Datum vergadering	14 december 2023
Omschrijving agendapunt	Voorstel om in te stemmen met de Slotwijziging 2023
Portefeuillehouder	Wethouders C. Liefting en M. van Oostenbrugge-Bertou (beiden wnd.)

Samenvatting

Conform de financiële verordening 2023 bieden wij u de slotwijziging 2023 aan. Deze wijziging bevat de technisch-administratieve budgetoverhevelingen van 2023 naar 2024. De overhevelingen vinden budgettair-neutraal plaats en worden verwerkt in de 20e programmawijziging 2023 en de 3e programmawijziging 2024 (apart raadsvoorstel).

Aan de raad,

1.Aanleiding

Conform artikel 7.3 van de financiële verordening 2023 bieden wij u hierbij de slotwijziging aan. Dit artikel luidt als volgt:

7.3 Voorstellen voor budgetoverheveling worden getoetst aan de volgende criteria:
- *a. Beleidsinhoudelijke noodzaak;*
- *b. Inbedding in de werkplanning/jaarplan van het nieuwe jaar;*
- *c. De overheveling heeft betrekking op incidentele budgetten;*
- *d. De betreffende budgetten mogen voor één jaar worden overgeheveld naar het nieuwe boekjaar;*
- *e. Het minimumbedrag voor de overheveling bedraagt € 25.000 per post. Zo nodig kan gemotiveerd worden afgeweken van deze grens. Het college verzoekt de raad vóór 1 januari van het volgende jaar de over te hevelen budgetten toe te voegen aan de algemene reserve onder opgave van de betreffende budgetten waarop het verzoek betrekking heeft en de redenen van het verzoek. De budgetten worden in het volgend jaar bij begrotingswijziging op de begroting gebracht waarbij de onttrekking aan de reserve als dekking dient.*

De voorliggende slotwijziging betreft de technisch-administratieve overheveling van budgetten 2023 naar 2024 op posten die aan deze voornoemde criteria voldoen. De wijziging bevat geen beleidsinhoudelijke uitspraak over te behalen doelstellingen. De overhevelingen vinden budgettair-neutraal plaats en worden verwerkt in de 20e programmawijziging 2023 en 3e programmawijziging 2024. Naast de budgettair-neutrale overhevelingen worden enkele bijstellingen gedaan die doorwerken in het begrotingssaldo (onderdeel 3.).

2. Overhevelingen

In deze paragraaf lichten we de betreffende overhevelingen kort toe.

Speelvoorzieningen
Diverse speelvoorzieningen moeten gerenoveerd of vervangen worden. De gemiddelde levertijd is momenteel 13 weken. Daardoor kan niet alles in 2023 gerealiseerd worden. In dat kader wordt een budget van € 25.000 overgeheveld naar 2024.

Besluit van de Raad d.d.	

Begraafplaatsen
Het ruimen van graven gebeurt volgens een procedure die is vastgelegd in de Beheerverordening op de gemeentelijke begraafplaatsen Sluis 2021 en het ruimingsprotocol. Hierin zijn termijnen benoemd om rechthebbenden te achterhalen, en termijnen om een eventuele ruiming aan te kondigen. Omdat er nog enkele termijnen lopen, schuiven er activiteiten door naar 2024. In dit kader wordt € 70.000 overgeheveld.

Stranden
Samen met waterschap Scheldestromen wordt het duinpad in Cadzand-Bad gerenoveerd. De voorbereiding van deze renovatie loopt. De feitelijke uitvoering vindt plaats in 2024. Hiervoor wordt het resterende budget van € 63.000 overgeheveld.

Omgevingswet
In afwachting van de ingangsdatum is de implementatie van de Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging zorgvuldig voorbereid. Dat neemt niet weg dat diverse zaken nog onzeker zijn en mogelijk aanpassing zullen vragen. In dit kader wordt het resterende project budget van € 1.104.000 overgeheveld. Dit bedrag is bedoeld voor implementatie Omgevingswet, opstellen Omgevingsplan, Pilot Wkb en softwarekosten.

Logopedie
Voor logopedie is sinds de start van het Beleidsplan Kindvoorzieningen in 2021 per jaar € 50.000 en eenmalig € 50.000 begroot. Deze middelen zijn nog niet ingezet, omdat er geen aanbieder werd gevonden. Inmiddels zijn er afspraken gemaakt met Kentalis en Auris en wordt in 2024 gestart. De eenmalige middelen van € 50.000 worden daarom overgeheveld.

GALA
Vanuit het Rijk zijn extra middelen ontvangen voor de uitvoering van het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) en het Sportakkoord II. Dit via een Brede Specifieke Uitkering (SPUK) voor de periode 2023–2026. De stip op de horizon is een gezonde generatie in 2040. Niet alle middelen zijn in 2023 reeds uitgegeven. Conform de voorwaarden in de regeling wordt 20%, zijnde € 87.000, doorgeschoven naar 2024.

Duurzaamheid
We geven uitvoering aan de meerjarige opgaven vanuit de regionale energiestrategie (RES), waarvan de transitievisie Warmte onderdeel is. In dat kader hevelen we € 200.000 over naar 2024. De regeling Duurzaam Langer Thuis wordt bekostigd uit de opbrengst van de zonneparken in Breskens en Schoondijke. Het positieve saldo, € 75.000, wordt overgeheveld naar 2024 voor de uitvoering van het beleidsplan Duurzaamheid.

Rechtmatigheidsverantwoording
Dit jaar zijn, in afstemming met de auditcommissie, diverse stappen gezet ter voorbereiding op de Rechtmatigheidsverantwoording. Voorbeelden zijn de financiële verordening, het controleprotocol en het normenkader. Vervolgstappen in 2024 zijn de intensivering van de interne controles en mogelijke extra controles door de accountant. Het budget van € 50.000 dat voor implementatie van dit meerjarige project beschikbaar is gesteld, wordt hiervoor overgeheveld.

Masterplan Oostburg (Vitaal)
Er heeft dit jaar geen besluitvorming plaatsgehad op het Masterplan Oostburg. De uitvoering van het plan zal daarmee niet in 2023 plaatsvinden. Om die reden hevelen we € 200.000 uitvoeringskosten over naar 2024.

Re-integratie
Via de arbeidsmarktregio is eind 2023 een bedrag van € 87.000 ontvangen vanuit Europees Sociaal Fonds (het ESF-react). Dit voor de ondersteuning, begeleiding en om- en bijscholing van kwetsbare werkenden, werkzoekenden en leerlingen van het voorgezet speciaal onderwijs (VSO) en praktijkonderwijs (PRO). De besteding van deze middelen vindt plaats in 2024. In dat kader hevelen wij het bedrag over.

Musea
We hebben een aanbesteding gedaan voor de uitwerking van de Museumvisie. Deze heeft vooralsnog geen partij opgeleverd. De oplevering in 2023 is daarmee niet meer haalbaar. Het benodigde bedrag van € 35.000 komt ten laste van het begrotingssaldo 2023 (was nog niet eerder verwerkt in een begrotingswijziging) en wordt overgeheveld naar 2024.

Uitvoering projecten
U heeft meerjarig budget beschikbaar gesteld voor de uitvoering van de grote en reguliere projecten. Via de 2e bestuursrapportage 2023 en de begroting 2024 hebben wij gerapporteerd over de voortgang en de planning. In die context wordt het restant beschikbare budget van € 784.000, overgeheveld.

Havengebied Breskens
In de begroting is structureel € 1 miljoen gereserveerd als preventieve maatregel ten behoeve van diverse beheersmaatregelen. Hiervan wordt € 445.000 overgeheveld naar 2024.

Burgerparticipatie
De post burgerparticipatie is in 2023 fors verhoogd door het inzetten van een burgerberaad. Deze verhoging is achteraf niet noodzakelijk gebleken. Het verzoek om overheveling van dit bedrag wordt ingegeven door het feit dat burgerparticipatie in 2024 nog meer zal worden ingezet. Wij willen de burger meer betrekken bij de totstandkoming van beleid én uitvoering. Uw raad wordt hierover in de loop van 2024 geïnformeerd.

Opleidingsbudget
Voor training, vakbekwaamheid en loopbaanontwikkeling is ook dit jaar gebruik gemaakt van het opleidingsbudget. Diverse van deze opleidingen lopen in 2024 door. Daarnaast is in 2023 de voorbereiding getroffen voor organisatiebrede trainingen, die in 2024 plaatsvinden. In dit kader wordt € 150.000 overgeheveld.

Project Strategisch informatiebeleid
In 2023 is het project Strategisch informatiebeleid opgestart. Vanuit bestaande budgetten en niet opgevulde vacatureruimte is hiervoor structureel en incidenteel budget vrijgemaakt. Het merendeel van de eenmalige kosten zal in 2024 komen. Hiertoe wordt € 325.000 overgeheveld.

Mobiliteitsvisie
We hebben opdracht verstrekt voor het uitwerken van het gemeentelijk mobiliteitsplan. De uitvoering daarvan vindt plaats in 2024. De resterende middelen ad. € 35.000 worden hiervoor overgeheveld.

Duinboulevard
Een voorlopig ontwerp voor realisatie van de duinboulevard is in voorbereiding. Uw raad zal op basis hiervan in 2024 gevraagd worden een standpunt in te nemen over de uitvoering. De middelen die hiervoor beschikbaar gesteld zijn (€ 153.000) worden daarom overgeheveld.

3. Bijstellingen die doorwerken in begrotingssaldo

Naast de hierboven vermelde correctie voor de museumvisie (€ 35.000 ten laste van het begrotingssaldo) werken ook onderstaande bijstelling door in het begrotingssaldo.

Stelposten die vrijvallen tgv begrotingssaldo
De volgende stelposten vallen vrij ten gunste van het begrotingssaldo. Het betreft hier met name onderdelen waarvoor structureel budget beschikbaar is, waardoor het niet bestede budget in 2023 incidenteel kan vrijvallen.

-	Toegankelijkheid openbare ruimte:	€ 50.000
-	Verkeerveiligheid	€ 100.000
-	MFC IJzendijke	€ 77.000
-	Stelposten realistisch begroten	€ 83.000 -/-
-	Stelpost onvoorzien (restant)	€ 27.000
-	Stelpost algemene uitkering (taakmutaties etc)	€ 684.000
-	Stelpost indexeringen	€ 399.000
-	Stelpost sociaal domein	€ 176.000
	Totaal	€ 1.430.000

Rente schatkistbankieren
Sinds de invoering van het schatkistbankieren is de rente relatief laag geweest evenals de openstaande saldi voor de gemeente Sluis. In 2023 is dit voor het eerst anders. Zowel de vergoede rentepercentage als het

openstaande saldo laten een stijgende lijn zien, waardoor er een rente-opbrengst van € 190.000 verwacht wordt.

Het begrotingssaldo 2023 (na 19e wijziging) van € 2.886.000 wordt na vaststelling van de 20e wijziging 2023 € 4.471.000. Het begrotingssaldo 2024 wijzigt niet op basis van de 3e programmawijziging 2024.

4. Gevraagd besluit

U wordt voorgesteld in te stemmen met de slotwijziging 2023.

Oostburg, 14 november 2023

BURGEMEESTER EN WETHOUDERS VAN SLUIS,

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

Bijlage(n):

a.

DE RAAD VAN DE GEMEENTE SLUIS

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders d.d. 14 november 2023;

gelet op artikel 192 van de Gemeentewet;

BESLUIT:

1. In te stemmen met de slotwijziging 2023

Sluis, 14 december 2023

DE RAAD VOORNOEMD,

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