

Datum vergadering	22 december 2022
Omschrijving agendapunt	Voorstel tot het vaststellen van de 17e programmawijziging 2022 en de 2 ^e programmawijziging 2023
Portefeuillehouder	Wethouder J. Werkman
Samenvatting	
Conform de financiële verordening bieden wij u hierbij de 17e programmawijziging 2022 en de 2^e programmawijziging 2023 ter vaststelling aan. Hierin zijn de collegebesluiten met financiële consequenties verwerkt uit de maanden augustus tot en met november 2022 en een herziening van de kapitaallasten 2022. De structurele financiële consequenties van de collegebesluiten zijn verwerkt in de 2^e programmawijziging 2023. Deze wijziging heeft gevolgen voor het begrotingssaldo. Het saldo 2022 van € 0 wordt na vaststelling van de 17e wijziging 2022 € 498.038. Het begrotingssaldo 2023 van € 23.503 wordt verlaagd naar € 21.003.	

Aan de raad,

1. Aanleiding

In het kader van een betrouwbare financiële positie worden collegebesluiten met financiële consequenties direct in een begrotingswijziging opgenomen. Deze besluiten worden gebundeld in een programmawijziging en ter vaststelling voorgelegd aan uw raad. In de voorliggende wijziging zijn de collegebesluiten verwerkt uit de periode augustus tot en met november 2022. Daarbij worden de rapportagegrenzen gehanteerd zoals opgenomen in artikel 5 van de financiële verordening, inzake de autorisatie voor de begroting en investeringskredieten.

Artikel 5.6

Voor lasten, baten, investeringskredieten, mutaties van reserves en dotaties aan voorziening die niet in de begroting zijn opgenomen het college een afzonderlijk voorstel ter autorisatie aan de raad voorlegt.

Artikel 5.7

In afwijking van lid 6 geldt dat autorisatie door de raad achteraf plaatsvindt door middel van een begrotingswijziging voor niet in de begroting opgenomen, maar passend binnen de beleidskaders, opgenomen:

- a. Investeringskredieten tot en met € 100.000, mits hiervoor dekking aanwezig is;*
- b. Mutaties van eenmalige of structurele baten en lasten tot en met € 50.000;*
- c. Mutaties van reserves en dotaties aan voorzieningen tot en met € 50.000.*

2. Aan te passen budgetten

We lichten de aan te passen budgetten graag kort toe.

Energietoeslag

Het Rijk heeft in de meicirculaire middelen beschikbaar gesteld voor de eenmalige energietoeslag aan mensen met een inkomen op of net boven het sociaal minimum. Dit komt bovenop de middelen om de energiebelasting eenmalig te verlagen. De raming voor Sluis was € 690.000. Via de Kamerbrief van 7 juli 2022 is kenbaar gemaakt dat er aanvullende middelen komen. Voor Sluis betreft dit € 444.000. Wij zetten de middelen overeenkomstig in, waarbij conform de landelijke richtlijn het oorspronkelijke bedrag van € 800 per huishouden verhoogd is naar € 1.300. Daarnaast is in de besluitvormende raadsvergadering op 10 november 2022 besloten de inkomensgrens te verhogen van 120 naar 130%. De kosten daarvan worden gedekt uit het positieve resultaat van de 2^e Bestuursrapportage.

COVID compensatie

In de resultaatbestemming bij de jaarrekening 2021 heeft u € 400.000 beschikbaar gesteld voor compensatie van ontvangen en nog te verwachten compensatieverzoeken. In deze context hebben wij voor de culturele sector een compensatieregeling ingericht, waarop tot 15 januari 2023 een beroep kan worden gedaan. Dit betreft een bedrag van € 242.000, dat gedekt wordt uit het rekeningresultaat 2021 en de decembercirculaire 2021. Het bedrag wordt via de slotwijziging overgeheveld naar 2023.

Kapitaallasten

De afschrijving en de rente voor 2022 zijn herzien op basis van werkelijke en verwachte uitgaven van de investeringen. Zoals gemeld in de 2^e Bestuursrapportage zullen niet alle investeringen voor het einde van het boekjaar actief zijn. Daarnaast zijn er ook gaandeweg het jaar mutaties geweest. Dit samen leidt tot een voordeel. Voor de afschrijving is dit € 854.145 (rekening houdend met de verrekening bij riolering en afvalstoffen met de voorzieningen). Er resteert per saldo € 498.038 ten gunste van het begrotingssaldo. Het voordeel op de rente bedraagt € 261.747 (rekening houdend met de verrekening bij riolering en afvalstoffen met de voorzieningen). Per saldo is dit € 156.106 ten gunste van de post langlopende geldleningen.

Overige wijzigingen < € 50.000

- Antidiscriminatievoorziening Zeeland: € 9.400
Het Anti Discriminatie Bureau Zeeland verzorgt voor alle Zeeuwse gemeenten de taken uit de Wet Gemeentelijke Antidiscriminatievoorzieningen (WGA). We hebben een extra subsidie verleend ter uitvoering van het werkplan 2022-2023. De middelen hiervoor zijn ontvangen via de meicirculaire.
- Just Transition Fund: € 15.000
In de begroting 2023 is meerjarig een bedrag van € 15.000 opgenomen voor het Just Transition Fund. Dit is een belangrijk instrument de Green Deal van de Europese Commissie te realiseren. Het fonds wordt ingezet in regio's die voor grote transitieopgaven staan vanwege de klimaattransitie. Voor het lopende jaar bekostigen dit eenmalig uit de middelen die eerder via de decembercirculaire ontvangen zijn Transitievisie Warmte.
- Grondoverdracht Duinhof Noord: € 16.500
Voor de realisatie van een appartementencomplex en parkeergarage aan Duinhof Noord in Cadzand is het nodig om grondoverdracht te doen. Wij verkopen grond voor de realisatie van de parkeergarage en kopen grond ter realisatie van de openbare ruimte. De aankoopkosten bedragen € 16.500 en worden gedekt uit de post Overig gebruik eigendommen.
- Automatische vlaginstallatie Belfort: € 29.250
Na consultatie van het presidium is overgegaan tot de aanschaf van een automatische vlaginstallatie voor het Belfort. Hiermee kan op een ARBO-verantwoorde wijze de vlag op de toren weer in top. De dekking van de kapitaallasten en het 2 jaarlijks onderhoud vindt plaats uit de post ondersteuning overige lasten.
- Sportcomplex De Eenhoorn: € 35.280
Door gewijzigde wetgeving worden over de jaren 2017 t/m 2021 naheffingsaanslagen opgelegd, waarover heffingsrente in rekening wordt gebracht. Naar verwachting levert dit een eenmalig nadeel op voor de gemeente van € 35.280. Dekking vindt plaats via de post Ondersteuning.

Het begrotingssaldo 2022 van € 0 wordt na vaststelling van de 17^e wijziging 2022 € 498.038. Het begrotingssaldo 2023 van € 23.503 wordt met € 2.500 verlaagd naar € 21.003.

3. Gevraagd besluit

U wordt voorgesteld de 17^e programmawijziging 2022 en de 2^e programmawijziging 2023 vast te stellen.

Oostburg, 22 november 2022

BURGEMEESTER EN WETHOUDERS VAN SLUIS

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

Bijlage(n):

- a. 17e programmawijziging 2022
 - b. 2^e programmawijziging 2023
-

DE RAAD VAN DE GEMEENTE SLUIS

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders d.d. 22 november 2022;

gelet op artikel 192 van de Gemeentewet;

BESLUIT:

- De 17e programmawijziging 2022 en de 2^e programmawijziging 2023 vast te stellen

Sluis, 22 december 2022

DE RAAD VOORNOEMD,

De griffier,

mr. P. T. G Claeijs

De voorzitter,

mr. M. M. D. Vermue