



KADERNOTA 2022-2025

SLUIS, 8 JULI 2021



Inhoudsopgave

1. Voorwoord.....	3
2. Meerjarenperspectief 2022 - 2025.....	4
Vooraf.....	4
Uitgangspunten.....	4
Meerjarenperspectief 2022-2025	6
3. Beleid.....	8
Vooraf.....	8
Overige ontwikkelingen beleid.....	8
4. Taakstelling sociaal domein.....	10



1. Voorwoord

Geachte leden van de Raad,

Hierbij bieden wij u de kadernota 2022-2025 aan, waarin de contouren worden getekend voor de begroting 2022. De kadernota is opgesteld in een bijzondere tijd, waarin het coronavirus nog steeds impact heeft op de economie en het dagelijks leven. Zoals toegelicht in diverse rapportages aan uw raad hebben de dienstverlening, beleidsvoorbereiding en besluitvorming in coronatijd niet stil gelegen. Binnen de verplichte voorzorgsmaatregelen is onze winkel open gebleven en zijn beleidsvoornemens in uitvoering gebracht. De toenemende vaccinatiegraad en afnemende besmettingen geven ons de positieve verwachting dat wij na de zomer in meer 'normale' omstandigheden onze weg kunnen vervolgen. Uiteraard blijft er ook dan aandacht voor korte en lange termijn effecten van corona voor onze inwoners, instellingen en ondernemers. Daarnaast willen we de goede dingen die wij in coronatijd geleerd hebben, behouden. Voorbeelden daarvan zijn de wandelingen met inwoners, intensieve contacten met ondernemers en instellingen, vernieuwende vormen van communicatie en burgerparticipatie, digitale werkvormen. In deze kadernota zetten we hiervoor de krijtstrepen neer.

Opbouw document

De voorliggende kadernota geeft inzicht in onze doelen, voornemens en financiële doorkijk voor 2022. Belangrijke onderleggers daarvoor zijn de speerpunten en ambities uit het coalitieakkoord en uit de Omgevingsvisie Krachtig Verbonden. Daarnaast houden wij rekening met nieuwe wettelijke vereisten, onvermijdelijke ontwikkelingen en de financiële impact daarvan. De kadernota is opgebouwd in de volgende 3 hoofdblokken:

- Hoofdstuk 2: Meerjarenperspectief 2022-2025
- Hoofdstuk 3: Beleid en nieuwe ontwikkelingen
- Hoofdstuk 4: Taakstelling sociaal domein.

Separaat aan deze kadernota ontvangt u een raadsinformatiebrief over de gevolgen van de meicirculaire 2021 van het Gemeentefonds en de doorwerking daarvan op het financieel perspectief. De circulaire verschijnt parallel aan deze kadernota en kan daardoor niet geïntegreerd worden. Door de aanvullende brief heeft u bij de besluitvorming op de kadernota het meest actuele beeld tot uw beschikking.

Doorkijk 2022

Het meerjarenperspectief (hoofdstuk 2) laat een voorzichtig positief beeld zien. Voorzichtig omdat er landelijke ontwikkelingen en geldstromen zijn die wij niet altijd in de hand hebben. Wij zien in dit perspectief financiële ruimte om nieuwe ontwikkelingen op te pakken (hoofdstuk 3) en tevens een buffer te leggen voor mogelijk effect van open-einde regelingen op de taakstelling sociaal domein (hoofdstuk 4). Wij bieden daarmee een kadernota aan met ambities ter versterking van onze leefbaarheid en het economisch klimaat, die in evenwicht is met onze financiële positie.

Met dit meerjarenperspectief geven we de ruimte aan de nieuwe coalitie om verder te bouwen aan een financieel gezonde en voor onze bewoners aantrekkelijke gemeente Sluis.

Oostburg,
BURGEMEESTER EN WETHOUDERS VAN SLUIS,
De secretaris,

De burgemeester,

S.I. de Kievit-Minnaert

mr. M.M.D. Vermue



2. Meerjarenperspectief 2022 - 2025

Vooraf

In het meerjarenperspectief wordt een doorkijk gegeven naar 2022 en volgende jaren. Het vormt tevens de basis voor de uitwerking van de begroting 2022 en meerjarencijfers 2023-2025.

Uitgangspunten

Uitgangspunt voor het meerjarenperspectief 2022-2025 is het saldo van de lopende (meerjaren)begroting 2021-2024 tot en met de 9e wijziging van de programmabegroting 2021 (raad mei 2021). De overige uitgangspunten zijn:

	2022	2023	2024	2025
Inwoners	23.165	23.150	23.100	23.050
Woonruimten (incl. recreatiewoningen)	18.200	18.250	18.300	18.350
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%
Algemene uitkering	De meicirculaire 2021 Gemeentefonds vormt de basis voor de begroting 2022 en de meerjarenraming 2023-2025 (raadsbesluit 28 maart 2019)			

Toelichting:

Inwoners:

Voor het aantal inwoners per 1 januari 2022 wordt uitgegaan van 23.165 inwoners. Daarna is de prognose dat dit aantal elk jaar met ca. 50 inwoners daalt (bron: prognoses Provincie Zeeland en PBL/CBS)

Woonruimten:

Bij de berekening van de algemene uitkering uit het Gemeentefonds wordt rekening gehouden met 18.200 woonruimten (inclusief recreatiewoningen).

Personeelslasten:

De procentuele stijging van de personeelslasten is gekoppeld aan het kengetal Prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers (obv meicirculaire 2021). Ten opzichte van de vorige begroting zijn deze percentages niet noemenswaardig afwijkend. De detailbegroting



van de personele lasten wordt nog verder uitgewerkt, waarna deze in de begroting 2022 zal worden opgenomen.

Gemeentelijke heffingen / indexeringen:

De meest actuele prognose voor het inflatiepercentages 2022-2025 geeft 1,6% aan (met uitzondering van 2023: 1,9%). Hierbij wordt uitgegaan van het Prijs bruto binnenlands product (pbbp) uit de meicirculaire 2021.

Dat betekent dat in de begroting 2022 en meerjarencijfers 2023-2025 deze inflatiepercentages zullen worden toegepast bij de indexering van de budgetten en de berekening van de tarieven en de belastingopbrengst. Uitzonderingen op toepassing van het inflatiepercentage zijn de:

- afvalstoffenheffing: 100% kostendekkend;
- rioolheffing: op basis van het onlangs vastgestelde GRP 2020 t/m 2024: 1,25% verhoogd met het inflatiepercentage;
- toeristenbelasting: stijging met inflatiepercentage, waarbij de stijging wordt afgerond op € 0,05. Voor 2022 betekent dit een stijging van de tarieven met € 0,05;
- forensenbelasting: stijging met 0,75‰ tot een tarief van 5‰ van de WOZ-waarde;
- parkeerbelastingen: ongewijzigd tov 2021;
- naheffingsaanslagen: wettelijk maximum, mits een kostenonderbouwing dit rechtvaardigt.

Rente investeringen:

Voor de berekening van de rentecomponent van de kapitaallasten (nieuwe) investeringen wordt 2% gehanteerd.

Gemeenschappelijke regelingen:

De richtlijnen van de VZG voor de begrotingen 2022 en meerjarenramingen 2023-2025 van gemeenschappelijke regelingen zijn als volgt:

- de toegestane inflatiecorrectie is 0,9%;
- de bezuinigingsrichtlijnen is 0%;
- de reserverichtlijn van 5% van alle baten wordt blijvend onder de aandacht van de gemeenschappelijke regelingen gehouden.

Algemene uitkering uit het Gemeentefonds:

Conform het raadsbesluit van 28 maart jl. wordt in de begroting 2022-2025 uitsluitend de meicirculaire 2021 Gemeentefonds verwerkt. De gevolgen van de overige circulaires worden verrekend met de in 2020 ingestelde egalisatiereserve algemene uitkering. U wordt separaat per brief geïnformeerd over de uitwerking van de meicirculaire 2021.

Meerjarenperspectief 2022-2025

In onderstaande tabel treft u het bijgestelde meerjarenperspectief 2022-2025 aan:

Meerjarenperspectief 2022-2025						
(bedragen x € 1.000)		2022	2023	2024	2025	Toelichting
A	Saldo (na 9e programmawijziging 2021)	3.035	2.690	3.121	3.849	
Bijstelling verbonden partijen						zienswijze in raad:
- GGD (incl. IJZ)		-515	-514	-456	-354	juni 2021
- Sabewa		-50	-36	-36	-36	mei 2021
- RUD		22	22	43	48	april 2021
- Collectief vervoer		332	333	335	326	sept 2021
- Veiligheidsregio Zeeland		-4	-38	-49	-49	juni 2021
- Dethon		133	1	86	140	juli 2021
B	Effect begrotingen 2022 verbonden partijen	-82	-232	-77	75	
Bijgesteld meerjarenperspectief (A + B)		2.953	2.458	3.044	3.924	

Het hierboven gepresenteerde meerjarenperspectief biedt een eerste doorkijk in onze financiële positie voor de komende jaren. Die ziet er op basis van deze saldi rooskleurig uit. Echter, niet alle elementen zijn hierin reeds verwerkt. Er moet tevens rekening worden gehouden met onderstaande punten die zowel een negatieve als een positieve invloed kunnen hebben op de saldi:

- Algemene uitkering
 - Uitwerking meicirculaire 2021
 - Effect nieuwe kabinetsplannen op de overheidsuitgaven
 - Hervreiding gemeentefonds vanaf 2023
 - Compensatie Jeugdzorg
- Krachtig verbonden

Eerder dit jaar is Krachtig verbonden vastgesteld door de raad. Besloten is om de “Hoe-vraag” verder uit te werken middels aparte raadsvoorstellen. De financiële consequenties die daarbij eventueel aan verbonden zijn, zullen op die momenten toegevoegd worden aan het meerjarenperspectief.
- Realistisch begroten

In de 1^e bestuursrapportage 2021 wordt het eerste deel van realistisch begroten aangeboden. Vooralsnog worden de effecten hiervan “geparkeerd”. Pas nadat het tweede deel aangeboden is in de 2^e bestuursrapportage 2021 (november 2021) kan het totaalbeeld gepresenteerd worden en een voorstel worden aangeboden hoe deze effecten doorwerken in het meerjarenperspectief.
- COVID-19

De huidige ontwikkelingen (begin juni) schetsen een positief beeld waarbij de samenleving langzaam weer kan opengaan. Echter, in hoeverre bepaalde effecten van deze crisis nog (jaren) zullen doorwerken, is moeilijk in te schatten. In september 2021 zal een laatste rapportage COVID-19 uitgebracht worden.



- Naast de hierboven genoemde ontwikkelingen, wordt ook een aantal aandachtsgebieden gedefinieerd die nader uitgewerkt moeten worden. Daar waar mogelijk kan hierbij gebruik worden gemaakt van het rekeningresultaat 2020 (zie hiervoor ook het raadsvoorstel bij de Jaarstukken 2020). Het gaat hier dan echter wel om incidentele ontwikkelingen waar geen structureel karakter aan vast zit. Ook niet in de vorm van bijvoorbeeld onderhoud waardoor exploitatielasten opgenomen moeten worden in de meerjarenbegroting.

<i>Wettelijke verplichtingen / overige ontwikkelingen</i>
• Gronddepot Sasputsestraat Schoondijke
• Klimaatadaptatie Strategie Zeeland (KaSZ)
• Cofinanciering Volkshuisvestingsfonds
• Duinboulevard Nieuwvliet
• Vitaal West Zeeuws-Vlaanderen
• Actief Grondbeleid
• Sportvoorzieningen
• Speelvoorzieningen
• Plan parkeerterreinen
• Zandsuppletie



3. Beleid

Vooraf

In dit onderdeel van de kadernota wordt ingegaan op de speerpunten die na vaststelling van Krachtig verbonden en het Beleidsplan sociaal domein worden opgenomen in de begroting 2022. Bij de vaststelling van Krachtig verbonden is alleen de “wat willen we bereiken”-vraag vastgesteld en nog niet in alle gevallen de “wat gaan we hiervoor doen (hoe)”-vraag. In onderstaand schema is hiervan een totaaloverzicht gemaakt. In de laatste kolom is aangeduid of de “wat gaan we ervoor doen (hoe)”-vraag reeds beschikbaar is.

Overige ontwikkelingen beleid

Naast de vastgestelde speerpunten per programma, zijn er nog een aantal andere ontwikkelingen die, veelal in samenhang met de speerpunten, van invloed zullen zijn op het beleid in 2022. Daar wordt hieronder nader op ingegaan.

Grote projecten

In 2022 wordt er (verder) gewerkt aan een aantal grote projecten die een substantiële financiële en/of organisatorische impact hebben. De organisatorische impact is vooral gelegen in het vrijmaken van ambtelijke capaciteit.

- Havengebied Breskens; een projectscan is momenteel gaande
- Masterplan Nieuwvliet
- Vitaal West Zeeuws-Vlaanderen; een projectscan is momenteel gaande
- Invoering Omgevingswet
- Ontwikkelingen Cadzand

Gemeenteraadsverkiezingen 2022

Op 16 maart 2022 staan de gemeenteraadsverkiezingen gepland. Op basis van de uitslag zal een nieuwe coalitie worden gevormd, met uiteraard ook een nieuw coalitieakkoord. Een nieuw coalitieakkoord bevat mogelijk elementen die aanpassing van de huidige speerpunten zullen vergen. Indien mogelijk zullen de beleidsmatige en financiële gevolgen hiervan worden verwerkt in de kadernota 2023-2026 (raad juli 2022).

Taakstelling sociaal domein

Bij het vaststellen van het beleidsplan sociaal domein zijn de scenario's gepresenteerd die moeten leiden tot invulling van de taakstelling sociaal domein van € 1,7 miljoen. De uitwerking van deze scenario's zullen gefaseerd worden voorgelegd aan de raad. Daaruit zal blijken in hoeverre de taakstelling behaald kan worden en in welke mate het beleid (eventueel) verder moet worden aangepast.

Algemene uitkering

De herverdeling van het gemeentefonds vanaf 1 januari 2023 kan een grote impact hebben op de financiële mogelijkheden van de gemeente. Vooralsnog blijkt uit het eerste concept dat



de gemeente Sluis als voordeelgemeente uit de bus komt. Echter, voordat de definitieve herverdeling zal vastgesteld zijn, zal er achter de schermen druk gelobbyd worden door individuele en groepen gemeenten. De gemeente Sluis zal hierin eveneens blijven opkomen voor haar belangen, onder andere middels de VZG en de P10.

Nieuwe ontwikkelingen

De “wereld draait door”. De begroting 2022 zal niet in beton gegoten kunnen worden, de kans dat er zich ontwikkelingen voordoen die we nu nog niet kunnen voorzien, is reëel. Indien zich dat voordoet, zullen er separate raadsvoorstellen worden voorgelegd waarin u duidelijk wordt geïnformeerd over de beleidsmatige en financiële impact van deze ontwikkelingen. Het financiële uitgangspunt “Nieuw voor Oud” blijft hierbij van kracht.



4. Taakstelling sociaal domein

Het meerjarenbeeld van de kadernota laat gezonde saldi zien voor de komende jaren. Onderdeel van de baten en lasten in die jaren is de structurele taakstelling van het Sociaal Domein. Hiervoor is in deze kadernota meerjarig € 1,7 miljoen opgenomen. We werken hier naar toe via de uitvoering van het op 29 oktober 2020 vastgestelde beleidsplan Sociaal domein, en de daarbij horende scenario's.

In het raadsvoorstel behorende bij de vaststelling van het beleidsplan hebben we aangegeven dat de taakstelling ambitieus is. Het realiseren daarvan, zonder tekort te doen aan ons sociale gezicht, vraagt strakke monitoring. Aan de hand van de indicatoren die we op 17 december 2020 met u bepaald hebben, geven we hieraan ook in 2022 verdere invulling. Dit onder andere via de kwartaalrapportages. We beoordelen daarmee of de taakstelling realiseerbaar en haalbaar blijft.

Het landelijke sociaal-domein landschap kent voortdurend veranderingen en diverse open eind regelingen. Deze hebben effect op provinciale en gemeentelijke geldstromen en taken. Wij anticiperen daarop door te zorgen voor een sterke reserve sociaal domein. Via de resultaatbestemming van de jaarrekening 2020 doen wij u in dit kader een voorstel.

De uitvoering van het beleidsplan sociaal domein levert incidentele en structurele voordelen op. In de 1e Bestuursrapportage hebben wij gemeld dat er structureel € 572.000 gerealiseerd is. Dit heeft doorwerking in 2022. De komende maanden krijgen verschillende scenario's nadere opvolging. Ook deze hebben invulling van de taakstelling tot gevolg. Bij het opmaken van de begroting zullen wij een nieuwe stand van zaken weergeven over de feitelijk resterende taakstelling voor 2022.