Datum vergadering	6 juli 2023
Omschrijving agendapunt	Voorstel tot goedkeuring overschrijding investeringskredieten 2022
Portefeuillehouder	Wethouder M.L.L.C. van Beek MMC

Samenvatting

In de Jaarstukken 2022 is een overzicht met investeringsuitgaven opgenomen. Hieruit blijkt dat er een aantal investeringskredieten zijn overschreden. Bij de controle van de jaarstukken worden ze aangemerkt als onrechtmatig. Door uw goedkeuring hebben deze overschrijdingen voor de vaststelling van de Jaarstukken 2022 geen invloed op een goedkeurende controleverklaring voor rechtmatigheid.

Aan de raad,

Elk jaar wordt bij het opstellen van de jaarrekening bekeken of de investeringsuitgaven binnen het beschikbare krediet zijn gebleven. Vanwege diverse redenen kunnen er overschrijdingen ontstaan. Doorgaans blijven deze bedragen beperkt en vallen deze binnen de controlemarges voor een goedkeurende verklaring voor rechtmatigheid.

In 2022 is de totale overschrijding is hoger van omvang, waardoor er voor is gekozen om de overschrijdingen voor te leggen ter goedkeuring. Door uw goedkeuring wordt voorkomen dat deze van invloed zijn op een goedkeurende verklaring voor rechtmatigheid. Het betreft een totaalbedrag van € 371.000 (ter vergelijking, in 2021 was dit € 96.000).

Het betreft de volgende investeringsuitgaven:

Omschrijving	**Krediet**	**Realisatie**	**Overschrijding**
Grond Springplaats niet-geëxplodeerde explosieven	102.000	105.000	3.000
Toelichting: de meerkost betreft de overdrachtsbelasting, deze was niet meegenomen in de kredietaanvraag			
Beheerplan wegen: rehabilitaties 2022	0	286.000	286.000
Toelichting: binnen het beheerplan wegen is een component (rehabilitaties) die volgens de voorschriften moet worden verantwoord als investeringsuitgaven. De raming hiervoor zat in de onderhoudsbudgetten. Bij de vaststelling van het nieuwe beheerplan wegen in maart 2023 is hiermee rekening gehouden, maar dit was te laat om 2022 nog aan te passen. De hieruit voortvloeiende kapitaallasten worden ruimschoots opgevangen binnen de budgetten voor het beheerplan.			
Archeologisch museum Aardenburg	262.000	333.000	71.000
De realisatie van het nieuwe Cultuurforum heeft als gevolg van Corona vertraging opgelopen. Doordat het oorspronkelijke krediet beschikbaar is gesteld in 2017, heeft dit geleid tot hogere bouwkosten (agv inflatie). Daarnaast is er een beroep gedaan op externen voor specifieke advisering bij de verbouw en de subsidieaanvragen.			
Ruiterroutes	47.000	49.000	2.000
Toelichting: betreft een lichte overschrijding als gevolg van gestegen kosten door inflatie.			

Columbariummuren cq elementen 2020	30.000	35.000	5.000
Toelichting: de overschrijding zit hem in het feit dat de grondstoffen en het productie proces duurder is geworden ten opzichte van een jaar ervoor.			
Belfort Sluis Beamers 2021	24.000	28.000	4.000
Toelichting: Bij de vervanging van de beamers bleken er 2 schermen storingsgevoelig. Deze zijn direct vervangen en hebben geleid tot deze overschrijding.			
Totaal	**465.000**	**836.000**	**371.000**

U wordt voorgesteld goedkeuring te verlenen voor de gerealiseerde overschrijdingen

Oostburg,

BURGEMEESTER EN WETHOUDERS VAN SLUIS,

De secretaris, S.I. de Kievit-Minnaert	De burgemeester, mr. M.M.D. Vermue

Bijlage(n):

DE RAAD VAN DE GEMEENTE SLUIS

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders d.d. ; 6 juni 2023

gelet op artikel ; 212 van de Gemeentewet

BESLUIT:
Goedkeuring verlenen voor de overschrijdingen op kredieten voor investeringsuitgaven 2022

Sluis, 6 juli 2023

DE RAAD VOORNOEMD,

De griffier,	De voorzitter,
mr. P. T. G Claeijs	mr. M. M. D. Vermue