technisch vragenuur op donderdag 25 oktober zullen wij de begroting eveneens op een groot scherm weergeven. Ten derde is onze ambtelijke organisatie voor u beschikbaar voor een korte uitleg en/of gerichte vragen over het gebruik van de online begroting indien daar behoefte aan is.

Argumenten

1. Op grond van de gemeentewet is het verplicht een begroting op te stellen.

In artikel 190 van de Gemeentewet is vastgelegd dat het college jaarlijks een begroting opstelt en aanbiedt aan de gemeenteraad. Met deze begroting bieden wij inzicht in de beleidsinhoudelijke voornemens en vragen wij uw raad om goedkeuring.

Financieel meerjarenperspectief

Het financieel meerjarenperspectief is als volgt opgebouwd:

ACTUALISATIE MEERJAREN-PERSPECTIEF				
<i>(bedragen x € 1.000)</i>				
	2019	2020	2021	2022
Saldo Kaderbrief 2019	377	1.164	1.968	2.335
Saldo Halfjaarrapportage 2018	-345	-345	-345	-345
<i>Ontwikkeling inkomsten</i>				
Septembercirculaire	-5	46	-52	30
Belastingen, huren en pachten	-132	-132	-132	-132
<i>Ontwikkeling uitgaven</i>				
Loon- en prijsontwikkelingen	-69	-69	-69	-80
Autonome ontwikkelingen	0	0	-35	-35
Verbonden partijen	0	-33	-33	-33
Reeds geaccordeerd nieuw beleid	-29	-29	-29	-29
Overige ontwikkelingen	75	125	165	165
Kleine verschillen	38	35	37	41
Geprognosticeerd saldo	-90	762	1.475	1.917

Presentatie van het structureel begrotingssaldo

Normaal gesproken brengen wij de nadelige begrotingssaldi waar wij deze tabel mee afsluiten ten laste van de algemene reserve en storten wij positieve begrotingssaldi in de algemene reserve. In de afgelopen jaren hebben wij gemerkt dat deze werkwijze soms tot verwarring leidt en gezien de voorstellen in deze begroting is deze werkwijze niet meer passend. Wij introduceren een nieuwe werkwijze. Deze nieuwe werkwijze hangt samen met de omvang van de structurele begrotingsruimte.

- *Structurele begrotingsruimte*

In voorgaande jaren presenteerden wij in een tabel het verloop van de algemene reserve. Daarin was het volume van de storting van onder andere het risicobudget en begrotingsoverschotten uit voorgaande jaren gepresenteerd. In de halfjaarrapportage 2018 was deze tabel opgenomen in bijlage 2. De stortingen waren gebundeld onder de noemer 'structurele versterking vermogenspositie' en hadden een omvang van ruim € 3 miljoen in de komende jaren.

Wij stellen voor om de jaarlijkse storting in de algemene reserve naar beneden bij te stellen. Gezien de ontwikkeling van de algemene reserve, onze leningenportefeuille en het risicoprofiel vinden wij het passend deze storting bij te stellen naar € 2 miljoen. Wij blijven de vermogenspositie versterken, maar passen het tempo aan de huidige omstandigheden aan. In de begroting is deze wijziging verwerkt. Dit komt tot uitdrukking in onder andere de presentatie van het verloop van de algemene reserve en de ontwikkeling van de solvabiliteit.

- *Stelpost vrije begrotingsruimte*

Wij introduceren een nieuwe stelpost 'vrije begrotingsruimte'. Wij brengen de bestaande begrotingsoverschotten van voorgaande jaren op deze stelpost in beeld. Dit betekent dat het verschil tussen de hier boven genoemde € 3 miljoen en de storting van € 2 miljoen is toegevoegd aan deze stelpost. Met deze werkwijze is de structurele begrotingsruimte inzichtelijk op de stelpost vrije begrotingsruimte. Voorstellen voor nieuw beleid en negatieve en/of begrotingssaldi brengen wij ten laste of ten gunste van deze vrije begrotingsruimte.

In onderstaand overzicht laten wij het geprognosticeerd saldo van de meerjarenbegroting uit bovenstaande tabel zien. Wij vullen dit aan met de informatie over de reeds aanwezige vrije begrotingsruimte.

Om vast te kunnen stellen dat er sprake is van een structureel evenwicht, is het van belang dat inzicht wordt geboden in het incidentele of structurele karakter van de baten en lasten. Daarom nemen wij altijd een overzicht op van de incidentele baten en lasten. Wij betrekken het resultaat van dit overzicht bij het structurele begrotingssaldo. Hiermee geven wij ook invulling aan het advies van de commissie BBV over de presentatiewijze van het structureel begrotingssaldo (publicatie augustus 2018).

STRUCTUREEL BEGROTINGSSALDO				
<i>(bedragen x € 1.000)</i>				
	2019	2020	2021	2022
Geprognosticeerd saldo	-90	762	1.475	1.917
Stelpost vrije begrotingsruimte	1.645	1.343	1.159	1.159
Saldo meerjarenraming	1.555	2.105	2.634	3.076
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	-106	-68	23	23
Structureel begrotingssaldo	1.449	2.037	2.657	3.099

Uit deze tabel blijkt dat de begroting meerjarig positief en in evenwicht is. Deze tabel is in de Programmabegroting opgenomen onder de tegel 'Financiële begroting', onderdeel 'Uitgangspunten van deze begroting'.

1.2 Het beschikken over reserves en voorzieningen is een bevoegdheid van de raad.

Wij stellen uw raad voor om over de reserves en voorzieningen te beschikken. Het betreft de volgende structurele en incidentele mutaties in de reserves en voorzieningen.

OVERZICHT MUTATIES RESERVES EN VOORZIENINGEN 2019				
<i>Bedragen x € 1.000</i>				
Naam reserve/voorziening	Toe-voeging*	Toelichting	Ont-trekking	Toelichting
Structurele mutaties				
<i>Reserves</i>				
Algemene reserve	2.097	Structurele toevoegingen	75	Planschade
Vastgoed			88	Onderhoud
Onderhoud sportcomplex De Swaneburg	76	Onderhoud Swaneburg en		
Regio Specifiek Pakket (RSP)	378	Jaarlijkse storting na actualisatie	90	Jaarlijkse onttrekking na actualisatie
Plopsaland			20	Jaarlijkse onttrekking
Kapitaallasten Hof van Coevorden			70	Jaarlijkse onttrekking
<i>Voorzieningen</i>				
Rioleringen			163	Riolering
Voorziening oud-wethouders			38	Pensioenuitkeringen
<i>Totaal structurele mutaties</i>	2.551		543	
Incidentele mutaties				
<i>Reserves</i>				
Algemene reserve	2.000	Vrijval reserve sociaal domein	81	Onderwijs Achterstanden Beleid (OAB)
			641	Centrumvisie
			149	Ambitiedocument omgevingswet
			1.500	Beleidsplan wegen
			500	Notitie groenonderhoud
			166	ICT
Decentralisatie sociaal domein			2.000	Vrijval reserve sociaal domein
Stedelijke vernieuwing			284	Centrumplan
Vastgoed			25	Zwembaden
Cofinanciering BDU	150	BDU-subsidie		
Dutch TechZone			812	Budget uitvoeringsplan + projecten
<i>Totaal incidentele mutaties</i>	2.150		6.158	
Totaal mutaties	4.701		6.701	

* Toevoegingen exclusief € 396.000 rente

Deze tabel maakt ook onderdeel uit van de Programmabegroting 2019 en is opgenomen onder de tegel 'Financiële begroting', onderdeel 'Ontwikkeling reservepositie'.

1.3 Het opheffen van een reserve is een bevoegdheid van de raad.

Vanaf 2019 is de integratie-uitkering sociaal domein opgegaan in de algemene uitkering. Dit betekent dat de budgetten van de drie decentralisaties definitief zijn ontschot. De budgetten voor

het sociaal domein zijn nu niet meer gekoppeld aan de taakstellende integratie-uitkering. De bekostiging van het sociaal domein vindt derhalve niet meer specifiek maar algemeen plaats. Dit maakt dat dit beleidsterrein in het vervolg onderdeel uitmaakt van de reguliere begrotingssystematiek, zoals bijvoorbeeld het toekennen van budgetten voor prijsontwikkeling. Nu de gelabelde uitkering er niet meer is, is het niet meer noodzakelijk om een gelabelde reserve in stand te houden om eventuele incidentele tekorten af te dekken. Wij stellen daarom voor om de reserve vrij te laten vallen, op te heffen en het bedrag van € 2 miljoen toe te voegen aan de algemene reserve. Indien er in de toekomst sprake is van incidentele of structurele tekorten op dit beleidsterrein, worden deze tekorten in de integrale afweging van de gehele begroting afgewogen.

1.4 Het beschikken over investeringskredieten is een bevoegdheid van de raad.

Wij stellen uw raad voor in 2019 over investeringskredieten te beschikken. Het betreft de volgende investeringen:

MEERJARENINVESTERINGSPROGRAMMA					
<i>Bedragen x € 1.000</i>					
	2018	2019	2020	2021	2022
Tractie	1.180	690	665	473	510
Rioleringen	400	1.546	1.191	2.060	1.825
Onderwijshuisvesting	0	0	0	0	0
Openbare ruimte	448	428	728	428	428
Huisvesting	400	120	35	0	0
	Totaal	2.428	2.784	2.619	2.961
		2.763			

Dit investeringsprogramma bevat voornamelijk een actualisatie van bestaande investeringen. De investeringen in huisvesting in 2019 en 2020 betreffen vervangingsinvesteringen in onder andere de raad- en theaterzaal.

Deze tabel maakt ook onderdeel uit van de Programambegroting 2019 en is opgenomen onder de tegel 'Financiële begroting', onderdeel 'Ontwikkeling uitgaven'.

2. De ambities betreffen nieuw beleid en doen een beroep op de financiële middelen. Dit vraagt om goedkeuring door uw raad.

Bij aanvang van deze bestuursperiode staan wij er financieel goed voor. Dit geeft ruimte om te investeren, 'ruimte om te doen'. In nauwe relatie met het bestuursprogramma en op onderdelen een relatie met de landelijke ambities van het Inter Bestuurlijk Programma (IBP) hebben wij onze ambities in beeld gebracht.

Wij hebben alle informatie over de ambities separaat opgenomen onder de tegel 'Ambities' in de begroting. De ambities zijn *niet* in voorliggende begroting verwerkt. Dit betekent dat de ambities, afhankelijk van de besluitvorming door uw raad, effect hebben op het saldo van de begroting. Deze wijze van verwerking is gelijk aan de wijze waarop wij vorig jaar het hoofdstuk 2 'Beleidsvoornemens' hebben opgenomen in de Programambegroting 2018. Wij hebben hier voor gekozen om een duidelijke scheidslijn aan te brengen tussen bestaand beleid en de wensen ten aanzien van de nieuwe ambities. Wij verwachten dat dit het besluitvormingsproces in uw raad ten goede komt.

Samengevat op programmaniveau hebben onze ambities de volgende financiële omvang:

Nr.	Naam Programma	2019	2020	2021	2022
<i>Bedragen x € 1.000</i>					
1	Economie, onderwijs en cultuur	392	380	422	409
2	Werk, jeugd en zorg	2.117	167	217	267
3	Ruimte en leefomgeving	1.385	1.497	240	114
4	Openbare ruimte	784	648	712	536
5	Bestuur en organisatie	697	626	593	615
6	Financiering en dekkingsmiddelen	-	-	-	-
Totaal:		5.375	3.318	2.184	1.941

Na de toelichting van onze ambities sluiten wij de tegel Ambities af met een aantal dekkingsvoorstellen. Onderstaand treft u de voorstellen aan. Na de beleidsvoornemens is er in 2019 en 2020 sprake van een nadelig begrotingsaldo. Vanaf 2021 laten de jaarschijven een oplopend positief begrotingsaldo zien.

Omschrijving	2019	2020	2021	2022
<i>Bedragen x € 1.000</i>				
Omvang beleidsvoornemens	-5.375	-3.318	-2.184	-1.941
Stelpost vrije begrotingsruimte	1.645	1.343	1.159	1.159
Geactualiseerd meerjarenperspectief	-90	762	1.475	1.917
Stelpost vervangingsinvesteringen, regulier	31	20	35	46
Stelpost vervangingsinvesteringen, mobiliteit	-	-	55	54
Algemene reserve	3.221	1.137	186	-
Doorlooptijd werving personeel	196	-	-	-
Resultaat	-372	-56	726	1.235

Tot slot stellen wij voor om de tekorten in de jaarschijven 2019 en 2020 te dekken uit de algemene reserve en de positieve saldo in de jaarschijven 2021 en 2022 te plaatsen op de stelpost vrije begrotingsruimte.

Verloop algemene reserve inclusief ambities

Indien bovenstaande beroep op de algemene reserve wordt geëffectueerd, is het verloop van de algemene reserve in de komende jaren als volgt.

Omschrijving	2019	2020	2021	2022
<i>Bedragen x € 1.000</i>				
Stand per 1-1	22.412	20.088	21.216	23.403
Subtotaal toevoegingen:	4.381	2.396	2.448	2.508
Onttrekkingen:				
Reguliere onttrekkingen	-3.112	-75	-75	-75
Instellen reserve innovatie zorg	-1.000	-	-	-
Instellen reserve accommodatie	-1.000	-	-	-
Instellen reserve herstructureringsfonds	-1.000	-1.000	-	-
Onderhoud bruggen	-121	-37	-86	-
Onderhoud bomen	-100	-100	-100	-
Dekking beleidsvoornemens	-372	-56	-	-
Subtotaal onttrekkingen:	-6.705	-1.268	-261	-75
Stand per 31-12	20.088	21.216	23.403	25.836

Solvabiliteitsratio

Wij hebben het effect van alle beleidsvoornemens op de solvabiliteitsratio berekend. Deze blijft zich bewegen tussen de door ons geambieerde 30% en 40%.

3. Het onttrekken aan reserves is een bevoegdheid van de raad.

Indien uw raad instemt met alle beleidsvoornemens, is er sprake van een incidenteel begrotingstekort in 2019 en 2020. Om invulling te kunnen geven aan de ambities en gelet op het karakter achten wij het acceptabel om deze incidentele nadelen in 2019 en 2020 ten laste van de algemene reserve te brengen. Dit is als expliciet beslistpunt in voorliggend raadsvoorstel opgenomen. Gelet op de versterking van de vermogenspositie zoals deze in de afgelopen jaren heeft plaatsgevonden, is de algemene reserve meer dan toereikend om dit op te vangen.

Opmerkingen

Bestuursprogramma

Gelijktijdig met de vaststelling van de begroting is het bestuursprogramma 'Ruimte om te doen!' vastgesteld door ons college en aangeboden aan uw raad. De begroting, met daarin de ambities voor de komende jaren, is opgesteld vanuit het gedachtegoed van het bestuursprogramma.

Verordeningen

Gelijktijdig met het proces en de vaststelling van de begroting zijn eveneens de belastingverordeningen voor het nieuwe jaar samengesteld. De verordeningen worden ter vaststelling aangeboden aan uw raad in uw vergadering op 6 november 2018.

Financiële nota's

Separaat bieden wij u een set met vernieuwde financiële nota's ter vaststelling aan. Dit onder intrekking van de nota's zoals deze destijds zijn vastgesteld. Evenals de verordeningen worden u deze nota's ter vaststelling in de vergadering op 6 november 2018 aangeboden.

Doorontwikkeling Pepperflow

Wij zijn weliswaar zeer tevreden met het resultaat van de eerste online begroting, maar wat ons betreft is dit geen eindresultaat en werken wij verder aan onze wensen voor de doorontwikkeling voor toekomstige P&C-documenten. Heel concreet werkt, vanwege een zeer recente release van de begrotingsapp, de paginanummering helaas nog niet optimaal. Hier wordt door de aanbieder aan gewerkt. Verder hebben wij de wens om in de online begroting aantekeningen te kunnen maken. Dit onderwerp staat op de ontwikkelagenda van de aanbieder. Daarnaast biedt de applicatie meerdere functionaliteiten die wij op dit moment nog niet in de volle breedte benutten.

Kosten, baten, dekking

In het totaal van dit advies hebben wij u meegenomen in de opbouw en de totstandkoming van het actuele financieel meerjarenperspectief 2019-2022.

Aanpak/uitvoering

Op dinsdag 30 oktober 2018 vindt de behandeling van de begroting in de commissie plaats. Op dinsdag 6 november 2018 vindt besluitvorming in uw raad plaats. Vervolgens zullen wij de begroting inclusief de besluitvormende documenten (raadsvoorstel en eventuele moties en/of amendementen) naar de toezichthouder, de provincie Drenthe, verzenden. Hiermee voldoen wij aan de deadline van 15 november.

De financiële verwerking van de besluitvorming over de ambities, die nog niet zijn vertaald in de Programmabegroting 2019, vindt plaats door middel van de decemberwijziging. Deze begrotingswijziging bieden wij u aan ter besluitvorming in de gemeenteraad van 19 december 2018. Naast de decemberwijziging bieden wij u dan eveneens de gewijzigde nota reserves en voorzieningen aan. Hierin nemen wij, na positieve besluitvorming in uw raad, nieuwe reserves op voor innovaties in het sociaal domein, accommodaties in de samenleving en het herstructureringsfonds.

Communicatie

N.v.t.

Bijlagen

1. Via de weblink: [P&C Portaal Gemeente Coevorden](#)

Burgemeester en wethouders van Coevorden,

de gemeentesecretaris

de burgemeester

B.M. de Vries

B.J. Bouwmeester

No.

De raad van de gemeente Coevorden;

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 16 oktober 2018, bijlagenummer ;

b e s l u i t :

- 1.1 De Programmabegroting 2019 en meerjarenraming 2020-2022 vast te stellen en
- 1.2 Te beschikken over de algemene -en bestemmingsreserves en voorzieningen;
- 1.3 De reserve sociaal domein op te heffen en het saldo van € 2 miljoen te storten in de algemene reserve;
- 1.4 Te beschikken over de investeringskredieten.

In te stemmen met de volgende beleidsvoornemens:

- 2.1 versterken en uitdragen van het cultuuraanbod en hiervoor structureel middelen beschikbaar te stellen € 187.000 (2019), € 202.000 (2020), € 236.000 (2021) en € 251.000 (2022);
- 2.2 actualisatie van het integraal onderwijshuisvesting programma (IHP) en hiervoor vanaf 2019 een structureel bedrag beschikbaar te stellen van € 55.000;
- 2.3 intensivering van de leerplicht- en RMC-functie inclusief administratie en hiervoor vanaf 2019 een structureel bedrag beschikbaar te stellen van € 85.000;
- 2.4 participatie in het Actieprogramma Vitale vakantieparken Drenthe en hiervoor voor de periode 2019 tot en met 2021 een bedrag beschikbaar te stellen van € 27.000 per jaar;
- 2.5a subsidie voor UNESCO Global Geopark en hiervoor structureel middelen beschikbaar te stellen € 13.000 (2019), € 18.000 (2020), € 27.000 (2021 en volgende jaren) en
- 2.5b het bedrag in de bijlage "Begrotingssubsidies" hierop aan te passen;
- 2.6a de realisatie van vier camperplaatsen en hiervoor in 2019 een incidenteel investeringsbudget beschikbaar te stellen van € 31.000 en
- 2.6b deze kosten te dekken uit de stelpost vervangingsinvesteringen;
- 2.7 voorkomen en terugdringen van laaggeletterdheid en hiervoor vanaf 2019 een structureel bedrag beschikbaar te stellen van € 50.000;
- 2.8a stimuleren van innovatie in de zorg en ondersteuning en hiervoor een reserve "Innovatie zorg" in te stellen en
- 2.8b hier in 2019 een incidenteel bedrag van € 1 miljoen in te storten ten laste van de algemene reserve en
- 2.8c de nota reserves en voorzieningen hier op aan te passen;
- 2.9a investeren in sport en maatschappelijke accommodaties en hiervoor vanaf 2020 een structureel bedrag beschikbaar te stellen van € 50.000 per jaar cumulatief oplopend tot en met 2024 ter dekking van kapitaallasten en
- 2.9b een reserve "accommodaties in de samenleving" in te stellen en
- 2.9c hier in 2019 een incidenteel bedrag van € 1 miljoen in te storten ten laste van de algemene reserve en
- 2.9d de nota reserves en voorzieningen hier op aan te passen;
- 2.10 implementatie van de Omgevingswet hiervoor middelen beschikbaar te stellen € 372.000 (2019), € 447.000 (2020), € 135.000 (2021) en € 60.000 (2022);
- 2.11a aanleg van de Zuidelijke ontsluitingsweg en hiervoor een investeringskrediet beschikbaar te stellen van € 1,9 miljoen (20% 2019 en 80% 2020) en
- 2.11b de bijbehorende kapitaallasten van € 55.000 vanaf 2021 te dekken uit de stelpost vervangingsinvesteringen, onderdeel mobiliteit;
- 2.12 onderzoek mogelijke aanleg van een Zuidelijke rondweg en hiervoor incidentele middelen beschikbaar te stellen in 2020 en 2021 van respectievelijk € 25.000 en € 50.000;
- 2.13 opstellen van de Fietsnota Coevorden en hiervoor in 2019 een incidenteel bedrag beschikbaar te stellen van € 13.000;
- 2.14 opstellen van de Mobiliteitsnota en hiervoor in 2020 een incidenteel bedrag beschikbaar te stellen van € 25.000;
- 2.15a verbeteren van de leef- en woonomgeving en hiervoor een reserve "Herstructureringsfonds" in te stellen en
- 2.15b hier in 2019 en 2020 een incidenteel bedrag van € 1 miljoen per jaar in te storten ten laste van de algemene reserve en
- 2.15c de nota reserves en voorzieningen hier op aan te passen;

- 2.16a vervangen van vijf betonnen bruggen en hiervoor een investeringskrediet beschikbaar te stellen van € 858.000 met de volgende fasering € 356.000 (2019), € 290.000 (2020) en € 212.000 (2021) en
- 2.16b de bijbehorende kapitaallasten oplopend tot maximaal € 46.000 vanaf 2022 te dekken uit de stelpost vervangingsinvesteringen;
- 2.16c groot onderhoud van zes bruggen en hiervoor een incidenteel budget beschikbaar te stellen van € 243.000 met de volgende fasering € 121.000 (2019), € 37.000 (2020) en € 86.000 (2021) en
- 2.16d deze kosten ten laste te brengen van de algemene reserve;
- 2.16e verhogen van het budget voor regulier onderhoud aan bruggen en hiervoor vanaf 2019 een structureel bedrag beschikbaar voor te stellen van € 22.000;
- 2.17a verhogen van het budget voor regulier onderhoud aan bomen en hiervoor vanaf 2019 een structureel bedrag beschikbaar voor te stellen van € 125.000;
- 2.17b uitvoeren van achterstallig onderhoud aan bomen en hiervoor voor de periode 2019 tot en met 2021 een incidenteel budget beschikbaar te stellen van € 100.000 per jaar en deze kosten ten laste te brengen van de algemene reserve;
- 2.18 creëren van budget voor facilitering van ruimtelijke ontwikkelingen in dorpen en wijken en hiervoor vanaf 2019 een structureel bedrag beschikbaar te stellen van € 200.000;
- 2.19 opstellen van een plan van aanpak voor het saneren van asbestdaken in 2024 en hiervoor middelen beschikbaar te stellen € 23.000 (2019), € 11.000 (2020), € 11.000 (2021) en € 10.000 (2022);
- 2.20 gemeentelijke ambitie voor een energie neutrale gemeente in 2040 en hiervoor structureel middelen beschikbaar te stellen € 193.000 (2019) en € 133.000 (2020 en volgende jaren);
- 2.21 aanstellen van een subsidiecoördinator annex fondsenwerver en hiervoor vanaf 2019 een structureel bedrag beschikbaar voor te stellen van € 109.000;
- 2.22 optimaliseren formatie en processen Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving (VTH) en hiervoor structureel middelen beschikbaar te stellen € 139.000 (2019) en € 94.000 (2020 en volgende jaren);
- 2.23 optimaliseren formatie en processen Burgerzaken en hiervoor vanaf 2019 een structureel bedrag beschikbaar voor te stellen van € 200.000;
- 2.24 bestuurlijke vernieuwing, onderdeel uitwerking Raadsakkoord en hiervoor voor de periode 2019 tot en met 2022 een budget beschikbaar te stellen van € 50.000 per jaar;
- 2.25 organiseren van de gemeenteraadsverkiezingen in 2022 en hiervoor incidentele middelen beschikbaar te stellen in 2021 en 2022 van respectievelijk € 3.000 en € 25.000;
- 2.26 uitvoering geven aan de BOCE-beleidsagenda en hiervoor middelen beschikbaar te stellen € 144.000 (2019), € 118.000 (2020), € 82.000 (2021) en € 82.000 (2022);
- 2.27 creëren van twee BBL-stageplekken bij de buitendienst hiervoor vanaf 2019 een structureel bedrag beschikbaar voor te stellen van € 55.000.
- 28a. Het wijzigen van ons afvalstoffenbeleid door de ophaalfrequentie van de restafval-container aan te passen van twee-wekelijks naar vier-wekelijks en de ophaalfrequentie van de PMD-container aan te passen van vier-wekelijks naar twee-wekelijks en
- 28b. de bijbehorende 'Verordening afvalstoffenheffing Coevorden 2019' met daarin een stijging van het tarief van 2,5% vast te stellen;
3. De incidentele begrotingstekorten in 2019 en 2020, met inachtneming van de financiële effecten voortvloeiend uit de goedgekeurde beleidsvoornemens, te dekken uit de algemene reserve.

Aldus besloten in de openbare vergadering
van 6 november 2018

De raad voornoemd,

voorzitter

griffier

B.J. Bouwmeester

J. Kuipers-Meijering