

RAADSVOORSTEL



D20.006577

ZK20001771

DATUM 2 november 2020
AGENDAPUNT 3.05.
ONDERWERP Aanbiedingsbrief programmabegroting 2021
PORTEFEUILLEHOUDER C. van de Pol
PROGRAMMA Programma I t/m III
ZAAKNUMMER ZK20001771

AANLEIDING In de Kadernota 2021 bent u geïnformeerd over de dreigende tekorten vanaf begrotingsjaar 2021. Door grote onzekerheden over de inkomstenkant van de begroting heeft u in uw vergadering van 29 juni 2020 de beleidsarme Kadernota 2021 voor kennisgeving aangenomen. De volgende onzekerheden doen zich op dit moment nog voor:

- Effecten herziening Gemeentefonds 2022 zijn nog niet bekend. De huidige signalen wijzen er op dat wij een (forse) nadeelgemeente gaan worden.
- Compensatie voor de extra financiële lasten als gevolg van de coronacrisis is op het moment van opstellen van deze aanbiedingsbrief nog niet (volledig) bekend;
- De structurele compensatie vanuit het Rijk voor de tekorten op Jeugdzorg blijft achter;

Om onze begroting structureel sluitend te krijgen zijn stevige maatregelen nodig. Gelet op de omvang van het tekort en de noodzakelijke ombuigingen achten wij de periode tussen de Kadernota en de vaststelling van de begroting 2021 te kort voor een zorgvuldige politieke afweging. Uit uw behandeling van de Kadernota 2021 op 29 juni hebben wij opgemaakt dat u dit inzicht met ons deelt.

Daarom hebben we een aantal technische maatregelen verwerkt in de begroting 2021 waarmee deze sluitend is. De technische maatregelen hebben o.a. betrekking op de inzet van eigen vermogen (reserve woningbedrijf), het niet verwerken van de herstructurering van het gemeentefonds en een extra bijdrage van het gemeentelijk woningbedrijf, het (nog) niet financieel verwerken van plannen/ambities vanuit de kadernota 2021. Wij hebben deze voorgenomen maatregelen afgestemd met de toezichthouder (Provincie). Door via de technische maatregelen de Begroting 2021 sluitend te maken kopen wij tijd om ter voorbereiding op de Kadernota 2022 uw gemeenteraad in stelling te brengen en een politiek debat te voeren en afweging te kunnen maken over de noodzakelijke ombuigingen waar de geraamde tekorten door gedekt kunnen worden.

In een bijlage bij dit raadsvoorstel wordt u meegenomen in de technische maatregelen welke zoals gezegd afgestemd zijn met onze toezichthouder: de Provincie.

RAADSVOORSTEL (VERVOLG)

Effecten septembercirculaire

Op Prinsjesdag 2020 is de gemeentefondscirculaire ontvangen. In deze circulaire worden beleidsontwikkelingen en de financiële gevolgen voor het gemeentefonds toegelicht. Het gemeentefonds is de belangrijkste inkomstenbron voor de gemeente en elke wijziging in de gemeentefondsuitkering heeft effect op onze begrotingsruimte. Aangezien de septembercirculaire is ontvangen na het opstellen van de programmabegroting 2021 zijn de effecten nog niet verwerkt in de begrotingsruimte 2021. In een afzonderlijk raadsvoorstel (eerste begrotingswijziging) dat ook op 2 november in uw raad voorligt wordt u geïnformeerd over de financiële effecten. De effecten worden dan na uw instemming via een eerste begrotingswijziging in de begroting 2021 verwerkt

KADER Artikel 190 van de Gemeentewet.

- WIJ STELLEN VOOR
1. De programmabegroting 2021 vast te stellen.
 2. De volgende technische maatregelen vast te stellen en op te nemen in de Begroting 2021 en meerjarenperspectief:
 - a) Binnen de algemene uitkering een stelpost BTW- compensatiefonds op te nemen van € 112.000.
 - b) Een stelpost nog te ontvangen Jeugdzorg gelden vanuit het Rijk op te nemen van € 270.000 met ingang van 2023.
 - c) De jaarlijkse bijdrage van het Woningbedrijf aan de algemene dienst te verhogen met € 600.000.
 - d) De posten onvoorzien van € 80.000 binnen het sociaal domein over te hevelen naar de begrotingsruimte.
 - e) Een taakstelling van € 100.000 op te nemen voor de onderuitputting van de budgetten en deze taakstelling te delen door de drie programma's.
 - f) Als gevolg van actualisatie cao en apparaatskosten € 100.000 extra toe te rekenen aan riolering.
 - g) Het negatieve begrotingssaldo te dekken door een bijdrage uit de reserve begrotingsregulatie. Deze bijdrage is in 2021 begroot op € 1.132.000 en loopt af naar € 977.000 in 2024.
 3. Een bestemmingsreserve begrotingsregulatie in te stellen en een bedrag van € 4 miljoen hieraan toe te voegen en dit bedrag te onttrekken uit de bestemmingsreserve Woningbedrijf.
 4. In te stemmen met het voorgestelde proces voor de politieke maatregelen t.b.v. de Begroting 2022.
 5. De (investerings)kredieten in de begroting 2021 ter beschikking te stellen.
 6. De geactualiseerde grondexploitaties van Lijsbeth Tijs, Hofland II, Buitenplaats de Burgh, De Tuinen en Tuindersweijde-Zuid vast te stellen.
 7. Het meerjarenperspectief 2022 – 2024 voor kennisgeving aan te nemen.

RAADSVOORSTEL (VERVOLG)

BEOOGD RESULTAAT De programmabegroting is een belangrijk instrument bij het uitoefenen van de kaderstellende en controlerende rol van de gemeenteraad. Uw raad heeft een wettelijke rol in het begrotingsproces en de financiële keuzes die daarin gemaakt worden. Door de begroting vast te stellen geeft uw raad het college toestemming om geld uit te geven aan de afgesproken activiteiten.

ONDERBOUWING [Beslispunt 1: Vaststellen programmabegroting 2021](#)

Beleidsbegroting

De programmabegroting 2021 is de derde begroting in de raadsperiode 2018 – 2022. Zoals u bekend is onze programmabegroting opgebouwd uit drie programma's. Binnen deze programma's zijn er zes thema's (waarvan een aantal programma overstijgend) die de basis vormen van het collegeprogramma 2018 – 2022 "Zaai verder". Hieronder zijn de belangrijkste onderwerpen per thema kort weergegeven.

Veilig Koggenland

We zetten ons in voor een veilig Koggenland. Samen met de Westfriese gemeenten werken we aan het verminderen van alcohol- en drugsgebruik onder jongeren. In Koggenland zetten we extra in op aandacht voor drugsgebruik onder de jeugd en de daaraan gerelateerde criminaliteit. De bewustwording van ouders/verzorgers heeft ook prioriteit. Bij veiligheid denken we daarnaast aan een veilige woon- en leefomgeving; de verkeersveiligheid en veiligheid in de openbare ruimte hebben hierbij specifiek de aandacht.

Verbetering dienstverlening

Wij blijven ons vol inzetten op de verbetering van onze dienstverlening aan inwoners en ondernemers. Dat is een continue proces waarbij wij en onze medewerkers ons constant bewust zijn en blijven van onze verantwoordelijkheid daarvoor. Wij meten dat en peilen bij de inwoners wat er beter kan door gebruik te maken van ons inwonerspanel en zorgen ervoor dat onze klantcontacten (balie/telefoon/digitaal) soepel en naar tevredenheid verlopen.

Koggenland waar iedereen meetelt en meedoet

Hoe aantrekkelijk is Koggenland om te wonen en te werken? Hoe groot is het saamhorigheidsgevoel? In ons werk vragen wij ons telkens af wat wij eraan kunnen doen om dit te verbeteren. Kwaliteiten, krachten en kansen zijn het startpunt. Individuele en verenigde inwoners van Koggenland ontwikkelen zich zoveel mogelijk zelfstandig en waar nodig met onze hulp. Inwoners en organisaties kunnen, als het nodig is, rekenen op ondersteuning op maat. Wat een inwoner nodig heeft om zo lang mogelijk zelfstandig en zelfredzaam te blijven, staat centraal. Wij streven ernaar effectief, laagdrempelig en bereikbaar te zijn voor iedereen. Met open actieve communicatie, prettige samenwerking én oprechte betrokkenheid. Het begrotingsjaar 2021 staat voor het programma Welzijn en Zorg in het kader van uitvoering geven aan het nieuwe beleidsplan Sociaal Domein. Op basis van de evaluatie van het vorige beleidsplan en nieuwe ontwikkelingen.

Vitaal Koggenland

Onze missie voor een leefbaar en vitaal Koggenland komt tot uiting onder andere in de uitwerking van de kadervisie en krijgt vorm via het vervolg op het programma Vitaal Koggenland. We ontwikkelen het (kleine) dorpenbeleid. Wat daarvoor nodig is willen wij met u en inwoners/ondernemers verder uitwerken en realiseren

Ondernemend Koggenland en Duurzaam Koggenland

RAADSVOORSTEL (VERVOLG)

De doelstellingen ondernemend Koggenland, duurzaam Koggenland en aantrekkelijk recreëren en verblijven zijn onderdeel geworden van de kadervisie welke door uw raad recentelijk zijn besproken. De financiële consequenties, met name op het gebied van duurzaamheid' zijn u, door middel van de kadernota bekend gemaakt maar nog niet in deze begroting opgenomen. Op het moment dat de raad inhoudelijk keuzes maakt en vaststelt zullen de financiële effecten duidelijk worden. Deze effecten worden vervolgens in de zomernotitie 2021 verwerkt. Gezien de vele aandachtsgebieden binnen het thema duurzaamheid is de verwachting dat we er nog (lang) niet zijn. De raad dient derhalve rekening te houden met aanvullende investeringen en zal door het college periodiek worden geïnformeerd over lopende en aankomende ontwikkelingen.

Beslispunt 2: Technische maatregelen

In bijlage I worden deze maatregelen nader toegelicht.

Beslispunt 3: Bestemmingsreserve begrotingsregulatie

De toezichthouder stemt in met de lijst van technische maatregelen en het inzetten van ons eigenvermogen om de begroting sluitend te krijgen. Voorgesteld wordt om de benodigde 4 miljoen ter vorming van de buffer reserve begrotingsregulatie te onttrekken uit de reserve Woningbedrijf. Er blijft dan ruim 11,4 miljoen over in de reserve van het Woningbedrijf.

Beslispunt 4: proces voor de politieke maatregelen t.b.v. Begroting 2022

Het Presidium heeft op 21 september het advies van de Auditcommissie overgenomen met betrekking tot het proces voor de totstandkoming van de Begroting 2022, waarin geschetst is hoe het proces gaat verlopen om tot een structureel sluitende (meerjaren) Begroting 2022 te komen. Het proces is opgenomen als bijlage II.

Beslispunt 5: Investeringskredieten

Wij stellen u voor om bij de vaststelling van de begroting 2021 in te stemmen met het beschikbaar stellen van de hierin opgenomen kredieten:

- Dienstverlening & Bestuur:
 - Modernisering fysieke werkplekken
 - Flexibele schil personeel
 - Automatisering
- Wonen & Ondernemen:
 - Machines buitendienst
 - Openbare verlichting: armaturen en lichtmasten
 - MJOP bruggen: vervanging bruggen

Beslispunt 6: Grondexploitaties

Volgens de richtlijnen van het Besluit begroting en verantwoording (BBV) moet jaarlijks een herziening van de grondexploitatiebegroting plaatsvinden. De gemeente Koggenland kent ultimo september 2020 vijf grondexploitaties:

- Lijsbeth Tijs
- Hofland II
- Buitenplaats de Burgh
- De Tuinen
- Tuindersweijde-Zuid

De grondexploitaties worden jaarlijks geactualiseerd. De actuele prognose van de te verwachten resultaten van de totale grondexploitatie laat een positief saldo zien van

RAADSVORSTEL (VERVOLG)

ca. € 8.775.000. Verdere toelichting treft u aan in de paragraaf grondbeleid. Met het vaststellen van de programmabegroting 2021 stemt uw raad in met de geactualiseerde grondexploitaties.

Beslispunt 7: Meerjarenperspectief

De berekende begrotingsruimte voor het meerjarenperspectief 2022 – 2024 komt uit op:

- 2022: € 908.000 nadelig
- 2023: € 958.000 nadelig
- 2024: € 977.000 nadelig

Zoals in bijlage 1: Toelichting technische maatregelen te lezen is kunnen we dit tekort dekken uit de te vormen bestemmingsreserve begrotingsregulatie.

Bij de bovengenoemde bedragen uit het meerjarenperspectief is nog geen rekening gehouden met de effecten van de septembercirculaire

KANTTEKENINGEN

Technische maatregelen

De lijst met technische maatregelen is besproken met onze toezichthouder bij de provincie Noord-Holland. De toezichthouder stemt in met de lijst en het inzetten van ons eigen vermogen om de begroting sluitend te krijgen. Hij stelt hier wel een aantal voorwaarden aan:

- Er mag, gedurende de periode dat we eigen vermogen inzetten, geen begrotingsoverschot worden gecreëerd.
- Er mogen in deze periode dan ook geen nieuwe structurele verplichtingen worden aangegaan.
- Als de raad besluit tot nieuwe investeringen mag dat alleen als de investering kan worden opgevangen binnen bestaande reserves.

Reguliere Begroting 2021:

De risico's zijn benoemd in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing. We zien dat in de afgelopen jaren de ratio voor het weerstandsvermogen een sterk dalende trend heeft ingezet. Voor 2021 is het beschikbare weerstandsvermogen geraamd op € 6.650.000.

Financiële gevolgen Corona crisis

In de zomernotitie 2020 zijn de financiële gevolgen van de coronacrisis deels en onder voorbehoud in beeld gebracht. In de begroting 2021 kunnen de risico's wederom niet volledig in beeld worden gebracht. Als alle andere risico's die opgenomen zijn in de begroting zich voordoen (totaal € 1.599.000) houden we nog een weerstandscapaciteit van € 5.051.000 over om de financiële gevolgen van de Corona crisis af te dekken. Eventuele structurele financiële gevolgen worden bijgesteld in de zomernotitie van 2021 en zijn dus nog niet meegenomen in de begroting 2021. Via de septembercirculaire 2020 hebben wij over 2020 compensatie gekregen voor de extra uitgaven vanwege de coronacrisis. Dit is verder toegelicht in het raadsvoorstel "eerste begrotingswijziging".

Herziening Gemeentefonds

We hebben in de Kadernota 2021 een winstwaarschuwing gegeven van € 570.000 voor de



RAADSVOORSTEL (VERVOLG)

herziening van het gemeentefonds per 2022. (ongeveer € 25 per inwoner). In de decembercirculaire zal blijken wat het effect voor Koggenland zal worden. Dit nadelige effect zal mee worden genomen in de te realiseren politieke maatregelen.

FINANCIËN De programmabegroting 2021 sluit met een begrotingsruimte van € 0.

COMMUNICATIE Via de website <https://koggenland.begroting-2021.nl> van de gemeente Koggenland, Koggennieuws en social media.

VERVOLG De doelstellingen opgenomen in de programmabegroting 2021 zijn uitgewerkt in activiteiten. De status van deze activiteiten worden in de zomernotitie 2021 en jaarrekening 2021 verantwoord.

Datum college: 24-9-2020

Burgemeester en wethouders van Koggenland.

Bijlage I – Toelichting technische maatregelen

RAADSVOORSTEL (VERVOLG)

Voor het tekort aan begrotingsruimte na financiële vraagstukken is gezocht naar technische maatregelen. De eerste conclusie: in totaal ca. € 2,1 miljoen aan mogelijke technische maatregelen. Onderstaand een weergave van de totale maatregelen:

Technische maatregelen	Meerjaren begroting 2021	Meerjaren begroting 2022	Meerjaren begroting 2023	Meerjaren begroting 2024
Stelpost BCF Algemene uitkering	€ 112.000	€ 112.000	€ 112.000	€ 112.000
Stelpost Jeugdzorg	€ -	€ -	€ 270.000	€ 270.000
Bijdrage Woningbedrijf	€ 600.000	€ 600.000	€ 600.000	€ 600.000
Onvoorzien sociaal domein	€ 80.000	€ 80.000	€ 80.000	€ 80.000
Onderuitputting budgetten	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000
Apparaatskosten riolering/ cao	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000
Inzet reserve begrotingsregulatie	€ 1.132.174	€ 908.177	€ 958.420	€ 976.681
Totaal technische bezuinigingen	V 2.124.174	1.900.177	2.220.420	2.238.681

Aan deze technische maatregelen zitten ook risico's. Hieronder wordt iedere maatregel gemotiveerd en wordt aangegeven welk risicoprofiel de maatregel heeft en welke reactie onze toezichthouder op de maatregel heeft gegeven.

Stelpost BCF Algemene uitkering

Over 2019 heeft Koggenland € 112.000 ontvangen omdat er landelijk minder BCF wordt gecompenseerd dan het plafond aan BCF binnen het gemeentefonds. Blijft er ten opzichte van dit plafond geld over dat wordt dit teruggegeven aan de gemeentes, declareren de gemeentes meer dan het plafond dan volgt er een korting op het gemeentefonds. Je mag als gemeente een stelpost opnemen ter hoogte van de laatste afrekening BCF binnen het gemeentefonds: voor Koggenland een voordeel van € 112.000.

Reactie provincie: realistisch en akkoord

Risicoprofiel: gemiddeld risico. De kans bestaat dat de ruimte onder het plafond kleiner is of dat het plafond zelfs wordt overschreden. In beide gevallen een structureel nadeel voor de begrotingsruimte.

Stelpost Jeugdzorg Algemene uitkering

Via de meicirculaire 2019 is er ca. 1 miljard euro beschikbaar gesteld aan extra middelen voor de jeugdzorg. Deze compensatie is voor de jaren 2019, 2020 en 2021.

Via de Septembercirculaire hier ook voor 2022 300 miljoen beschikbaar gesteld.

Vanaf 2023 hebben de gemeentes de vrijheid om een stelpost aan nog te ontvangen jeugdcompensatie op te nemen in de begroting. Vanuit het voorzichtigheidsbeginsel is deze stelpost tot op heden nooit opgenomen in de Begroting. Deze stelpost mogen wij fixeren op het niveau van de compensatie uit 2021: voor Koggenland een bedrag van ca. € 270.000.

Reactie provincie: realistisch en akkoord

Risicoprofiel: gemiddeld

Bijdrage Woningbedrijf

Onlangs heeft de belastingdienst laten weten dat het Woningbedrijf niet door de

RAADSVORSTEL (VERVOLG)

ondernemerspoort gaat t.b.v. de heffing van de vennootschapsbelasting (vpb). Dit scheelt Koggenland een bedrag van ca. € 600.000 per jaar. Binnen het Woningbedrijf wordt jaarlijks een resultaat behaald van ongeveer 1 miljoen, grotendeels als gevolg van de verkoop van woningen. Vanwege het voordelig effect van de vpb en het jaarlijkse resultaat in combinatie met de sterke vermogenspositie van het Woningbedrijf (31-12-19: € 15,4 miljoen) achten wij het reëel om de bijdrage van het Woningbedrijf aan de algemene dienst te verhogen met een bedrag van € 600.000.

Reactie provincie: de raad moet wel instemmen met de verhoging van de bijdrage van het woningbedrijf. Aangezien Koggenland niet vpb plichtig is en daardoor 600.000 extra overhouden, is dit realistisch
Risicoprofiel: laag

Onvoorzien sociaal domein

De verwachting is dat de reserve sociaal deelfonds per november 2020 leeg is. Binnen het sociaal domein is ook een structurele post onvoorzien opgenomen. Geadviseerd wordt om deze ten gunste van de begrotingsruimte te brengen.

Reactie provincie: akkoord
Risicoprofiel: laag

Onderuitputting budgetten

Via de zomernotitie 2020 zijn de structurele effecten vanuit de jaarrekening 2019 verwerkt. We zien nog veel onderuitputting uit 2019 en 2018 waar ook nog ruimte in de budgetten zitten. We adviseren u om deze onderuitputting af te ramen en toe te voegen aan de begrotingsruimte.

Reactie provincie: dit is geen onderuitputting maar realistisch ramen.
Risicoprofiel: laag

Apparaatskosten riolering/cao

De toerekening van de apparaatskosten aan riolering is ten tijde van de kerntakendiscussie gefixeerd op een vast bedrag. Vanaf 2015 zijn de loon en prijsindex ontwikkelingen dus niet toegerekend. In de onderhoudsvoorziening riolering zit ruim 10 miljoen bijna exact hetzelfde bedrag als in 2015. Er is dus ruimte om meer en realistischere apparaatskosten door te rekenen aan de riolering. We verwachten dat dit rond een bedrag van € 100.000 uit zal komen.

Reactie provincie: realistisch
Risicoprofiel: laag

Inzet reserve begrotingsregulatie

De toezichthouder stemt in met de lijst van technische maatregelen en het inzetten van ons eigen vermogen om de begroting sluitend te krijgen. Voorgesteld wordt om de

RAADSVORSTEL (VERVOLG)



benodigde 4 miljoen ter vorming van de buffer reserve begrotingsregulatie te onttrekken uit de reserve Woningbedrijf. Er blijft dan ruim 11,4 miljoen over in de reserve van het Woningbedrijf.

Reactie provincie: akkoord onder de reeds genoemde voorwaarden.

Risicoprofiel: laag

Bijlage II– Proces voor de politieke maatregelen t.b.v. de Begroting 2022

Het Presidium heeft op 21 september het advies van de Auditcommissie overgenomen met betrekking tot het proces voor de totstandkoming van de **Begroting 2022**, waarin geschetst is hoe het proces gaat verlopen om tot een structureel sluitende **(meerjaren)Begroting 2022** te komen.

Aanleiding

In de Kadernota 2021 bent u geïnformeerd over de dreigende tekorten als gevolg van de tekorten in het sociaal domein en het uitblijven van maatregelen op Rijksniveau. Hierdoor krijgen wij onze begroting niet meer structureel sluitend. Dit speelt niet alleen bij Koggenland maar is een landelijk probleem. Daarnaast hebben we te maken met de nog onbekende gevolgen van Corona en de financiële gevolgen van de herstructurering van het gemeentefonds (geld gaat van kleine gemeenten naar grote gemeenten) en de plannen vanuit de Kadernota 2021 waartoe uw gemeenteraad eerder het heeft besloten maar die nog niet (financieel) vertaald zijn in de begroting. Om onze begroting structureel sluitend te krijgen zijn stevige maatregelen nodig, waarvoor een zorgvuldig traject dient te worden ingezet.

Gelet op de omvang van het tekort en de noodzakelijke ombuigingen, achten wij de periode tussen de Kadernota en de vaststelling van de begroting 2021, tekort voor deze zorgvuldige politieke afweging.

Daarom hebben we een aantal technische maatregelen verwerkt in de begroting 2021 waarmee deze sluitend is. De technische maatregelen hebben o.a. betrekking op de inzet van eigen vermogen (reserve woningbedrijf), het niet verwerken van de herstructurering van het gemeentefonds en een extra bijdrage van het gemeentelijk woningbedrijf, het (nog) niet financieel verwerken van plannen vanuit de kadernota 2021. U neemt via het raadsvoorstel bij de Begroting 2021 kennis van de inhoud van deze technische maatregelen. Deze aanpak is afgestemd met onze toezichthouder, de Provincie.

Met deze technische maatregelen is de begroting 2021 sluitend waarbij wel geldt de voorwaarde van de provincie dat vanaf 2022 een reëel sluitende begroting kan worden aangeboden. Voor de vaststelling begroting 2022 zullen keuzes gemaakt moeten worden om de begroting sluitend te krijgen.

Hiervoor is een aanpak opgesteld, welke na behandeling door de Auditcommissie besproken én geaccordeerd is door het Presidium van maandag 21 september.

RAADSVOORSTEL (VERVOLG)

Hieronder het proces om zo samen tot een structureel sluitende Begroting 2022 te komen:

Omschrijving	sept		okt		nov		dec		jan		feb		mrt															
	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Opdrachtvertrekking inwonerpeiling Noventum																												
Collegebehandeling resultaten organisatie																												
Inwonerpeiling																												
Vaststelling begroting 2021																												
Informatie-avond gemeenteraad (beeldvormend)																												
Fractie gaan in overleg																												
Voorbereiding raadsdebat (oordeelvorming) ambtelijk																												
Oordeelvorming olv procesbegeleiders																												
Besluitvorming bezuinigingsaanpak (tevens kader begroting 2022?)																												

- Okt week 41 - opdracht Moventum voor de voorbereiding inwonerspeiling**
- Formuleren van 8 – 10 vragen voor het inwonerspanel, de vragen worden vastgesteld door de raad in week 46
 - Inwonerspeiling voorbereiden en uitzetten bij groep inwoners (800)
 - Doorlooptijd 6-8 weken, gereed eind december

- week 42-**
- college stelt excelsheet 3 programma's en syllabus tbv gemeenteraad vast waarin informatie is opgenomen over de geraamde tekorten; gewenste (beleids)ontwikkelingen die niet zijn opgenomen in de begroting 2021; mogelijke ombuigingsmaatregelen; risico's en onzekerheden;

- Nov week 45 vaststelling begroting 2021**

- Week 46 informatie avond gemeenteraad (beeldvorming)**
- Proces tot aan kadernota
 - Uitreiking excelsheet en syllabus
 - Raadsfracties aan zet voorbereiding richtinggevend advies voor bezuinigingen/ombuigingen
 - Akkoord op vragenlijst, voor de inwonerpeiling
 - Start onderzoek na week 46
 - Resultaat van de avond, elk raadslid weet wat er van hem/haar verwacht wordt en gaat aan de slag met de achterban.

- Nov wk46 - jan wk 2**
- interne voorbereiding voor de fracties (incl uitslag inwonerpeiling)
 - Inwonerspeiling gereed in (ca) week 2
 - Raadsfracties aan zet (informatie ophalen en oordeel vormen)

- Jan wk 2**
- Uitkomsten van de inwonerpeiling zijn bekend
 - Fracties hebben voldoende informatie om het gesprek aan te gaan met elkaar
 - Voorbereiding raadsdebat

RAADSVOORSTEL (VERVOLG)

- | | |
|-----------|--|
| Febr wk 6 | Oordeelvorming |
| | - Onder leiding van de procesbegeleiders gaat de gemeenteraad het gesprek aan met elkaar |
| Mrt wk 9 | Debat |
| | - Raad vergadert over de uitgangspunten voor de begroting 2022. |
| | - Aparte Kadernota 2022 kan dan overgeslagen worden omdat dit in feite de kadernota al is. |
| Week 11 | Besluit |