gemeente Capelle aan den IJssel

Inleiding en leeswijzer

Inleiding

De najaarsnota is bedoeld als laatste financiële en beleidsmatige bijsturing in het lopende jaar. Ook actualiseren we de meerjarenbegroting 2021-2024.

	Begroting en meerjarenbegroting					*Doorkijk*			
	2020	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	***2025***	***2026***	***2027***	***2028***
Eindstand Begroting 2021/ VJN 2020	**V80.579**	**N1.568**	**V1.370**	**V3.345**	**V51**	***V435***	***V25***	***V44***	***V141***
Begroting 2021:									
Dotatie aan Reserve Besteding verkoop Eneco-aandelen	N20.000								
Besluitvorming Begroting 2021:									
Amendement verlenging Denk & Doe Mee!-fonds (DDMF):									
- Verlagen/ verhogen lasten	V1.170	N3.000							
- Dotatie/ onttrekking Reserve DDMF	N1.170	V3.000							
Amendement Bestemmingsreserve Eneco - eerst de kaders:									
- Vervallen dotatie/ onttrekking reserve	V20.000	N965	N455	N315	N174				
Beginstand Najaarsnota 2020	**V80.579**	**N2.533**	**V915**	**V3.030**	**N123**	***V435***	***V25***	***V44***	***V141***
Totaal wijzigingsvoorstellen in de Najaarsnota	V2.876	V381	N2.171	N1.673	N1.925	*N2.178*	*N2.492*	*N2.710*	*N2.899*
Verhogen Algemene taakstelling i.v.m. proces kadernota kerntaken					V2.250	*V2.250*	*V2.500*	*V2.750*	*V3.000*
Eindstand Najaarsnota 2020	**V83.455**	**N2.152**	**N1.256**	**V1.357**	**V202**	***V507***	***V33***	***V84***	***V242***

Leeswijzer

Impact Coronacrisis. In dit hoofdstuk geven we een overzicht van alle budgetten die wijzigen als gevolg van de coronacrisis. De wijzigingsvoorstellen staan op de verschillende programma's, maar dit hoofdstuk geeft een overzicht hiervan.

De Najaarsnota is evenals de programmabegroting samengesteld uit de volgende 9 programma's:

- Programma 0 Bestuur en Ondersteuning
- Programma 1 Integrale Veiligheid en Openbare Orde
- Programma 2 Verkeer, Vervoer en Waterstaat
- Programma 3 Economie
- Programma 4 Onderwijs
- Programma 5 Sport, Cultuur en Recreatie
    - Deelprogramma 5a Vrijetijdsbesteding (Sport en Cultuur)
    - Deelprogramma 5b Openbaar Groen en (openlucht) recreatie
- Programma 6 Sociaal Domein
    - Deelprogramma 6a Sociale Infrastructuur
    - Deelprogramma 6b Werk en Inkomen (Participatiewet)
    - Deelprogramma 6c Wet maatschappelijke Ondersteuning
    - Deelprogramma 6d Jeugdhulp
- Programma 7 Volksgezondheid en milieu
- Programma 8 Stadsontwikkeling

Het autorisatieniveau van de gemeenteraad voor de budgetten bevindt zich op de niveaus van de programma's, behalve binnen programma's 5 en 6. Hier bevindt het niveau zich op de deelprogramma's. Er zijn met andere woorden 13 autorisatieniveaus.

Elk **programma en de deelprogramma's** bestaan uit:

- Onder **Wat willen we bereiken** (doelstellingen) en **Wat gaan we daarvoor doen** (prestaties/activiteiten) melden we de voortgang van de prestaties tot en met het 3e kwartaal 2020. Met voortgangsindicatoren in de kleuren grijs, groen, oranje en rood geven we weer wat de status is van de verschillende prestaties die horen bij de beoogde doelstellingen.

  Grijs / geen kleur = loopt volgens planning of is doorlopend
  Groen = gerealiseerd
  Oranje = wordt niet in 2020 gerealiseerd
  Rood = wordt niet gerealiseerd

- De **landelijke indicatoren** zijn vanuit het BBV voorgeschreven indicatoren over de verschillende beleidsterreinen. Alle landelijke indicatoren, behalve die in programma 0, zijn afkomstig uit landelijke databases via waarstaatjegemeente. Wij zijn afhankelijk van de actualiteit van deze cijfers en hebben hier geen invloed op. De gegevens van half oktober 2020 zijn opgenomen. Op de site www.waarstaatjegemeente.nl is een vergelijking met andere gemeenten mogelijk. We geven de cijfers in een grafiek weer. Wij geven ook de vergelijking met een andere gemeente of regio weer als hier meerwaarde voor is;
- De **Capelse beleidsindicatoren** geven, net als de landelijke indicatoren, een beeld van de reeds gerealiseerde en na te streven prestaties en effecten op de beleidsvelden. Dit zijn echter 'Capelse' indicatoren, omdat ze niet landelijk voorgeschreven zijn. De indicatoren geven de stand van zaken van eind 3e kwartaal 2020 weer;
- In de **ontwikkelingen** wordt een korte beschrijving gegeven van de context, de achtergronden en de actuele ontwikkelingen die binnen het programma spelen o.a. de impact van de coronacrisis;
- Per programma treft u de **wijzigingsvoorstellen** aan. Hierbij maken we onderscheid in onvermijdelijke voorstellen, technische voorstellen en beleidskeuzes. Als een wijzigingsvoorstel meerdere programma's raakt, is het wijzigingsvoorstel opgenomen in het eerste programma en zijn de wijzigingen cijfermatig wel verwerkt in de betreffende programma's, maar komen daar niet meer als separate voorstellen terug;
- **Wat mag het kosten?** Per (deel)programma geven wij de prognose voor het gehele jaar 2020, zowel voor wat betreft het resultaat voor bestemming, de mutaties reserves als het resultaat na bestemming. Wij hanteren daarvoor dezelfde vorm als in de programmabegroting. Indien de prognoses leiden tot afwijkingen, dan leveren we daar een beslispunt voor aan.

Financieel overzicht programma's. In dit overzicht staan per programma en deelprogramma de lasten, baten en saldi voor wijziging, van wijziging en na wijziging.

Financieel perspectief te voeren beleid. In dit hoofdstuk is de eindstand inclusief doorkijk naar 2028, Debt Service Coverage Ratio (DSCR), EMU-saldo, schuldquote, solvabiliteit en een reflectie op het advies van de raadswerkgroep SIR opgenomen.

Weerstandsvermogen en risicobeheersing. In dit hoofdstuk geven wij de laatste stand van zaken over de risico's die wij lopen en bereken wij de weerstandsratio.

Deze Najaarsnota bestaat uit de volgende **bijlagen**:

- Verloop post onvoorzien;
- Analyse omvang reserves en voorzieningen;
- Verloop algemene reserves;
- Bestemmingsreserve eenmalige uitgaven;
- Kredietenoverzicht;
- Inkomende subsidies;
- Voortgang gebiedsvisie Centraal Capelle;

- Actualisatie Grondexploitatie Najaarsnota 2020 (geheim en is separaat aan de raadsleden verstrekt).

Raadsbesluit. Het (concept) raadsbesluit is opgenomen.

Alle in deze najaarsnota genoemde bedragen zijn x € 1.000, tenzij anders aangegeven.

Waar in de tekst geschreven staat ‘u’ of ‘uw‘ mag u ervan uitgaan dat de gemeenteraad wordt bedoeld.

In de tabellen kunnen afrondingsverschillen ontstaan.

Voor Capellenaren en overige belangstellenden is de Najaarsnota 2020 te vinden op de site capelleaandenijssel.begrotingsapp.nl.