

Raadsvoorstel gemeente Coevorden

Datum raadsvergadering	18 december 2018
Versie	1
Agendapunt	6.6
Naam rapporteur	M. Langenburg - Tip
Rv.nr.	1494
Openbaar	Ja
Portefeuillehouder	Dhr. J. Zwiers
Onderwerp	Verwerking ambities programmabegroting 2019 en meerjarenbegroting 2020-2022
Voorgesteld besluit	<ol style="list-style-type: none"> 1. De financiële verwerking van de ambities en aangenomen moties en amendementen, vertaald in begrotingswijziging nummer 1-2019, vast te stellen; 2. De gewijzigde nota reserves en voorzieningen vast te stellen.

Aan de raad,

Inleiding

Ambities

In uw raadsvergadering van 6 november jongstleden heeft u de Programmabegroting 2019 en meerjarenraming 2020-2022 vastgesteld. In de begroting zijn 28 ambities opgenomen. Er is bewust voor gekozen om deze ambities nog niet financieel te vertalen om een duidelijke scheidslijn aan te brengen tussen bestaand beleid en wensen ten aanzien van nieuwe ambities. In het raadsvoorstel bij de vaststelling van de Programmabegroting is aangekondigd dat de financiële verwerking van de ambities plaats zal vinden in de decemberwijziging van 2018.

In bijgaande begrotingswijziging hebben wij de financiële vertaling van de ambities opgenomen. Wij hebben er, in tegenstelling tot het eerdere voorstel, voor gekozen om deze vertaling niet in de decemberwijziging op te nemen, maar hier een separate begrotingswijziging voor op te stellen. De decemberwijziging is namelijk de laatste wijziging van 2018 waarin de ontwikkelingen in 2018 zijn opgenomen. Om de vertaling van de ambities voor de komende vier jaren 2019-2022 overzichtelijk en transparant te verwerken, hebben wij deze vertaling opgenomen in de eerste begrotingswijziging voor 2019.

Nota reserves en voorzieningen

In het raadsvoorstel bij de programmabegroting is voorgesteld een drietal nieuwe reserves in te stellen. Daarbij hebben wij in de beslispunten aangegeven dat wij de nota reserves en voorzieningen aanpassen na besluitvorming in de raad. Het gaat om de ambities 8, 9 en 15, waarbij de volgende reserves worden ingesteld en gevoed:

- ambitie 8, reserve innovatie zorg, in 2019 te voeden met € 1 miljoen;
- ambitie 9, reserve accommodaties in de samenleving, in 2019 te voeden met € 1 miljoen;
- ambitie 15, reserve herstructureringsfonds, in 2019 te voeden met € 1 miljoen en in 2020 te voeden met € 1 miljoen.

Argumenten

1.1. De begrotingswijziging sluit aan op de besluitvorming in uw raad op 6 november 2018.

Bijgaande eerste begrotingswijziging voor 2019 is de financiële vertaling van de besluiten, inclusief de aangenomen moties en amendementen, die uw raad op 6 november heeft genomen. Na de verwerking van de begrotingswijziging zijn de middelen beschikbaar per 1 januari 2019 en kan gestart worden met het uitwerken van de ambities.

2.1. De inhoud van de nota reserves en voorzieningen vraagt om een actualisatie na de besluitvorming op 6 november 2018.

De nota reserves en voorzieningen bevat een bijlage met een overzicht van alle reserves en voorzieningen. Wij hebben de drie nieuwe bestemmingsreserves toegevoegd aan het overzicht in de nota en het doel, het type reserve, de voeding en het plafond aangegeven. Daarmee is de nota actueel en sluit deze aan bij de huidige set aan reserves en voorzieningen.

Wij merken hierbij op dat het daadwerkelijk voeden van de reserves is geregeld in de eerste begrotingswijziging, die bij dit voorstel hoort.

3.1. Het wijzigen van de begroting is een bevoegdheid van uw raad.

Wijzigingen van budgetten die de programma's overstijgen, het beschikbaar stellen van kredieten en het inzetten van reserves zijn voorbehouden aan uw raad.

Derhalve leggen wij bijgaande begrotingswijziging ter vaststelling aan u voor. Ook bieden wij u daarmee inzicht in de verwerking van alle ambities.

3.2. De raad heeft een kaderstellende rol inzake het gemeentelijke beleid.

Om invulling te geven aan uw kaderstellende rol, heeft u verschillende mogelijkheden. Een van de mogelijkheden is het vaststellen van beleid. In de financiële verordening ex artikel 212 Gemeentewet is vastgelegd dat ons college zorgdraagt voor nadere kaders omtrent het financieel beleid van onze gemeente. Het is gebruikelijk de vaststelling van de financiële beleidsnota's voor te leggen aan uw raad.

Opmerkingen

- Aanpassing van het boekwerk van de begroting*

Wij voegen de getekende versies van de amendementen en moties toe aan de online begroting onder het tabblad 'Meer'. Daarmee is de volledige besluitvorming online raadpleegbaar.

In de online begroting en de PDF-versie voegen wij de vermelding van aangenomen moties en/of amendementen toe door een voetnoot op te nemen. Een PDF-versie van de begroting wordt beschikbaar gesteld aan het CBS, de toezichthouder Provincie Drenthe en ons eigen archief.

Deze aanpassingen in de online begroting betekenen dat wij de begroting nog eenmalig opnieuw zullen publiceren om de aanvullingen zichtbaar te maken.

Kosten, baten, dekking

Het totale pakket van de door u voorgestelde ambities omvat de volgende bedragen:

Nr.	Naam Programma	2019	2020	2021	2022
1	Economie, onderwijs en cultuur	392.000	380.000	422.000	409.000
2	Werk, jeugd en zorg	2.117.000	167.000	217.000	267.000
3	Ruimte en leefomgeving	1.385.000	1.497.000	240.000	114.000
4	Openbare ruimte	784.000	648.000	712.000	536.000
5	Bestuur en organisatie	697.000	626.000	593.000	615.000
6	Financiering en dekkingsmiddelen	-	-	-	-
	Totaal:	5.375.000	3.318.000	2.184.000	1.941.000

In de Programmabegroting 2019 is ter afsluiting van de tegel ambities een overzicht opgenomen van de financiële effecten en dekkingsvoorstellen. Het overzicht is als volgt:

Omschrijving	2019	2020	2021	2022
Omvang beleidsvoornemens	-5.375.000	-3.318.000	-2.184.000	-1.941.000
Stelpost vrije begrotingsruimte	1.645.000	1.343.000	1.159.000	1.159.000
Geactualiseerd meerjarenperspectief	-90.000	762.000	1.475.000	1.917.000
Stelpost vervangingsinvesteringen, regulier	31.000	20.000	35.000	46.000
Stelpost vervangingsinvesteringen, mobiliteit	-	-	55.000	54.000
Algemene reserve	3.221.000	1.137.000	186.000	-
Doorlooptijd werving personeel	196.000	-	-	-
Resultaat	-372.000	-56.000	726.000	1.235.000

Aanvullend op dit pakket aan ambities en dekkingsvoorstellen heeft amendement 2018-01 een financieel effect.

Financiële verwerking amendement 2018-01

Amendement 2018-01 betreft de verhoging van het budget voor de rekenkamercommissie. Het voorgestelde besluit in het amendement betrof:

*“Bij agendapunt <...> Programmabegroting 2019 en meerjarenraming 2020-2022 na beslispunt 28b toe te voegen beslispunt 28c luidende als volgt:
28c. het budget van de rekenkamercommissie Coevorden vanaf 2019 structureel te verhogen met € 10.000.”*

Tijdens het begrotingsdebat is vanuit uw college een tekstvoorstel gedaan om naast het verhogen van het budget ook, zoals gebruikelijk, de dekking hiervan aan het amendement toe te voegen.

Het tekstvoorstel van uw college is:

“bij beslispunt 3 van het raadsvoorstel toe te voegen:

“Financiële consequenties van de aangenomen moties en amendementen worden gedekt uit de algemene reserve. Dit betekent in de praktijk dat zij in 2019 en 2020 ten laste van de algemene reserve en in 2021 en 2022 ten laste van de stelpost vrije begrotingsruimte komen.”

Hierbij heeft u benoemd dat deze tekst zijn weg vindt in het besluit en hoort bij de behandeling van amendement 2018-01. Daarmee is expliciet aan de raad voorgelegd of zij bij het aannemen van het amendement instemt met de financiële verwerking van dit besluit

Het amendement is, met inachtneming van deze mondelinge aanvulling op de tekst, met algemene stemmen aangenomen. Wij hebben in bijgaande verwerking van de ambities dit amendement betrokken.

Het financiële beeld is inclusief het amendement als volgt:

Omschrijving	2019	2020	2021	2022
Resultaat	-372.000	-56.000	726.000	1.235.000
Amendement 2018-01 rekenkamer	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Resultaat na begrotingsvergadering 06-11-18	-382.000	-66.000	716.000	1.225.000

Dit resultaat hebben wij opgenomen in bijgaande begrotingswijziging.

Aanpak/uitvoering

Na besluitvorming in de raad verwerken wij de begrotingswijziging in de financiële administratie.

Na vaststelling zal het besluit omtrent de Nota reserves en voorzieningen bekend worden gemaakt op de daartoe geëigende wijze, namelijk via het elektronisch Gemeentebled. Na bekendmaking treedt het besluit in werking.

Communicatie

N.v.t.

Bijlagen

1. Begrotingswijziging 1-2019;
2. De nota reserves en voorzieningen.

Burgemeester en wethouders van Coevorden,

de gemeentesecretaris

de burgemeester

B.M. de Vries

B.J. Bouwmeester