Datum vergadering	14 december 2023
Omschrijving agendapunt	Voorstel tot het vaststellen van de 20e programmawijziging 2023 en 3e programmawijziging 2024
Portefeuillehouder	Wethouder C.L. Liefting en wethouder M. van Oostenbrugge-Bertou (beiden waarnemend)

Samenvatting

Conform de financiële verordening bieden wij u hierbij de 20e programmawijziging 2023 en 3e programmawijziging 2024 ter vaststelling aan. Hierin zijn de begrotingswijzigingen uit de Slotwijziging 2023 die financiële gevolgen hebben voor 2023 en 2024 verwerkt. Deze wijziging heeft gevolgen voor het begrotingssaldo.

Aan de raad,

De raadsvergadering van 14 december 2023 bevat verschillende raadsvoorstellen die leiden tot een wijziging van de programmabegroting 2023 en 2024. Deze wijziging betreft de financiële gevolgen van de Slotwijziging 2023.

In de Slotwijziging 2023 worden budgetten overgeheveld van 2023 naar 2024 conform artikel 7 van de financiële verordening. In lid e staat benoemd dat dit verloopt via de algemene reserve. We stellen voor om hiervoor een nieuwe reserve te gebruiken: “reserve overhevelen budgetten”. De belangrijkste reden hiervoor is het feit dat de algemene reserve onderdeel is van de weerstandscapaciteit. Door het toevoegen van de over te hevelen budgetten in 2023, wordt er administratief een tijdelijke hogere waarde van de algemene reserve gerealiseerd op de balans in de Jaarstukken 2023. In 2024 wordt dit zelfde bedrag weer onttrokken aan de algemene reserve. Dit deel van de algemene reserve kan dan ook niet worden beschouwd als weerstandscapaciteit per ultimo 2023. We lossen dit op door hiervoor een nieuwe, aparte bestemmingsreserve te gebruiken die specifiek voor dit administratieve proces bedoeld is. Hiervoor dient artikel 7, lid e van de financiële verordening te worden aangepast.

Om het overzicht te behouden is hieronder een lijst met alle begrotingswijzigingen in 2023 en 2024 opgenomen.

2023

Wijziging	Saldo
0 – Primitieve begroting	23.503
1 – raad december 2022 (2e berap 2022)	386.503
2 – raad december 2022 (college- en MT-besluiten)	384.003
3 – raad december 2022 (slotwijziging 2022)	384.003
4 – raad november 2022 (afvalstoffenplan, GGD)	219.428
5 – raad december 2022 (Sabewa, energiearmoede, septembercirculaire 2022)	207.540
6 – raad februari 2023 (Parkeerverordening 2024, Beleidsplan Openbare Verlichting, Wegenbeheerplan, septembercirculaire 2022, Beheersmaatregelen haven Breskens)	207.540
7 – raad maart 2023 (college- en MT-besluiten)	155.640
8 – raad maart 2023 (extra middelen t.b.v. Omgevingswet/Wet kwaliteitsborging, extra investeringskrediet padelbanen Aardenburg/3e voetbalveld IJzendijke, Noodfonds Turkije/Syrië)	155.640
9 – raad mei 2023 (college- en MT-besluiten)	155.640

10 – raad mei 2023 (herziene exploitatieopzetten bedrijventerreinen)	155.640
11 – raad juni 2023 (Fase 3: Camera's raadzaal Belfort Sluis)	127.840
12 – raad 6 juli 2023 (1e bestuursrapportage 2023)	101.600
13 – raad 6 juli 2023 (Jaarstukken 2022, Padelbanen IJzendijke en Cadzand, GR RUD Zeeland, GR OLAZ, GR GGD (incl. IJZ)	96.600
14 - raad november 2023 (college- en MT-besluiten, meicirculaire 2023)	25.595
15- raad september 2023 (resultaatsbestemming 2022 RUD Zeeland, vierde en vijfde begrotingswijziging GGD Zeeland)	61.402
16 – raad november 2023 (college- en MT-besluiten)	61.402
17 – raad november 2023 (Bestuursrapportagen en tweede begrotingswijziging VRZ en eerste begrotingswijziging CVV)	-/- 308.622
18 – raad november 2023 (2e Berap 2023 – financiële gevolgen 2023)	2.885.539
19 – raad december 2023 (college- en MT-besluiten)	2.885.539
20 – raad december 2023 (Slotwijziging 2023)	4.471.369
21 – raad december 2023 (overige raadsvoorstellen 14 december 2023)	zie 21e wz.

2024

Wijziging	Saldo
0 – Primitieve begroting, incl amendementen	1.468.991
1 – raad 9 november 2023 (2e berap 2023- gevolgen 2024 e.v.)	1.083.666
2 – raad 14 december 2023 (college- en MT-besluiten aug t/m okt 2023 en raadsvoorsteller 21 sept 2023 met financiële gevolgen in 2024 of volgende jaren	963.373
3 – raad 14 december 2023 (Slotwijziging 2023)	963.373
4 – raad 14 december 2023 (overige raadsvoorstellen)	zie 4e wz.

U wordt voorgesteld de 20e programmawijziging 2023 en 3e programmawijziging 2024 vast te stellen.

Oostburg, 12 december 2023

BURGEMEESTER EN WETHOUDERS VAN SLUIS,

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

Bijlage(n):

a. 20e programmawijziging 2023
b. 3e programmawijziging 2024

DE RAAD VAN DE GEMEENTE SLUIS

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders d.d. ; 12 december 2023

gelet op artikel ; 192 van de Gemeentewet

BESLUIT:

- de 20e programmawijziging 2023 en 3e programmawijziging 2024 vast te stellen
- In artikel 7.3, lid e van de financiële verordening 2023 “algemene reserve” te vervangen door “reserve overhevelen budgetten”

Sluis, 14 december 2023

DE RAAD VOORNOEMD,

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