gemeente Capelle aan den IJssel

Inleiding en leeswijzer

Inleiding

Hierbij bieden wij u de Najaarsnota 2021 aan. In de Najaarsnota 2021 zijn zowel de financiële en beleidsontwikkelingen verwerkt met betrekking tot 2021 als meerjarig. Het startpunt hierbij is de stand bij de Voorjaarsnota 2021 en de Programmabegroting 2022. De rapportage op de doelenboom en stand van zaken van de indicatoren is opgenomen per programma. Hier staan ook de financiële wijzigingsvoorstellen. Na aanvaarding van onze voorstellen ontstaat onderstaand financieel totaaloverzicht.

	Begroting en meerjarenbegroting					*Doorkijk*			
Financiële eindstand (bedragen in € 1.000)	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	***2026***	***2027***	***2028***	***2029***
Eindstand Begroting 2022/ VJN 2021	**N766**	**V4.167**	**V5.031**	**V2.375**	**V2.115**	***V2.623***	***V1.069***	***V486***	***V66***
Besluitvorming Begroting 2022:									
- Amendement Kapitaallastenreserve				N1.250	N1.250	*N1.250*	*N1.250*	*N1.250*	*N1.250*
- Amendement Capelle werkt (ook in de toekomst) actief mee aan duurzaamheid				N155	N155	*N155*	*N155*	*N155*	*N155*
Beginstand Najaarsnota 2021	**N766**	**V4.167**	**V5.031**	**V970**	**V710**	***V1.218***	***N336***	***N919***	***N1.339***
Totaal wijzigingsvoorstellen in de Najaarsnota	V9.150	V8.787	N1.449	V2.848	V960	*V722*	*V640*	*V2.286*	*V1.448*
Eindstand Najaarsnota 2021	**V8.384**	**V12.954**	**V3.582**	**V3.818**	**V1.670**	***V1.940***	***V304***	***V1.367***	***V109***
Taakstelling									***N1.000***
Activiteiten continueren in begroting		**N36**	**N321**	**N381**	**N810**	***N810***	***N810***	***N810***	***N810***

Leeswijzer

De Voorjaarsnota 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 2021. 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 2021 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 eind oktober 2021 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 2021 weer. De indicatoren met als bron 'bewonersenquête' geven wij niet weer, omdat de resultaten van 2021 nog niet bekend zijn;
- 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 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 2021, 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 wijzigingsvoorstel 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 2029, 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 bevat de volgende **bijlagen**:

- Post onvoorzien;
- Omvang reserves en voorzieningen;
- Algemene reserves;
- Bestemmingsreserve eenmalige uitgaven;
- Inkomende subsidies;
- Kredietenoverzicht;
- Voortgang gebiedsvisie Centraal Capelle;
- Actualisatie grondexploitatie Najaarsnota 2021 (geheim en is separaat aan de raadsleden verstrekt);
- Onderzoeksopdrachten;
- Niet gewijzigde prestaties doelenboom t.o.v. Voorjaarsnota 2021.

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 2021 te vinden op de site capelleaandenijssel.begrotingsapp.nl.