

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Datum vergadering</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 11 november 2021                             |
| <b>Omschrijving agendapunt</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Voorstel tot vaststellen Begroting 2022-2025 |
| <b>Portefeuillehouder</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | wethouder J. Werkman                         |
| <b>Samenvatting</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                              |
| <p>Op grond van het bepaalde in de Gemeentewet bieden wij u hierbij ter vaststelling de begroting 2022 aan, inclusief de meerjarenraming 2023-2025. De begroting is gestoeld op de kadernota 2022-2025, die op 8 juli 2021 door u is vastgesteld. Zowel de kadernota als de begroting zijn tot stand gekomen in een bijzondere tijd, waarin het coronavirus veel impact had op de economie en het dagelijks leven. Met de toenemende vaccinatiegraad en afnemende besmettingen hebben wij positieve moed dat er in 2022 sprake mag zijn van 'een nieuw normaal'.</p> <p>Het meerjarenperspectief laat een gezond beeld zien, waarin structurele lasten gedekt kunnen worden met structurele baten. In het begrotingsoverschot zien wij ruimte om nieuwe ontwikkelingen op te pakken en tevens een buffer te leggen voor onzekerheden en risico's (zoals open einde regelingen). De begroting draagt hiermee bij aan de versterking van onze leefbaarheid en het economisch klimaat, en is in evenwicht met onze financiële positie.</p> <p>Met dit meerjarenperspectief geven we tevens ruimte aan de nieuwe coalitie om verder te bouwen aan een leefbare en economisch gezonde gemeente.</p> |                                              |

Aan de raad,

Bijgaand treft u de begroting 2022 ter vaststelling aan. Basis voor deze begroting zijn de uitgangspunten zoals opgenomen in de Kadernota 2022-2025, inclusief de impact van de meicirculaire 2021 van het Gemeentefonds.

### Financiële positie

De uitgangspunten zoals opgenomen in de Kadernota 2022-2025 zijn aangepast aan de indexeringen zoals opgenomen in de meicirculaire 2021. De indexatie op de opbrengsten en de kosten zijn daarmee in evenwicht met de landelijke ontwikkelingen:

|                                        | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|----------------------------------------|------|------|------|------|
| Salarissen/sociale lasten              | 1,2% | 2,0% | 1,8% | 2,1% |
| Gemeentelijke heffingen / indexeringen | 1,6% | 1,9% | 1,6% | 1,6% |
| Rente investeringen                    | 2%   | 2%   | 2%   | 2%   |

De saldi van de begroting wijken iets af van de Kadernota door een bijstelling in de kapitaallasten. De bijstelling van de kapitaallasten is het gevolg van het opnemen in de begroting van de investering MFC IJzendijke vanaf 2023.

| bedragen x € 1.000                | 2022         | 2023         | 2024         | 2025         |
|-----------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Saldo Kadernota 2022</b>       | 2.953        | 2.458        | 3.044        | 3.924        |
| Bijstellingen kapitaallasten      | -293         | -274         | -286         | -282         |
|                                   |              |              |              |              |
| <b>Saldo begroting 2022-2025</b>  | <b>2.660</b> | <b>2.184</b> | <b>2.758</b> | <b>3.642</b> |
|                                   |              |              |              |              |
| <b>Ontwikkelingen saldo</b>       |              |              |              |              |
| Compensatie Jeugdzorg             | 1.066        |              |              |              |
| Compensatie Jeugdzorg structureel |              | 260          | 260          | 260          |
| Herverdeling Algemene uitkering   | 2.800        | 2.800        | 2.800        | 2.800        |
| Effecten realistisch begroten     | pm           | pm           | pm           | pm           |

Zoals te lezen in bovenstaand overzicht zijn er nog een aantal ontwikkelingen die van invloed zullen gaan zijn op het saldo voor de komende jaren.

- **Compensatie Jeugdzorg**, het incidentele bedrag is voor 2022. Voorgesteld wordt om dit bedrag toe te voegen aan de reserve Sociaal Domein. Het structurele bedrag is nog niet definitief en kan nog veranderen. Zodoende is dit bedrag nog niet opgenomen in de begroting.
- **Herverdeling Algemene uitkering**, dit bedrag komt voort uit de laatste berekening maar is nog niet definitief. Gezien de grote verschillen met eerdere berekeningen van het Ministerie kunnen we hier zeker nog geen voorschot op nemen.
- **Effecten realistisch begroten**. In de 2<sup>e</sup> Bestuursrapportage zijn de voorlopige resultaten benoemd van de 2<sup>e</sup> onderzoeksfase Realistisch begroten. In december bieden wij u een raadsvoorstel aan met concrete voorstellen voor aanpassing van de meerjarenbegroting. Deze zullen aansluitend via een begrotingswijziging verwerkt worden.

De begroting 2022 en het meerjarenperspectief 2023-2025 kennen een begrotingsoverschot. Indachtig de voornoemde onzekerheden die nog van invloed kunnen zijn op het saldo, achten wij enige voorzichtigheid op zijn plaats. In de begroting hebben wij daarom ruimte opgenomen voor nieuwe ontwikkelingen, maar tevens een buffer gelegd voor onzekerheden en risico's.

Daarnaast hebben wij de volgende besluiten genomen

|                          | 2022   | 2023   | 2024   | 2025   |
|--------------------------|--------|--------|--------|--------|
| KaSZ                     | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| Verkeersmaatregelen      | 47.000 | 47.705 | 48.421 | 49.147 |
| Verkeersveiligheid       | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| Grote sportevenementen   | 35.000 | 35.000 | 35.000 |        |
| Beheerder MFC Aardenburg | 60.000 | 60.900 | 61.814 | 62.741 |
| Onkruidbestrijding       | PM     | PM     | PM     | PM     |
| Speelvoorzieningen       | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |

Deze zijn nog niet verwerkt in de begroting 2022-2025 en zullen, na goedkeuring, aan u aangeboden worden als de 1<sup>e</sup> wijziging 2022. Deze 1<sup>e</sup> wijziging 2022 zal in november aan u voorgelegd worden. Besluitvorming

rondom Onkruidbestrijding zal nog op een later moment plaatsvinden en gekeken zal worden of we dit binnen de exploitatie kunnen opvangen of dat dit ten laste van het begrotingssaldo zal komen.

#### Septembercirculaire 2020

Het mogelijke effect van de septembercirculaire 2021 zal verrekend worden met de egalisatiereserve algemene uitkering gemeentefonds en is daarmee geen risico voor het begrotingssaldo zoals gepresenteerd.

Naast de ontwikkelingen in de algemene uitkering van het gemeentefonds zal de programmabegroting 2022 waar nodig aanpassing verkrijgen door de verdere besluitvorming vanuit Krachtig Verbonden en het nieuwe coalitieakkoord. De besluitvorming hierover zal dan, zoals u gewend bent, worden vergezeld van een begrotingswijziging.

#### Verdere analyse

Voor een uitgebreidere analyse van deze begrotingssaldi wordt verwezen naar het hoofdstuk Financiële positie in de begroting 2022. Met name de volgende onderdelen zijn van invloed op waardering en beoordeling van de algehele financiële positie:

- Incidentele lasten en baten
- Structureel en reëel evenwicht
- Toevoegingen en onttrekkingen reserves en voorzieningen
- Taakstellingen

#### Continuering OZO

Op 8 november 2018 heeft u bij het vaststellen van de begroting 2019 besloten tot deelname aan het Overleg Zeeuwse Overheden (OZO). Hiervoor is een structurele jaarlast opgenomen van € 1 per inwoner. Zoals bij aanvang was afgesproken, heeft u na 2 jaar een evaluatie op het OZO plaatsgehad. Het eindrapport 'Zeeuwse samenwerking naar vlieghoogte' heeft u op 26 februari 2021 ontvangen. Uit de evaluatie blijkt dat het OZO een stevige basis legt voor bundeling van Zeeuwse krachten bij regionale opgaven en lobbythema's. Ook worden aanbevelingen gedaan om de resultaten van het OZO verder te vergroten, waaronder meer aansluiting bij de volksvertegenwoordigers. Op basis van het rapport stellen wij u voor de samenwerking met het OZO te continueren. Financieel brengt dit geen nieuwe gevolgen voor de meerjarenbegroting met zich mee (bedrag is structureel geraamd).

#### **Conclusie**

De begroting 2022-2025 kent meerjarig een begrotingsoverschot. Tevens voldoet deze aan de uitgangspunten van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) op het gebied van structureel evenwicht. Dat houdt in dat structurele lasten gedekt kunnen worden met structurele baten.

Wij stellen u voor om de begroting 2022 vast te stellen. Vaststelling houdt, op grond van artikel 5, lid 2 van de Financiële verordening Sluis 2017, tevens in het beschikbaar stellen van de kredieten uit de kolom 2022 van het investeringsplan 2022-2025 (zie bijlage 1 begroting 2022).

Oostburg,

BURGEMEESTER EN WETHOUDERS VAN SLUIS,

De secretaris,

De burgemeester,

S.I. de Kievit-Minnaert

mr. M.M.D. Vermue

---

#### **Bijlage(n):**

a. Begroting 2022

---

DE RAAD VAN DE GEMEENTE SLUIS

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders d.d. 11 november;

gelet op artikel 191 Gemeentewet;

BESLUIT:

1. de begroting 2022 vast te stellen;
2. de kredieten uit de kolom 2022 van het investeringsplan 2022-2025 (zie bijlage 1 begroting 2022) beschikbaar te stellen.

Sluis, 11 november 2021

DE RAAD VOORNOEMD,

De griffier,

mr. P.T.G. Claeijs

De voorzitter,

mr. M.M.D. Vermue