

Overzicht wijzigingen boekwerk Begroting 2023 na technische vragen en raadscommissies van 31 oktober en 1 november 2022

De website <https://capelleaandenijssel.begrotingsapp.nl> is ook conform onderstaande wijzigingen bijgewerkt.

Onderdeel	Was	Wordt	Reden van wijziging																																																																																																										
1 Aanbiedingsbrief – 3. Financiële kengetallen en EMU-saldo – Netto schuldquote (blz. 9) en Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing – Weerstandsvermogen en weerstandscapaciteit – financiële kengetallen (blz. 141)	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Netto schuldquote (gecorr.)</th> <th>2022</th> <th>2023</th> <th>2024</th> <th>2025</th> <th>2026</th> <th>2027</th> <th>2028</th> <th>2029</th> <th>2030</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>NJN 2021</td> <td>41,4%</td> <td>52,3%</td> <td>61,0%</td> <td>76,0%</td> <td>83,1%</td> <td>87,2%</td> <td>89,7%</td> <td>91,4%</td> <td></td> </tr> <tr> <td>VJN 2022</td> <td>34,1%</td> <td>34,3%</td> <td>47,9%</td> <td>59,3%</td> <td>71,1%</td> <td>77,0%</td> <td>84,7%</td> <td>86,7%</td> <td>92,6%</td> </tr> <tr> <td>Begroting 2023</td> <td></td> <td>39,0%</td> <td>48,7%</td> <td>53,3%</td> <td>66,3%</td> <td>70,3%</td> <td>77,0%</td> <td>81,0%</td> <td>90,0%</td> </tr> </tbody> </table>	Netto schuldquote (gecorr.)	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	NJN 2021	41,4%	52,3%	61,0%	76,0%	83,1%	87,2%	89,7%	91,4%		VJN 2022	34,1%	34,3%	47,9%	59,3%	71,1%	77,0%	84,7%	86,7%	92,6%	Begroting 2023		39,0%	48,7%	53,3%	66,3%	70,3%	77,0%	81,0%	90,0%	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Netto schuldquote (gecorr.)</th> <th>2022</th> <th>2023</th> <th>2024</th> <th>2025</th> <th>2026</th> <th>2027</th> <th>2028</th> <th>2029</th> <th>2030</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>NJN 2021</td> <td>41,4%</td> <td>52,3%</td> <td>61,0%</td> <td>76,0%</td> <td>83,1%</td> <td>87,2%</td> <td>89,7%</td> <td>91,4%</td> <td></td> </tr> <tr> <td>VJN 2022</td> <td>34,1%</td> <td>34,3%</td> <td>47,9%</td> <td>59,3%</td> <td>71,1%</td> <td>77,0%</td> <td>84,7%</td> <td>86,7%</td> <td>92,6%</td> </tr> <tr> <td>Begroting 2023</td> <td></td> <td>39,0%</td> <td>48,7%</td> <td>53,3%</td> <td>66,3%</td> <td>70,3%</td> <td>77,0%</td> <td>81,0%</td> <td>90,0%</td> </tr> </tbody> </table>	Netto schuldquote (gecorr.)	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	NJN 2021	41,4%	52,3%	61,0%	76,0%	83,1%	87,2%	89,7%	91,4%		VJN 2022	34,1%	34,3%	47,9%	59,3%	71,1%	77,0%	84,7%	86,7%	92,6%	Begroting 2023		39,0%	48,7%	53,3%	66,3%	70,3%	77,0%	81,0%	90,0%	Technische vraag 24 en 26 deel 1																										
Netto schuldquote (gecorr.)	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030																																																																																																				
NJN 2021	41,4%	52,3%	61,0%	76,0%	83,1%	87,2%	89,7%	91,4%																																																																																																					
VJN 2022	34,1%	34,3%	47,9%	59,3%	71,1%	77,0%	84,7%	86,7%	92,6%																																																																																																				
Begroting 2023		39,0%	48,7%	53,3%	66,3%	70,3%	77,0%	81,0%	90,0%																																																																																																				
Netto schuldquote (gecorr.)	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030																																																																																																				
NJN 2021	41,4%	52,3%	61,0%	76,0%	83,1%	87,2%	89,7%	91,4%																																																																																																					
VJN 2022	34,1%	34,3%	47,9%	59,3%	71,1%	77,0%	84,7%	86,7%	92,6%																																																																																																				
Begroting 2023		39,0%	48,7%	53,3%	66,3%	70,3%	77,0%	81,0%	90,0%																																																																																																				
Begroting in hoofdlijnen – financiële kengetallen (blz. 17)	Het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten schrijft voor dat wij door middel van financiële kengetallen inzicht geven in onze financiële positie. In deze Begroting 2023 ontwikkelen de kengetallen zich in grote lijnen positiever dan bij de Voorjaarsnota 2022. De netto schuldquote blijft tot en met 2030 in de categorie "minst risicovol" op basis van de signaleringswaarde van de Provincie. De solvabiliteit verschuift in 2028 van "minst risicovol" naar "neutraal". Dit was in de Voorjaarsnota 2022 vanaf 2026. Daarnaast is zichtbaar dat er sprake is van een negatieve structurele exploitatieruimte vanaf 2029. Een verdere toelichting op de ratio's vindt u bij de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.	Het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten schrijft voor dat wij door middel van financiële kengetallen inzicht geven in onze financiële positie. In deze Begroting 2023 ontwikkelen de kengetallen zich in grote lijnen positiever dan bij de Voorjaarsnota 2022. De netto schuldquote blijft tot en met 2029 in de categorie "minst risicovol" op basis van de signaleringswaarde van de Provincie. De solvabiliteit verschuift in 2028 van "minst risicovol" naar "neutraal". Dit was in de Voorjaarsnota 2022 vanaf 2026. Daarnaast is zichtbaar dat er sprake is van een negatieve structurele exploitatieruimte vanaf 2029. Een verdere toelichting op de ratio's vindt u bij de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.																																																																																																											
Begroting in hoofdlijnen – financiële kengetallen (blz. 17) en Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing – Weerstandsvermogen en weerstandscapaciteit – financiële kengetallen (blz. 140)	Was:																																																																																																												
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Financiële ratio's</th> <th>Rekening 2021</th> <th>Begroting 2022</th> <th>2023</th> <th>2024</th> <th>2025</th> <th>2026</th> <th>2027</th> <th>2028</th> <th>2029</th> <th>2030</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1a netto schuldquote</td> <td>19,1%</td> <td>37,8%</td> <td>39,0%</td> <td>48,8%</td> <td>53,4%</td> <td>66,3%</td> <td>70,3%</td> <td>77,0%</td> <td>81,0%</td> <td>90,0%</td> </tr> <tr> <td>1b netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen</td> <td>19,0%</td> <td>37,7%</td> <td>39,0%</td> <td>48,7%</td> <td>53,3%</td> <td>66,3%</td> <td>70,3%</td> <td>77,0%</td> <td>81,0%</td> <td>90,0%</td> </tr> <tr> <td>2 solvabiliteit</td> <td>64,5%</td> <td>54,9%</td> <td>54,4%</td> <td>53,8%</td> <td>54,3%</td> <td>51,4%</td> <td>50,3%</td> <td>48,8%</td> <td>47,8%</td> <td>46,0%</td> </tr> <tr> <td>3 grondexploitatie</td> <td>1,7%</td> <td>2,8%</td> <td>-1,7%</td> <td>0,3%</td> <td>1,3%</td> <td>2,6%</td> <td>1,7%</td> <td>2,0%</td> <td>2,2%</td> <td>2,3%</td> </tr> <tr> <td>4 structurele exploitatieruimte</td> <td>7,0%</td> <td>3,5%</td> <td>1,2%</td> <td>5,2%</td> <td>6,4%</td> <td>1,4%</td> <td>0,9%</td> <td>0,3%</td> <td>-0,3%</td> <td>-0,9%</td> </tr> <tr> <td>5 belastingcapaciteit</td> <td>76,3%</td> <td>78,0%</td> <td>71,0%</td> <td>N.v.t.</td> <td>N.v.t.</td> <td>N.v.t.</td> <td>N.v.t.</td> <td>N.v.t.</td> <td>N.v.t.</td> <td>N.v.t.</td> </tr> <tr> <td>6 debt service coverage ratio</td> <td>2,6</td> <td>0,4</td> <td>1,7</td> <td>3,0</td> <td>3,1</td> <td>1,7</td> <td>1,7</td> <td>1,5</td> <td>1,4</td> <td>1,3</td> </tr> <tr> <td>7 afschrijvingsratio</td> <td>3,0%</td> <td>3,2%</td> <td>3,6%</td> <td>4,8%</td> <td>5,6%</td> <td>5,9%</td> <td>6,7%</td> <td>6,9%</td> <td>7,0%</td> <td>7,4%</td> </tr> </tbody> </table>									Financiële ratio's	Rekening 2021	Begroting 2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	1a netto schuldquote	19,1%	37,8%	39,0%	48,8%	53,4%	66,3%	70,3%	77,0%	81,0%	90,0%	1b netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	19,0%	37,7%	39,0%	48,7%	53,3%	66,3%	70,3%	77,0%	81,0%	90,0%	2 solvabiliteit	64,5%	54,9%	54,4%	53,8%	54,3%	51,4%	50,3%	48,8%	47,8%	46,0%	3 grondexploitatie	1,7%	2,8%	-1,7%	0,3%	1,3%	2,6%	1,7%	2,0%	2,2%	2,3%	4 structurele exploitatieruimte	7,0%	3,5%	1,2%	5,2%	6,4%	1,4%	0,9%	0,3%	-0,3%	-0,9%	5 belastingcapaciteit	76,3%	78,0%	71,0%	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	6 debt service coverage ratio	2,6	0,4	1,7	3,0	3,1	1,7	1,7	1,5	1,4	1,3	7 afschrijvingsratio	3,0%	3,2%	3,6%	4,8%	5,6%	5,9%	6,7%	6,9%	7,0%	7,4%	
Financiële ratio's	Rekening 2021	Begroting 2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030																																																																																																			
1a netto schuldquote	19,1%	37,8%	39,0%	48,8%	53,4%	66,3%	70,3%	77,0%	81,0%	90,0%																																																																																																			
1b netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	19,0%	37,7%	39,0%	48,7%	53,3%	66,3%	70,3%	77,0%	81,0%	90,0%																																																																																																			
2 solvabiliteit	64,5%	54,9%	54,4%	53,8%	54,3%	51,4%	50,3%	48,8%	47,8%	46,0%																																																																																																			
3 grondexploitatie	1,7%	2,8%	-1,7%	0,3%	1,3%	2,6%	1,7%	2,0%	2,2%	2,3%																																																																																																			
4 structurele exploitatieruimte	7,0%	3,5%	1,2%	5,2%	6,4%	1,4%	0,9%	0,3%	-0,3%	-0,9%																																																																																																			
5 belastingcapaciteit	76,3%	78,0%	71,0%	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.																																																																																																			
6 debt service coverage ratio	2,6	0,4	1,7	3,0	3,1	1,7	1,7	1,5	1,4	1,3																																																																																																			
7 afschrijvingsratio	3,0%	3,2%	3,6%	4,8%	5,6%	5,9%	6,7%	6,9%	7,0%	7,4%																																																																																																			

Wordt:

Financiële ratio's		Rekening 2021	Begroting 2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1a	netto schuldquote	19,1%	37,8%	39,0%	48,8%	53,4%	66,3%	70,3%	77,0%	81,0%	90,0%
1b	netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	19,0%	37,7%	39,0%	48,7%	53,3%	66,3%	70,3%	77,0%	81,0%	90,0%
2	solvabiliteit	64,5%	54,9%	54,4%	53,8%	54,3%	51,4%	50,3%	48,8%	47,8%	46,0%
3	grondexploitatie	1,7%	2,8%	-1,7%	0,3%	1,3%	2,6%	1,7%	2,0%	2,2%	2,3%
4	structurele exploitatieruimte	7,0%	3,5%	1,2%	5,2%	6,4%	1,4%	0,9%	0,3%	-0,3%	-0,9%
5	belastingcapaciteit	76,3%	78,0%	71,0%	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
6	debt service coverage ratio	2,6	0,4	1,5	2,8	2,9	1,6	1,6	1,4	1,3	1,2
7	afschrijvingsratio	3,0%	3,2%	3,6%	4,8%	5,6%	5,9%	6,7%	6,9%	7,0%	7,4%

2 Deelprogramma 6A
Sociale infrastructuur –
Wijzigingsvoorstellen
(blz. 86)

6A.6 Incidentele middelen voor ouderencoaching

Incidentele middelen voor ouderencoaching - Beleidskeuze
Lasten / Baten: N 85 in 2023
Kasstroom: N 85 in 2023

In het Actieplan Corona zijn voor 2022 extra middelen opgenomen voor het versterken van de capaciteit voor ouderencoaching. De ouderencoach zet in op welzijn en de samenwerking met professionals uit de zorg en medisch domein. Hierdoor worden zwaardere zorg en hulpvragen voorkomen of uitgesteld. Cijfers wijzen uit dat de caseload in 2022 bijna zal verdubbelen ten opzichte van 2021. En ook de samenwerking met huisartsen verloopt goed. Wij stellen u daarom voor de incidentele verhoging van de inzet in 2022 voort te zetten met een incidentele uitbreiding van 1 fte. Dit geeft ruimte om medio 2022 met een evaluatie van de inzet ouderencoaching en plan voor 2024 en verdere jaren te komen. Dit plan is erop gericht een scherpere taakafbakening in het werk van de ouderencoach aan te brengen en de positie in de keten van ondersteuning, hulp en zorg beter te bepalen.

Wij stellen u voor de lasten in de begroting te verhogen met N 85 in 2023.

6A.6 Incidentele middelen voor ouderencoaching

Incidentele middelen voor ouderencoaching - Beleidskeuze
Lasten / Baten: N 85 in 2023
Kasstroom: N 85 in 2023

In het Actieplan Corona zijn voor 2022 extra middelen opgenomen voor het versterken van de capaciteit voor ouderencoaching. De ouderencoach zet in op welzijn en de samenwerking met professionals uit de zorg en medisch domein. Hierdoor worden zwaardere zorg en hulpvragen voorkomen of uitgesteld. Cijfers wijzen uit dat de caseload in 2022 bijna zal verdubbelen ten opzichte van 2021. En ook de samenwerking met huisartsen verloopt goed. Wij stellen u daarom voor de incidentele verhoging van de inzet in 2023 voort te zetten met een incidentele uitbreiding van 1 fte. Dit geeft ruimte om medio 2023 met een evaluatie van de inzet ouderencoaching en plan voor 2024 en verdere jaren te komen. Dit plan is erop gericht een scherpere taakafbakening in het werk van de ouderencoach aan te brengen en de positie in de keten van ondersteuning, hulp en zorg beter te bepalen.

Wij stellen u voor de lasten in de begroting te verhogen met N 85 in 2023

Commissie
SLE 31-10-
2022

3 Financiële begroting – Kasstroomoverzicht (blz. 254)

Tabel was:

Financieringsbehoefte	Rekening	Begroting			Raming					
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kasstroom uit operationele activiteiten										
Resultaat	13.114	1.903	3.154	13.317	15.618	3.591	2.053	742	-618	-2.100
Afschrijvingen, afwaarderingen	6.910	8.012	9.572	11.489	12.851	13.830	15.751	16.151	16.783	17.483
Mutatie werkkapitaal										
- Mutatie voorraden	2.309	-2.820	11.527	-5.385	-2.415	-2.971	2.183	-714	-662	0
- Mutatie uitzettingen, overlopende activa	-3.273	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Mutatie vlottende schuld, overlopende passiva	1.159	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mutatie reserves	-494	-8.140	-323	-384	-384	-733	-416	-426	-437	-437
Mutatie voorzieningen	2.134	1.566	-4.698	-2.343	-61	-429	486	-89	-5.735	-1.558
Mutatie waarborgsommen, overige vaste schuld	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kasstroom uit operationele activiteiten	21.859	521	19.232	16.694	25.609	13.288	20.057	15.664	9.331	13.388
Kasstroom uit investeringsactiviteiten										
Netto investeringen immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Desinvesteringen immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto investeringen materiële vaste activa	-26.433	-50.247	-29.587	-33.908	-35.088	-38.344	-30.098	-29.374	-23.038	-29.686
Desinvesteringen materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Netto investeringen financiële activa - excl. verstr. leningen	-7.276	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Desinvesteringen financiële activa - excl. verstr. leningen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-33.708	-50.247	-29.587	-33.908	-35.088	-38.344	-30.098	-29.374	-23.038	-29.686
Financieringsbehoefte (-) cq. overschot (+)	-11.849	-49.726	-10.355	-17.214	-9.479	-25.056	-10.041	-13.710	-13.707	-16.298
Kasstroom uit financieringsactiviteiten > 1 jaar										
Toename verstrekte leningen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aflossing verstrekte leningen	244	83	83	8	8	8	8	8	8	8
Toename opgenomen leningen	0	36.394	14.565	23.717	13.911	29.140	13.431	17.438	16.708	20.247
Aflossing opgenomen leningen	-15.092	-5.092	-5.092	-4.092	-4.092	-4.092	-3.592	-3.592	-3.592	-3.592
Kasstroom uit financieringsactiviteiten > 1 jaar	-14.849	31.385	9.556	19.633	9.827	25.056	9.847	13.854	13.124	16.663
Kasstroom uit financieringsactiviteiten < 1 jaar										
Mutatie uitzettingen in 's Rijks schatkist	16.485	6.249	0	0	0	0	0	0	0	0
Mutatie opgenomen kasgeldleningen	10.000	11.763	799	-2.419	-348	0	194	-144	583	-365
Kasstroom uit financieringsactiviteiten < 1 jaar	26.485	18.012	799	-2.419	-348	0	194	-144	583	-365
Mutatie geldmiddelen	-213	-330	0	0	0	0	0	0	0	0
De mutatie in geldmiddelen is als volgt te specificeren										
Liquide middelen / bankschulden ultimo vorig dienstjaar:	542	330	0	0	0	0	0	0	0	0
Liquide middelen / bankschulden ultimo dienstjaar:	330	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mutatie geldmiddelen	-212	-330	0	0	0	0	0	0	0	0

Technische vraag 17 deel 1

Tabel wordt:

Financieringsbehoefte	Rekening		Begroting			Raming					
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	
Kasstroom uit operationele activiteiten											
Resultaat	13.114	1.903	3.154	13.317	15.618	3.591	2.053	742	-618	-2.100	
Afschrijvingen, afwaarderingen	6.910	8.012	9.572	11.489	12.851	13.830	15.751	16.151	16.783	17.483	
Mutatie werkkapitaal											
- Mutatie voorraden	2.309	-2.820	11.527	-5.385	-2.415	-2.971	2.183	-714	-662	0	
- Mutatie uitzettingen, overlopende activa	-3.273	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
- Mutatie vlottende schuld, overlopende passiva	1.159	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Mutatie reserves	-494	-8.140	-323	-384	-384	-733	-416	-426	-437	-437	
Mutatie voorzieningen	2.134	1.566	-4.698	-2.343	-61	-429	486	-89	-5.735	-1.558	
Mutatie waarborgsommen, overige vaste schuld	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kasstroom uit operationele activiteiten	21.859	521	19.232	16.694	25.609	13.288	20.057	15.664	9.331	13.388	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten											
Netto investeringen immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Desinvesteringen immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Netto investeringen materiële vaste activa	-26.433	-50.247	-29.587	-33.908	-35.088	-38.344	-30.098	-29.374	-23.038	-29.686	
Desinvesteringen materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Netto investeringen financiële activa - excl. verstr. leningen	-7.276	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Desinvesteringen financiële activa - excl. verstr. leningen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-33.708	-50.247	-29.587	-33.908	-35.088	-38.344	-30.098	-29.374	-23.038	-29.686	
Financieringsbehoefte (-) cq. overschot (+)	-11.849	-49.726	-10.355	-17.214	-9.479	-25.056	-10.041	-13.710	-13.707	-16.298	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten > 1 jaar											
Toename verstrekte leningen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Aflossing verstrekte leningen	244	83	83	8	8	8	8	8	8	8	
Toename opgenomen leningen	0	36.394	15.165	24.317	14.511	29.740	14.031	18.038	17.308	20.847	
Aflossing opgenomen leningen	-15.092	-5.092	-5.692	-4.692	-4.692	-4.692	-4.192	-4.192	-4.192	-4.192	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten > 1 jaar	-14.849	31.385	9.556	19.633	9.827	25.056	9.847	13.854	13.124	16.663	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten < 1 jaar											
Mutatie uitzettingen in 's Rijks schatkist	16.485	6.249	0	0	0	0	0	0	0	0	
Mutatie opgenomen kasgeldleningen	10.000	11.763	799	-2.419	-348	0	194	-144	583	-365	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten < 1 jaar	26.485	18.012	799	-2.419	-348	0	194	-144	583	-365	
Mutatie geldmiddelen	-213	-330	0	0	0	0	0	0	0	0	
De mutatie in geldmiddelen is als volgt te specificeren											
Liquide middelen / bankschulden ultimo vorig dienstjaar:	542	330	0	0	0	0	0	0	0	0	
Liquide middelen / bankschulden ultimo dienstjaar:	330	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Mutatie geldmiddelen	-212	-330	0	0	0	0	0	0	0	0	