

Raadsvoorstel gemeente Coevorden

Datum raadsvergadering	8 november 2022
Versie	1
Agendapunt	
Naam rapporteur	G. Hoeksma
Rv.nr.	
Openbaar	Ja
Portefeuillehouder	De heer S. Stegen
Onderwerp	Programmabegroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026
Voorgesteld besluit	<p>1.1. de Programmabegroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026 vast te stellen;</p> <p>1.2. te beschikken over de algemene -en bestemmingsreserves en voorzieningen;</p> <p>1.3. te beschikken over de investeringskredieten;</p> <p>1.4. te beschikken over de stelpost inflatie.</p> <p>2. In te stemmen met de volgende nieuwe beleidsontwikkelingen en de daarvoor gevraagde middelen beschikbaar te stellen:</p> <p>2.1. Woonvisie, inhuur deskundigheid en specialistische kennis, € 250.000 in 2023;</p> <p>2.2. Ontwikkellocaties, voorbereiden en opstarten BP-procedures, € 100.000 in 2023;</p> <p>2.3. Opstellen Mobiliteitsplan, € 50.000 in 2023;</p> <p>2.4. Actualiseren Verkeersplan, € 25.000 in 2023;</p> <p>2.5. Verkeersonderzoek Krimweg – EDS-plein, € 50.000 in 2023;</p> <p>2.6. VTH, externe expertise en juridische advisering, structureel € 100.000 vanaf 2023;</p> <p>2.7. Omgevingswet, transitie naar integraal Omgevingsplan, € 150.000 in 2023;</p> <p>2.8. Vitale vakantieparken, uitvoeringskosten plus bijdrage Actieprogramma VVP Drenthe, € 200.000 in 2023 en € 27.000 in 2024;</p> <p>2.9. Vitale vakantieparken, activeringsbijdrage, € 30.000 in 2023 en € 60.000 in 2024;</p> <p>2.10. Vitale vakantieparken, perceelgebonden aanpak, € 90.000 in 2023;</p> <p>2.11. Klimaatadaptatie en biodiversiteit, externe expertise en communicatie, structureel € 60.000 vanaf 2023;</p> <p>2.12. Startbudget wijkuitvoeringsplannen (WUPS), structureel € 100.000 vanaf 2023;</p> <p>2.13. Opstarten pijler groene leefomgeving, € 60.000 in 2023;</p> <p>2.14. Stimuleren omgevingsparticipatie Zonneroute A37, structureel € 30.000 vanaf 2023;</p> <p>2.15. Opstellen beleidskader bestrijding invasie exoten, € 50.000 in 2023;</p> <p>2.16. Monitoren gebiedsgericht grondwaterbeheer, structureel € 25.000 vanaf 2023;</p> <p>2.17. Buurtsportcoaches, € 55.000 in 2023;</p> <p>2.18. Bijdrage EK wegwielrennen, € 25.000 in 2023;</p> <p>2.19. Cultuurcoach, € 70.000 in 2023;</p> <p>2.20. Toezichthouder Wmo en Jeugd, € 50.000 in 2023 en 2024;</p> <p>2.21. Opnemen, omzetten en bewaren videotulen, € 40.000 in 2023 en 2024, structureel € 45.000 vanaf 2025;</p> <p>2.22. Onderzoeksbudget Rekenkamercommissie, structureel € 20.000 vanaf 2023.</p> <p>3. De nieuwe beleidsontwikkelingen als volgt van dekking te voorzien:</p> <p>3.1. Uit de stelpost vrije begrotingsruimte: € 1.630.000 in 2023, € 512.000 in 2024, € 380.000 in 2025 en € 380.000 in 2026.</p> <p>4. Het verlenen van een mandaat aan het College voor het aankopen van gronden en panden met een bandbreedte van maximaal 10% van de getaxeerde waarde, waarbij de getaxeerde waarde wordt vastgesteld via een minnelijke (gezamenlijke) taxatie door drie (3) onafhankelijke en gecertificeerde taxateurs.</p> <p>5. Kennis te nemen van het Bestuursprogramma 2022-2026.</p>

Aan de raad,

Inleiding

In het kader van de stuur- en verantwoordingscyclus bieden wij u de Programmabegroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026 ter vaststelling aan. De basis voor deze Programmabegroting is gelegd in het eerste stuur- en verantwoordingsdocument voor 2023: de Kaderbrief 2023.

De begroting is beschikbaar in ons financiële portaal op <https://financien.coevorden.nl/>.

Met de vaststelling van de Programmabegroting 2023 (hierna: 'begroting') door uw raad op 8 november 2022 stemt u in met het beleid en de inzet van middelen voor de jaren 2023 tot en met 2026.

Samenvatting van de financiële begroting

Wij hebben de Programmabegroting 2023 opgebouwd vanuit de Kaderbrief 2023. Het nieuwe financieel meerjarenperspectief is in alle jaren positief. Wij doen u een aantal voorstellen voor nieuwe beleidsontwikkelingen. Dit pakket omvat in 2023 € 1,63 miljoen. Wij stellen voor deze te dekken uit de stelpost vrije begrotingsruimte.

Argumenten

1.1 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 MEERJARENPECTIEF				
<i>(bedragen x € 1.000)</i>				
	2023	2024	2025	2026
Saldo Kaderbrief 2023	4.108	5.671	6.482	464
Mutaties Programmabegroting 2023				
<i>Ontwikkeling inkomsten</i>				
Septembercirculaire	1.437	1.047	-405	1.027
Belastingen, huren en pachten	61	134	114	114
<i>Ontwikkeling uitgaven</i>				
Loon- en prijsontwikkelingen	-885	-885	-885	-885
Motie groenonderhoud	-250	-250	-250	-250
Effecten halfjaarrapportage 2022	-187	-187	-187	-187
Meerjaren investerings programma	-26	-4	-4	-59
Nieuwbouw De Nieuwe Veste				-1.206
Kleine verschillen, correcties en afrondingsverschillen	13	-116	-58	-41
Saldo mutaties	163	-261	-1.675	-1.487
Nieuw saldo meerjarenraming	4.271	5.410	4.807	-1.023

De belangrijkste verschillen in de actualisatie van bovenstaand perspectief zijn als volgt:

- De verwerking van de septembercirculaire van het gemeentefonds leidt tot hogere inkomsten;
- De actualisatie van aantallen resulteert in meeropbrengsten voor onroerende zaak belastingen en leges omgevingsvergunningen;
- Het anticiperen op een verwachte hogere CAO loonontwikkeling leidt tot een extra uitzet van middelen;
- De structurele effecten uit de Halfjaarrapportage 2022 en de motie Groenonderhoud;
- De verwerking van de nieuwbouw De Nieuwe Veste naar aanleiding van uw Raadsbesluit in december 2021 resulteert in een kapitaallast vanaf 2026;
- De actualisatie van onze investeringen vraagt een kleine aanvulling vanuit de algemene middelen om de stelpost conform beleid op het afgesproken volume te houden.

Begroting structureel en reëel in evenwicht

Om vast te kunnen stellen dat de begroting structureel en reëel in evenwicht is, 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.

In het overzicht betrekken wij eveneens de stelpost vrije begrotingsruimte. Uit de berekening van het structurele saldo van de begroting blijkt dat de begroting meerjarig in evenwicht is: nadat het saldo is gecorrigeerd met de incidentele effecten, blijft het begrotingssaldo in alle jaren ruim positief. Dat wil zeggen dat wij onze structurele verplichtingen ruimschoots kunnen afdekken met structurele inkomsten.

STRUCTUREEL BEGROTINGSSALDO				
<i>(bedragen x € 1.000)</i>				
	2023	2024	2025	2026
Saldo meerjarenraming	4.271	5.410	4.807	-1.023
Stelpost vrije begrotingsruimte		630	1.709	1.709
Saldo begrotingsruimte	4.271	6.040	6.516	686
Incidentele baten en lasten				
Incidentele baten	-210	-60	-60	
Incidentele onttrekkingen aan de reserves	-1.376	-200	-161	-61
Incidentele lasten	2.118	566	160	
Incidentele stortingen in de reserves	77	251	128	58
Saldo incidentele baten en lasten	609	557	67	-3
Structureel begrotingssaldo	4.880	6.597	6.583	683

Deze tabel is in de Programmabegroting opgenomen onder de tegel 'Financiële begroting', onderdeel 'Structureel evenwicht en vrije begrotingsruimte'.

Financieel gezond

Het structurele begrotingssaldo is meerjarig positief. Daarnaast blijven wij jaarlijks € 2 miljoen toevoegen aan de algemene reserve. Deze toevoeging is in het verleden besloten om de vermogenspositie te versterken. Wij zien dat onze vermogenspositie gezond is. De structurele ruimte van € 2 miljoen per jaar houden wij vooralsnog in stand om ruimte te houden voor investeringen in de toekomst. Wij denken daarbij aan de uitwerking van de Woonvisie, de investeringen in de binnenstad van Coevorden voor de Markt, Haven en Citadelpunt, de revitalisering van Holwert Midden, de verduurzaming van ons kernbezit en de actualisatie van meerjaren onderhoudsprogramma's voor groen en grijs. Hierbij betrekken wij natuurlijk ook het saldo op de stelpost vrije begrotingsruimte.

Om onvoorziene tegenvallers op te vangen, hebben wij de beschikking tot een jaarlijkse stelpost onvoorzien. Ook beschikken wij over een stelpost voor vervangingsinvesteringen. Beide posten hebben een structurele omvang van € 100.000. Voor incidentele tegenvallers kunnen wij ook een beroep doen op onze algemene reserve. Met deze middelen hebben wij ruimte om tegenvallers op te vangen.

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 overzicht van de betreffende toevoegingen en onttrekkingen die wij voorstellen voor de jaren 2023-2026, is opgenomen in de Programmabegroting onder bijlage 3.

Voor 2023 hebben wij de mutaties in de reserves en voorzieningen onderstaand weergegeven. Wij hebben de toevoegingen en onttrekkingen gesplitst naar de structurele en incidentele aard van de mutaties.

ONTREKKINGEN EN STORTINGEN RESERVES EN VOORZIENINGEN			
<i>Bedragen x € 1.000</i>			
Naam reserve/voorziening	Toevoeging*	Toelichting	Onttrekking Toelichting
Structurele mutaties			
Algemene reserve	2.000	Structurele versterking vermogenspositie	
Plopsaland			20 Jaarlijkse onttrekking
Onderhoud sportcomplex De Swaneburg	110	Groot onderhoud	62 Groot onderhoud en kapitaallasten project Gasloos
Voorziening oud-wethouders	-		51 Pensioenuitkeringen
Totaal structurele mutaties	2.110		133
Incidentele mutaties			
Algemene reserve			408 Instandhouding Bentheimerpoort
Algemene reserve			50 Project "van Gogh in Drenthe"
Vastgoed			124 Opvangen schommelingen in onderhoud vastgoed
Mobiliteit			380 Projecten Mobiliteit
Innovaties zorg	-		214 Dekking subsidieregeling € 114.250 t/m 2023 en intergenerationale armoede t/m 2024 € 100.000
Accommodaties in de samenleving	-		100 Subsidies accommodaties
Voorziening riolering	77	Storting saldo inkomsten-uitgaven	-
Totaal incidentele mutaties	77		1.276
Totaal mutaties	2.187		1.409
<i>* Toevoegingen exclusief rente</i>			

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

1.3 Het beschikbaar stellen van investeringskredieten is een bevoegdheid van de raad.

Wij stellen uw raad voor om over investeringskredieten te beschikken. Dit investeringsprogramma betreft reeds geaccordeerde investeringen, een actualisatie van een aantal bestaande investeringen en een reeks nieuwe investeringskredieten. Vorig jaar heeft uw raad de investeringen voor de jaren 2022 tot en met 2025 goedgekeurd.

In onderstaand overzicht treft u de nieuwe investeringskredieten aan. Door middel van dit raadsvoorstel vragen wij uw raad deze kredieten beschikbaar te stellen. De nieuwe investeringskredieten betreffen vervangingen van activa die op grond van de economische levensduur zijn afgeschreven. Bij de vervanging kijken wij onder andere kritisch naar de technische levensduur (is vervanging al noodzakelijk) en het combineren van investeringen.

OVERZICHT VAN NIEUWE INVESTERINGEN	
<i>Bedragen x € 1.000</i>	
Omschrijving investering	2026
Facilitair	
Huisvesting Kasteel 1; Licht- en geluidinstallatie	315
Riolering	
Riolering; vervanging pompen en gemalen	300
Vervanging en optimalisatie riolering	2.000
Tractie	
VW Caddy (verv. VBD-42-N)	35
VW Caddy Maxi (verv.VBD-43-N)	36
VW Caddy Maxi (verv.VBD-44-N)	36
VW transporter lang wiel dubbel gesloten (BVJ-46-K)	48
Fendt 211 Vario profi (verv.TZJ-61-K)	140
John Deere 4066 (verv.TZJ-65-K)	65
Herder klepelmaaier Votex Jumbo Flex 150 Eco	35
Greentec 930 WD	62
Totaal nieuwe kredieten	3.072

De kapitaallasten van de kredieten zijn verwerkt in de meerjarenbegroting. Deze tabel maakt ook onderdeel uit van de begroting en is opgenomen onder de tegel 'Bijlagen', bijlage 1 overzicht nieuwe investeringen. Daarin treft u ook de vorig jaar goedgekeurde investeringskredieten aan.

Een toelichting op de actualisatie van het Meerjaren Investerings Programma (MIP) maakt onderdeel uit van de tegel 'Financiële begroting'.

Het volume van de stelpost vervangingsinvesteringen is als volgt.

OPBOUW STELPOST VERVANGINGSINVESTERINGEN				
<i>(bedragen x € 1.000)</i>				
	2023	2024	2025	2026
Reguliere vervangingsinvesteringen	100	100	100	100
De Nieuwe Veste	-	200	200	
Totaal	100	300	300	100

Twee jaar geleden is bij de Programmabegroting 2021 de ruimte gecreëerd om vanaf 2024 een structurele kapitaallast van € 200.000 af te dekken voor toekomstige investeringen in de renovatie of nieuwbouw van De Nieuwe Veste. Het bedrag dat in 2024 en 2025 beschikbaar is, kan ingezet worden voor incidentele voorbereidingskosten voor de investering. De kapitaallasten gaan, zoals de planning nu is beoogd en hierboven reeds toegelicht, vanaf 2026 lopen. Dit is in lijn met de besluitvorming over de nieuwbouw in december 2021.

1.4 Het beschikken over de stelpost inflatie.

Deze stelpost is nieuw en geïntroduceerd bij de Kaderbrief 2023. Hoe wij deze gaan inzetten lijkt een open deur. Echter kunnen hier weldegelijk keuzes in worden gemaakt. Enerzijds is het gebruik helder. Denk aan de stijgende brandstofkosten en de boven trendmatige indexen die partijen aan ons mogen doorberekenen. Onze sturing op de korte termijn is relatief beperkt. Ons materiaal hebben wij nodig voor het beheren van de openbare ruimte en overeenkomsten hebben wij te respecteren.

Er is ook een andere categorie die wel beïnvloedbaar is. Het gaat om datgene wat wij nog moeten inkopen. Gaan wij inkopen op basis van de inhoud of op basis van het budget? Bij het eerste kunnen wij bij een gelijkblijvende hoeveelheid met een fors hoger prijskaartje worden geconfronteerd. Bij het laatste kan hetgeen wat wij kunnen realiseren voor hetzelfde budget juist fors minder zijn. Kiezen wij voor een algemene beleidslijn of maken wij per dossier, vraagstuk, beleidsterrein een aparte keus?

Inmiddels heeft een inventarisatie plaatsgevonden. Wij zien met name forse prijsstijgingen op onze kosten voor brandstof, gas en licht. Het gaat om een bedrag van ruim € 1 miljoen. Dit is natuurlijk een aanname. Wij stellen voor om deze bedragen beschikbaar te stellen. Echter wel met dit label. Mocht de situatie stabiliseren en zich weer richting "normaal" gaan ontwikkelen vallen deze bedragen weer ten gunste van de algemene middelen.

OPBOUW STELPOST INFLATIE				
<i>(bedragen x € 1.000)</i>				
	2023	2024	2025	2026
Beschikbaar	1.309	1.266	1.946	1.929
Inzet	-1.075	-1.075	-1.075	-1.075
Totaal	234	191	871	854

Het restant wensen wij graag gereserveerd te houden voor het kunnen anticiperen op vraagstukken waarbij wij mogelijk geen andere keuze hebben dan een hogere prijs te betalen voor een dienst, product of werk dat echt op een bepaald volume moet worden aangekocht.

2. *Beleidsontwikkelingen leiden tot uitzet van middelen. Dit vraagt om goedkeuring door uw raad.* Evenals vorig jaar hebben wij een extra 'tegel' in de begroting opgenomen waarin wij inzicht bieden nieuwe ontwikkelingen en voorstellen doen voor de inzet van middelen. De financiële effecten van deze beleidsontwikkelingen hebben wij *niet* in voorliggende begroting verwerkt. Dit betekent dat deze onderwerpen, 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 voorgaande jaren zijn omgegaan met nieuw beleid in de Programmabegrotingen. Wij hebben hiervoor gekozen om een duidelijke scheidslijn aan te brengen tussen bestaand beleid en nieuwe ontwikkelingen. Wij verwachten dat dit het besluitvormingsproces in uw raad ten goede komt.

De omvang van het pakket met beleidsontwikkelingen is als volgt.

Nieuw beleid en Ontwikkelingen					
<i>(Bedragen x € 1.000)</i>					
Nr.	Onderwerp	2023	2024	2025	2026
Programma 1 Bouwen voor de samenleving					
1	Woonvisie: inhuur deskundigheid, specialistische kennis	250	-	-	-
2	Ontwikkellocaties: voorbereiden en opstarten BP-procedures	100	-	-	-
3	Mobiliteit: opdracht mobiliteitsplan	50	-	-	-
4	Verkeersplan: updaten data, wetgeving	25	-	-	-
5	Verkeersonderzoek Krimweg / EDS-plein	50	-	-	-
6	VTH Externe expertise en juridische advisering	100	100	100	100
7	Omgevingswet: voorbereiding omgevingsplan	150	-	-	-
8	Vitale vakantieparken: onderzoek, expertise, Drents programma	200	27	-	-
9	Vitale vakantieparken: activeringsbijdrage (cofinanciering)	30	60	-	-
10	Vitale vakantieparken: perceelsgebonden aanpak	90	-	-	-
Programma 2 Duurzaamheid					
11	Klimaatadaptatie/biodiversiteit: inhuur expertise	60	60	60	60
12	Wijkuitvoeringsplannen, startbudget	100	100	100	100
13	Pijler groene leefomgeving: biodiversiteit en klimaatadaptatie	60	-	-	-
14	Zonneroute A37, stimuleren omgevingsparticipatie	30	30	30	30
15	Bestrijding invasieve extoten, beleidsontwikkeling	50	-	-	-
16	Gebiedsgericht grondwaterbeheer, CPC Holwert Zuid	25	25	25	25
Programma 3 Samen					
17	Buurtsportcoaches	55	pm	pm	pm
18	Europees kampioenschap wegwielrennen	25	-	-	-
19	Cultuurcoach	70	pm	pm	pm
Programma 5 Fundering voor de toekomst					
20	Toezichthouder Wmo/Jeugd Visible (i.sm. Borger-Odoorn)	50	50	-	-
21	Raadsvergaderingen / videotulen	40	40	45	45
22	Onderzoeksbudget Rekenkamercommissie	20	20	20	20
		-	-	-	-
Totaal		1.630	512	380	380

Het leeuwendeel van de gevraagde budgetten heeft voorsnog een incidenteel karakter. Het structurele deel bedraagt € 380.000 vanaf 2025.

3.1 *Het saldo op de stelpost vrije begrotingsruimte is beschikbaar voor nieuwe beleidsontwikkelingen.*

Het saldo van de geactualiseerde meerjarenraming voegen wij toe aan de stelpost vrije begrotingsruimte. Om het pakket met nieuwe beleidsontwikkelingen van dekking te voorzien, stellen wij voor om deze stelpost in te zetten. Deze is tot en met 2025 ruim toereikend. Het surplus laten wij staan. Deze budgetten zijn beschikbaar voor toekomstige ontwikkelingen.

DEKKINGSVOORSTEL NIEUW BELEID EN ONTWIKKELINGEN				
<i>(Bedragen x € 1.000)</i>				
	2023	2024	2025	2026
Stelpost vrije begrotingsruimte		630	1.709	1.709
Saldo meerjarenbegroting	4.271	5.410	5.410	-1.023
Nieuw saldo stelpost	4.271	6.040	7.119	686
Nieuw beleid en ontwikkelingen	1.630	512	380	380
Saldo stelpost na dekking nieuw beleid	2.641	5.528	6.739	306

Verloop algemene reserve

Indien uw raad instemt met de Programmabegroting, is het verwachte verloop van de algemene reserve en de ontwikkeling van de solvabiliteit in de komende vier jaren als volgt.

VERLOOP ALGEMENE RESERVE				
<i>(bedragen x € 1.000)</i>				
	2023	2024	2025	2026
Stand begin boekjaar	33.157	34.699	36.699	38.699
Toevoegingen	2.000	2.000	2.000	2.000
Onttrekkingen	458	-	-	-
Stand eind boekjaar	34.699	36.699	38.699	40.699
Solvabiliteit	37%	35%	34%	36%

Solvabiliteitsratio

Op basis van de geprognosticeerde balans is de verwachting dat de solvabiliteit zich in de komende vier jaren beweegt binnen de bandbreedte. In ons financieel beleid hebben wij vastgelegd dat de solvabiliteit zich tussen de 30% en 40% mag bewegen. Wij wensen te benadrukken dat het hier een prognose betreft. Naarmate de prognose verder in de toekomst ligt, is deze meer onzeker. Ons eigen vermogen, ons balanstotaal, toekomstige stortingen en onttrekkingen zijn, zeker over vier jaar, minder zeker. Ook is de solvabiliteit berekend op een geprognosticeerde balans. Deze prognose is gebaseerd op de aannames van bijvoorbeeld de ontwikkeling van onze leningenportefeuille.

Naast deze onzekerheden qua prognose, willen wij graag incidentele en structurele ruimte in de begroting houden voor toekomstige ontwikkelingen. In de tegel 'Nieuw beleid en ontwikkelingen' in de begroting noemen wij een aantal ontwikkelingen die grote financiële consequenties kunnen hebben.

4.1 Het verlenen van een mandaat aan het College voor de aankoop van panden en gronden.

Voor het realiseren van toekomstige beleidsontwikkelingen hebben wij panden en gronden nodig. Sommige daarvan zijn niet in ons bezit. Denk hierbij aan de ontwikkeling van De Nieuwe Veste op Holwert Midden. Wij weten niet altijd op welk moment dit gaat spelen en om welk bedrag het gaat. Om hierin toch voortvarend te werk te gaan willen wij voorstellen dat uw Raad aan ons College een mandaat afgeeft om hierin adequaat te kunnen handelen.

Het idee is om hierbij de volgende uitgangspunten te hanteren:

- De aankoop is noodzakelijk om een toekomstige beleidsontwikkeling te realiseren;
- Er zal altijd sprake zijn van een taxatie door een gespecialiseerde onafhankelijke partij;
- Het mandaat kent een bandbreedte van plus of min 20% van de getaxeerde waarde;
- In het eerstvolgende stuur- en verantwoordingsdocument zal het College verslag doen van mogelijke verkopen.

Hiermee hopen wij snel te kunnen schakelen op dossiers indien dat gewenst is en recht te doen aan de rollen en verantwoordelijkheden die wij ten opzichte van elkaar hebben.

Hiermee sorteren wij ook voor op de kanteling van een passief naar een behoedzaam actief grondbeleid. Voor de ontwikkeling van toekomstige woonlocaties en bedrijventerreinen zal dit ook noodzakelijk zijn. Wij komen hier bij u op terug op het moment dat wij de nota Grondbeleid gaan actualiseren in 2023.

5.1 Het opstellen van een bestuursprogramma is een collegeaangelegenheid.

Het Bestuursprogramma 2022-2026 is als bijlage bij de Programmabegroting 2023 opgenomen. De structuur van het Bestuursprogramma en de Programmabegroting zijn met elkaar in lijn. Het Bestuursprogramma is dan ook de basis voor de sturings- en verantwoordingscyclus in de komende jaren, zo ook voor de Programmabegroting 2023. De raad wordt uitgenodigd om hun wensen en bedenkingen over het Bestuursprogramma 2022-2026 te uiten.

Opmerkingen

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 8 november 2022.

Financiële nota's

In het afgelopen jaar en in de onderhavige documenten zijn wijzigingen in beleid voorgesteld die tot uitdrukking moeten komen in één van onze financiële nota's. Hierbij kan worden gedacht aan de verlenging van de afschrijvingstermijn voor riolering van 60 naar 80 jaar bij de vaststelling van het vGRP 2022-2028. Of het vertalen van de nieuwe financiële spelregels uit het Bestuursprogramma. In de laatste Raadsvergadering van dit jaar leggen wij enkele van deze geactualiseerde nota's aan u voor.

Kosten, baten, dekking

In het totaal van dit advies hebben wij u meegenomen in de opbouw en de totstandkoming van het actuele financieel meerjarenperspectief 2023-2026.

Aanpak/uitvoering

Op donderdag 3 november 2022 vindt de behandeling van de begroting in de gemeenteraad plaats. Op dinsdag 8 november 2022 vindt besluitvorming in uw raad plaats. Ter voorbereiding vindt een technisch vragenuur plaats op 27 oktober 2022. 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 ontwikkelingen, die nog niet zijn vertaald in de Programmabegroting 2023, vindt plaats door middel van een technische begrotingswijziging. Deze wijziging wordt verwerking in januari 2023.

Burgemeester en wethouders van Coevorden,

de gemeentesecretaris

de burgemeester

B.M. de Vries

R. Bergsma

No. 2022/1777

De raad van de gemeente Coevorden;

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 11 oktober 2022, bijlagenummer ;

b e s l u i t :

- 1.1. de Programmabegroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026 vast te stellen;
 - 1.2. te beschikken over de algemene -en bestemmingsreserves en voorzieningen;
 - 1.3. te beschikken over de investeringskredieten;
 - 1.4 te beschikken over de stelpost inflatie.
2. In te stemmen met de volgende nieuwe beleidsontwikkelingen en de daarvoor gevraagde middelen beschikbaar te stellen:
- 2.1. Woonvisie, inhuur deskundigheid en specialistische kennis, € 250.000 in 2023;
 - 2.2. Ontwikkellocaties, voorbereiden en opstarten BP-procedures, € 100.000 in 2023;
 - 2.3. Opstellen Mobiliteitsplan, € 50.000 in 2023;
 - 2.4. Actualiseren Verkeersplan, € 25.000 in 2023;
 - 2.5. Verkeersonderzoek Krimweg – EDS-plein, € 50.000 in 2023;
 - 2.6. VTH, externe expertise en juridische advisering, structureel € 100.000 vanaf 2023;
 - 2.7. Omgevingswet, transitie naar integraal Omgevingsplan, € 150.000 in 2023;
 - 2.8. Vitale vakantieparken, uitvoeringskosten plus bijdrage Actieprogramma VVP Drenthe, € 200.000 in 2023 en € 27.000 in 2024;
 - 2.9. Vitale vakantieparken, activeringsbijdrage, € 30.000 in 2023 en € 60.000 in 2024;
 - 2.10. Vitale vakantieparken, perceelgebonden aanpak, € 90.000 in 2023;
 - 2.11. Klimaatadaptatie en biodiversiteit, externe expertise en communicatie, structureel € 60.000 vanaf 2023;
 - 2.12. Startbudget wijkuitvoeringsplannen (WUPS), structureel € 100.000 vanaf 2023;
 - 2.13. Opstarten pijler groene leefomgeving, € 60.000 in 2023;
 - 2.14. Stimuleren omgevingsparticipatie Zonneroute A37, structureel € 30.000 vanaf 2023;
 - 2.15. Opstellen beleidskader bestrijding invasie exoten, € 50.000 in 2023;
 - 2.16. Monitoren gebiedsgericht grondwaterbeheer, structureel € 25.000 vanaf 2023;
 - 2.17. Buurtsportcoaches, € 55.000 in 2023;
 - 2.18. Bijdrage EK wegwielrennen, € 25.000 in 2023;
 - 2.19. Cultuurcoach, € 70.000 in 2023;
 - 2.20. Toezichthouder Wmo en Jeugd, € 50.000 in 2023 en 2024;
 - 2.21. Opnemen, omzetten en bewaren videotulen, € 40.000 in 2023 en 2024, structureel € 45.000 vanaf 2025;
 - 2.22. Onderzoeksbudget Rekenkamercommissie, structureel € 20.000 vanaf 2023.
3. De nieuwe beleidsontwikkelingen als volgt van dekking te voorzien:
- 3.1. Uit de stelpost vrije begrotingsruimte: € 1.630.000 in 2023, € 512.000 in 2024, € 380.000 in 2025 en € 380.000 in 2026.
4. Het verlenen van een mandaat aan het College voor het aankopen van gronden en panden met een bandbreedte van maximaal 10% van de getaxeerde waarde, waarbij de getaxeerde waarde wordt vastgesteld via een minnelijke (gezamenlijke) taxatie door drie (3) onafhankelijke en gecertificeerde taxateurs.
5. Kennis te nemen van het Bestuursprogramma 2022 – 2026.

Aldus besloten in de openbare vergadering
van 8 november 2022

De raad voornoemd,

voorzitter

Griffier

R. Bergsma

M. Lucassen