Kaderbrief 2021













Gemeente Sliedrecht

Voorwoord

Het zijn roerige tijden. De hele wereld is in een paar maanden tijd drastisch veranderd door het coronavirus en de maatregelen om het virus in te dammen. Het raakt ook ons allen hier in Sliedrecht. We hebben in korte tijd ons dagelijks leven en onze manier van werken moeten aanpassen.

In deze bijzondere en turbulente tijd kiest het college ervoor om nu geen kadernota aan te bieden voor de begroting 2021. In plaats daarvan ontvangt u deze korte, beleidsarme kaderbrief. Maar daar blijft het niet bij. Samen met u als raad doorlopen we een proces naar de begroting 2021. In dit proces verbinden we samen een aantal belangrijke elementen aan elkaar. Het zal dan gaan over hoe we onder de huidige omstandigheden koers kunnen houden met de ambities uit het college uitvoeringsprogramma (CUP) voor het tweede deel van deze bestuursperiode. Daarbij kijken we naar de maatregelen die nodig zijn voor een sluitende meerjarenbegroting 2021. Gelijktijdig zal het ook gaan over grondig bepalen wat er nodig is om Sliedrecht goed uit deze periode te laten komen. Als college in een nieuwe samenstelling kijken we momenteel kritisch hoe we zo goed mogelijk op de voorliggende uitdagingen van ons dorp kunnen inspelen. Hierbij onderzoeken we – conform de oproep van uw raad – ook hoe we de Enecogelden zo goed mogelijk kunnen inzetten. Opdat een maximaal rendement voor Sliedrecht en de Sliedrechters ontstaat.

Deze aanpak van het begrotingsproces heeft gevolgen voor de planning. Voorgaande jaren vonden de algemene beschouwingen en de politieke keuzes plaats bij de behandeling van de kadernota in juni. Deze verschuiven nu naar september 2020, bij behandeling van de kadernota 2021. Zo kunnen we ook in deze bijzondere tijd een zorgvuldig proces doorlopen waarbij we na de zomer met meer inzicht keuzes aan uw raad kunnen voorleggen. Keuzes op basis waarvan we samen komen tot weloverwogen besluiten voor een gezonde toekomst van Sliedrecht, in alle opzichten.

Sliedrecht, 2 juni 2020

Burgemeester en wethouders van Sliedrecht,
De secretaris, De burgemeester,

N.H. Kuiper mca mcm D.R. van der Borg

1. Financieel meerjarenperspectief

De Programmabegroting 2021 met de meerjarenraming is het eerste uitgangspunt voor het bepalen van het budgettair kader 2021-2024. Op basis hiervan bepaalt de Provincie Zuid-Holland (hierna PZH) ook haar toezicht regime. De PZH past op de gemeente Sliedrecht tot nu toe repressief toezicht toe. Dat betekent dat de PZH achteraf onderzoek doet en de gemeente zelfstandig haar begroting mag uitvoeren. Voorwaarde voor dit toezicht is een sluitende begroting 2021 of een structureel sluitende meerjarenbegroting 2021- 2024.

Het financieel meerjarenperspectief na de structurele effecten uit de 1e Tussenrapportage 2020 laat vooralsnog een sluitend beeld zien. Zoals ook in de 1e Tussenrapportage 2020 aangegeven zijn hierin de financiële gevolgen van corona niet verwerkt. Financieel ziet dit er als volgt uit:

Omschrijving		2021		2022		2023		2024
Beginsaldo	**V**	**852**	**V**	**55**	**V**	**239**	**V**	**287**
Mutaties 1e turap 2020	N	149	N	113	N	116	N	186
Saldo meerjarenperspectief na bestemming	**V**	**703**	**N**	**58**	**V**	**123**	**V**	**101**

2. Uitgangspunten voor de programmabegroting 2021 - 2024

De volgende uitgangspunten zullen worden gehanteerd voor het opstellen van de programmabegroting 2021 - 2024.

Tabel 2.1

Onderwerp	Uitgangspunt
Loonstijging	Conform lopende cao
Prijsontwikkeling	Inflatieniveau gebaseerd op verwachte CPI-index 2021 (CPB) uit de meicirculaire
Indexering kredieten/investeringen	Inflatieniveau gebaseerd op verwachte CPI-index 2021 (CPB) uit de meicirculaire
Omslagrente	1%
GREX	0,83%
Meerjarenperspectief 2021-2024	Constante prijzen
Algemene uitkering	Begroting 2021 op basis van meicirculaire 2020, berekening Pauw
Verbonden partijen	Op basis van vastgestelde begroting 2021 van de verbonden partijen
Huurstijging gemeentewoningen, woonwagens en woonwagenstandplaatsen	Zelfstandige woningen: 4,1% inkomen < € 42.436 5,6% inkomen > € 42.436 Woonwagens en standplaatsen: 3,1%
Huurprijzen van sportvelden, gymnastieklokalen en welzijnsaccommodaties	Inflatieniveau gebaseerd op verwachte CPI-index 2021 (CPB) uit de meicirculaire
Stijging van overige inkomsten	Inflatieniveau gebaseerd op verwachte CPI-index 2021 (CPB) uit de meicirculaire
Onroerend zaakbelasting	Inflatieniveau gebaseerd op verwachte CPI-index 2021 (CPB) uit de meicirculaire
Afvalstoffenheffing	100% Kostendekkend in 2023
Reinigingsrecht	100% Kostendekkend in 2023
Rioolheffing	100% Kostendekkend in 2023
Leges bouwvergunningen	100% Kostendekkend
Havengelden	100% Kostendekkend in 2023
Begrafenisrechten	100% Kostendekkend in 2025
Precariorechten (m.u.v. kabels en leidingen)	Inflatieniveau gebaseerd op verwachte CPI-index 2021 (CPB) uit de meicirculaire
Hondenbelasting	Inflatieniveau gebaseerd op verwachte CPI-index 2021 (CPB) uit de meicirculaire
Rechten en tarieven (legesverordening)	Max. 100% Kostendekkend
Onbenutte belastingcapaciteit	0% meetellen voor weerstandscapaciteit
Stille reserves	0% meetellen voor weerstandscapaciteit

3. Processchets richting begroting 2021

Stap 1. Kaderbrief 2021

De kaderbrief 2021 en 1e Tussenrapportage 2020 worden aan de raad voorgelegd op 23 juni (oordeelsvormend) en 30 juni (besluitvormend). Voorafgaand wordt een fractiespecialistenoverleg georganiseerd waarin een toelichting gegeven wordt en de gelegenheid is om vragen te stellen.

Stap 2. Kadernota 2021 en algemene beschouwingen → besluitvorming 29 september.

We werken toe naar een kadernota 2021 die in september aan de raad wordt voorgelegd. Daarin willen we een samenhangend voorstel presenteren. Een voorstel waarbij we een aantal belangrijke elementen verbinden. Het gaat dan om het bevestigen en waar nodig aanvullen/aanscherpen van de ambities van dit college, de gevolgen van corona (voor zover dan inzichtelijk) en een een voorstel met betrekking tot de (kaders voor een) duurzame besteding van de Eneco-gelden. Bovendien onderzoeken we nog eens kritisch de mogelijkheden om het verwachte tekort in aanloop naar de begroting 2021 te compenseren. Deze elementen maken dan onderdeel uit van een integraal afgewogen pakket. We werken daarbij vanuit onze visie voor de langer(re) termijn (mogelijk gedekt door Eneco-gelden) terug naar de korte termijn waarbij onze keuzes landen in de kadernota 2021.

Algemene beschouwingen

Aan de agendacommissie is voorgesteld de algemene beschouwingen bij de behandeling van de kadernota 2021 op 29 september te houden. Dit past bij de behandeling van een kadernota waarbij beleidskeuzes aan de raad worden voorgelegd, maar waarbij er daarna nog wel een begroting 2021 opgesteld moet worden.

Proces

De kadernota 2021 wordt aan de raad voorgelegd op 15 september (oordeelsvormend) en 29 september (besluitvormend). In het proces daarnaar toe vinden wij het essentieel de raad goed te betrekken. Wij zullen daarom voor begin september een fractiespecialistenoverleg organiseren. Hier wordt een nadere toelichting gegeven op de afwegingen en keuzes die voorliggen en is er de gelegenheid om hierover van gedachte te wisselen.

Stap 3. Begroting 2021 → besluitvorming 10 november)

De laatste stap is het vertalen van de kadernota 2021 naar de begroting 2021. Dit traject verloopt dan volgens de gebruikelijke weg. Besluitvorming is voorzien op 10 november. Dit is conform het huidige vergaderschema van de raad.