



Inleiding en leeswijzer

Inleiding

Hierbij bieden wij u de Voorjaarsnota 2024 aan. In de Voorjaarsnota 2024 zijn zowel de financiële en beleidsontwikkelingen verwerkt met betrekking tot 2024, als meerjarig. Het startpunt hierbij is de stand bij de Begroting 2024 inclusief wijzigingsvoorstellen en de Najaarsnota 2023. De rapportage op de doelenboom onderwerpen is opgenomen in de programmahoofdstukken. Hier staan ook de financiële wijzigingsvoorstellen. Na aanvaarding van onze voorstellen ontstaat onderstaand financieel totaaloverzicht.

	Begroting en meerjarenbegroting								
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Eindstand Najaarsnota 2023	V1.005	V4.033	N2.731	N6.172	N8.223	N10.603	N13.816	N15.513	N15.513
Trendmatige ontwikkeling extra jaar									N1.500
Beginstand Voorjaarsnota 2024	V1.005	V4.033	N2.731	N6.172	N8.223	N10.603	N13.816	N15.513	N17.013
Wijzigingsvoorstellen in de Voorjaarsnota, exclusief 0.18	N5.729	N6.633	N8.405	N8.629	N9.638	N10.313	N10.699	N11.241	N12.854
Tussenstand	N4.724	N2.600	N11.136	N14.801	N17.861	N20.916	N24.515	N26.754	N29.867
Wijzigingsvoorstel 0.18 Dekking negatieve resultaten 2024 en 2025	V4.724	V2.600							
Eindstand Voorjaarsnota 2024	N0	N0	N11.136	N14.801	N17.861	N20.916	N24.515	N26.754	N29.867

Leeswijzer

De voorjaarsnota is evenals de begroting 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 Vrijtijdsbesteding (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 Jeugdzorg
- Programma 7 Volksgezondheid, duurzaamheid 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:

- In de **ontwikkelingen** wordt een korte beschrijving gegeven van de context, de achtergronden en de actuele ontwikkelingen die binnen het programma spelen;
- Onder **Wat willen wij bereiken** (doelstellingen) en **Wat gaan wij daarvoor doen** (prestaties/activiteiten) melden wij de voortgang van de prestaties tot en met het 1e kwartaal

2024. Met voortgangsindicatoren in de kleuren grijs, groen, oranje en rood geven wij 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 2024 gerealiseerd

Rood = wordt niet gerealiseerd

- Per programma treft u de **wijzigingsvoorstellen** aan. Hierbij maken wij 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 2024, zowel voor wat betreft het resultaat voor bestemming, de mutaties reserves als het resultaat na bestemming. Wij hanteren daarvoor dezelfde vorm als in de begroting. Indien de prognoses leiden tot afwijkingen, dan leveren wij daar een beslispoint 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 2032, Debt Service Coverage Ratio (DSCR), EMU-saldo, schuldquote en solvabiliteit opgenomen.

Deze Voorjaarsnota heeft de volgende **bijlagen**:

- Post onvoorzien;
- Omvang reserves en voorzieningen;
- Bestemmingsreserve eenmalige uitgaven;
- Onderzoeksopdrachten.

Raadsbesluit. Het (concept) raadsbesluit is opgenomen.

Tot slot

- Alle 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;
- We noteren een bedrag met een V of een N, waarbij V staat voor 'per saldo voordeel' en N staat voor 'per saldo nadeel'. Een V kan zowel lagere lasten als hogere baten betekenen. Een N kan zowel hogere lasten als lagere baten betekenen.
- In de tabellen kunnen afrondingsverschillen ontstaan;
- Voor Capellenaren en overige belangstellenden is de Voorjaarsnota 2024 te vinden op de site capelleaandenijssel.begrotingsapp.nl
- In dit geheel van voorstellen staan meerdere herrubriceringen tussen of binnen programma's. In onderstaande tabel volgt een overzicht welke voorstellen het betreft:

Nummer	Programma	Omschrijving
0.16	0	0.16 Kredieten samenvoegen tot kredieten Werk- en Leefomgeving (752/ -752)
4.7	4	4.7 Herrubriceren SPUK GOA
5A.1	5A	5A.1 Herrubriceren Brede SPUK
6B.2	6B	6B.2 Voucherregeling duurzaamheid
6C.3	6C	6C.3 Woningurgentie
6C.4	6C	6C.4 Overboeking budget Beschermd wonen (en Noodfonds)
6D.5	6D	6D.5 Correctie autonome groei Jeugdzorg
7.4	7	7.4 Vraagbaak duurzame toekomst monumenten
8.4	8	8.4 Kinderboerderij