

Aan : **Gemeenteraad**

Datum : **6 december 2022**

Afzender : **College van burgemeester en wethouders**

Onderwerp : **Energietoeslag**

Bijlage(n) :

In de 2^e bestuursrapportage is aangegeven dat de lasten die gepaard gaan met het uitkeren van de energietoeslag, nog in kaart worden gebracht door de Dienst. Via dit memo informeren wij u over de stand van zaken.

In de 2^e bestuursrapportage staat beschreven dat de geprognostiseerde lasten van de Energietoeslag € 48.800,- zijn. Naar aanleiding van financieel overleg met de Dienst over dit onderwerp, heeft de Dienst aangegeven dat ultimo juni 2022 de totale lasten zijn geraamd op +/- € 96.000,- (op basis van 74 ingediende aanvragen).

Inmiddels is het aantal aanvragen gestegen naar +/- 125 en worden de totale lasten, inclusief uitvoeringslasten, voor 2022 geraamd op € 167.000,-. Deze lasten worden volledig gecompenseerd door de Rijksbijdrage die de gemeente Terschelling ontvangt voor de uitvoering van deze regeling (+/- € 212.000,-).

Begrotingswijziging Dienst

Omdat de regeling Energietoeslag gedurende het jaar is ingevoerd, zijn de lasten niet opgenomen in de begrotingswijziging 2022 van de Dienst. Om de rechtmatigheid van de begroting 2022 van de Dienst niet in het geding te brengen, moet zij nog een begrotingswijziging uitvoeren. Deze begrotingswijziging wordt voorgelegd aan de deelnemende gemeenten in januari 2023, zodat zij een eventuele zienswijze kunnen indienen.

De begrotingswijziging heeft invloed op de lasten van de gemeente Terschelling. Omdat er nog veel onzekerheid was rondom de totale kosten voor de uitvoering van deze regeling, was er nog niks opgenomen in de 1^e en 2^e bestuursrapportage 2022. Voor de gemeente Terschelling houdt dit in dat rekening gehouden dient te worden met een extra last van € 167.000,- over het jaar 2022. De baten die hiertegenover staan zijn reeds meegenomen in de mutatie van de septembercirculaire 2022 en verwerkt in de 2^e bestuursrapportage 2022.

De begrotingswijziging heeft het volgende effect op het resultaat 2022 en de algemene reserve van de jaren 2022 e.v.

Resultaat 2022-2026 (Memo Energietoelag)					
in €	2022	2023	2024	2025	2026
Resultaat 2e bestuursrapportage 2022	687.000	-41.000	754.000	1.334.000	863.000
Lasten Energietoelag	-167.000	-	-	-	-
Resultaat na aanpassing memo Energietoelag	520.000	-41.000	754.000	1.334.000	863.000

Algemene reserve					
in €	2022	2023	2024	2025	2026
Stand per 1 januari	4.489.000	5.009.000	3.209.000	3.963.000	5.297.000
toevoeging	-				
resultaat boekjaar	520.000		754.000	1.334.000	863.000
Onttrekking					
resultaat boekjaar		-41.000			
onttrekking vorming bestemmingsreserve Waddenprogramma		-1.800.000			
stand per 31 december	5.009.000	3.209.000	3.963.000	5.297.000	6.160.000

Weerstandsvormogen					
in €	2022	2023	2024	2025	2026
Algemene reserve	5.009.000	3.209.000	3.963.000	5.297.000	6.160.000
Minimaal benodigde weerstandscapaciteit	3.498.000	3.550.000	3.603.000	3.657.000	3.712.000
Overschot/tekort van het weerstandsvormogen	1.511.000	-341.000	360.000	1.640.000	2.448.000

Weerstandsvormogen					
in €	2022	2023	2024	2025	2026
Stand van de algemene reserve per 31 december	5.009.000	3.209.000	3.963.000	5.297.000	6.160.000
Stand van de reserve recreatie per 31 december	452.000	452.000	452.000	452.000	452.000
Totaal stand reserves per 31 december	5.461.000	3.661.000	4.415.000	5.749.000	6.612.000
Minimaal benodigde weerstandscapaciteit	3.446.000	3.498.000	3.550.000	3.603.000	3.657.000
Overschot/tekort van het weerstandsvormogen	2.015.000	163.000	865.000	2.146.000	2.955.000

Oktoberbrief aanvullende middelen Energietoelag

Op 20 september 2022 heeft het kabinet laten weten dat ook in 2023 de eenmalige energietoelag van € 1.300,- opnieuw wordt uitbetaald. De gemeenten hebben hierbij de mogelijkheid gekregen om een deel (€ 500,-) hiervan al uit te keren in december 2022. Hiervoor heeft het kabinet € 500 miljoen in 2022 beschikbaar gesteld.

In de oktoberbrief, die verstuurd is aan de gemeenten op 21 oktober jl. is meer informatie verstrekt over dit voorschot. De definitieve verdeling van de middelen wordt bekend gemaakt in de decembercirculaire 2022. De gemeente Terschelling ontvangt naar verwachting een voorschot van € 75.000,-.