



Inleiding en leeswijzer

Inleiding

Hierbij bieden wij u de Najaarsnota 2022 aan. In de Najaarsnota 2022 zijn zowel de financiële en beleidsontwikkelingen verwerkt met betrekking tot 2022 als meerjarig. Het startpunt hierbij is de stand bij de Voorjaarsnota 2022 en de Begroting 2023. De rapportage op de doelenboom is opgenomen per programma. Hier staan ook de financiële wijzigingsvoorstellen. Na aanvaarding van onze voorstellen ontstaat onderstaand financieel totaaloverzicht.

	Begroting en meerjarenbegroting								
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Eindstand Begroting 2023/ VJN 2022	V1.901	V3.154	V13.316	V15.617	V3.591	V2.052	V742	N618	N2.101
Besluitvorming Begroting 2023:									
- Amendement "Geen eenmalige compensatie zonder effect"		V4.610							
- Amendement "Wees loyaal, maar budgetteer niet te royaal"			V50	V50	V50	V50	V50	V50	V50
Beginstand Najaarsnota 2022	V1.901	V7.764	V13.366	V15.667	V3.641	V2.102	V792	N568	N2.051
Totaal wijzigingsvoorstellen in de Najaarsnota	V4.366	N1.038	N976	N1.782	V908	N4.527	N5.538	N6.334	N7.070
Eindstand Najaarsnota 2022	V6.267	V6.726	V12.390	V13.885	V4.549	N2.425	N4.746	N6.902	N9.121

Leeswijzer

De najaarsnota 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:

- 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 3e kwartaal 2022. 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 2022 gerealiseerd
Rood = wordt niet gerealiseerd

- In de **ontwikkelingen** wordt een korte beschrijving gegeven van de context, de achtergronden en de actuele ontwikkelingen die binnen het programma spelen.
- Per programma treft u de **wijzigingsvoorstellen** aan. Hierbij maken wij onderscheid in technische voorstellen, onvermijdelijke 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 aparte voorstellen terug. Op grond van de nieuwe financiële verordening is de rapportagegrens van wijzigingsvoorstellen met ingang van de Voorjaarsnota 2022 aangepast. Voor de voorstellen met betrekking tot de exploitatie hanteren wij een ondergrens van N/V 100. Tenzij het nieuw beleid betreft, dan blijft de ondergrens N/V 25. De rapportagegrens voor investeringen blijft ook 25.
- **Wat mag het kosten?** Per (deel)programma geven wij de prognose voor het gehele jaar 2022 en verder, 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 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 tot en met 2030, Debt Service Coverage Ratio (DSCR), EMU-saldo, schuldquote en solvabiliteit opgenomen.

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

- Post onvoorzien;
- Omvang reserves en voorzieningen;
- Bestemmingsreserve eenmalige uitgaven;
- Kredietenoverzicht;
- Inkomende subsidies;
- Actualisatie grondexploitatie Najaarsnota 2022 (geheim en is separaat aan de raadsleden verstrekt);
- Niet gewijzigde prestaties doelenboom t.o.v. Voorjaarsnota 2022.

De bijlage Onderzoeksopdrachten tonen wij alleen in de begroting en voorjaarsnota.

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;
- In de tabellen kunnen afrondingsverschillen ontstaan;
- Voor Capellenaren en overige belangstellenden is de Najaarsnota 2022 te vinden op de site capelleaandenijssel.begrotingsapp.nl.