



Gemeente Aalsmeer

Samenhang tussen jaarstukken 2022, 1^e bestuursrapportage 2023 en Kadernota 2024



De jaarstukken 2022, de eerste bestuursrapportage 2023 en de Kadernota 2024 worden dit jaar behandeld in de raadsvergadering van 6 juli 2023. In dit memo lichten we de samenhang tussen de documenten toe.

De Kadernota gaat in op een aantal ontwikkelingen waar Aalsmeer in of vanaf 2024 mee te maken krijgt en bevat daarnaast een voorstellen voor nieuw beleid en bevat een aantal voorstellen voor investeringen. In de Kadernota wordt behalve financieel ook inhoudelijk richting gegeven voor de begroting van 2024 en de jaren daarna, 2025-2027. In de kadernota 2024 zijn de ambities uit het raadsprogramma 2022 – 2026 en het daarvan afgeleide college uitvoeringsprogramma financieel vertaald. Hierdoor heeft u een compleet beeld over het financiële plaatje van de gemeente. De kadernota heeft ten opzichte van voorgaande jaren een ander format gekregen. Bij het opstellen van de Kadernota 2024 hebben we invulling gegeven aan de kaders die in de nieuwe financiële verordening zijn opgenomen. Daarbij hebben we een onderscheid gemaakt tussen autonome ontwikkelingen, voorstellen voor beleidsintensivering en nieuw beleid en AA-claims. In een aparte paragraaf laten we zien hoe de begroting 2024 in ieder geval tot en met 2026 sluitend is.

Tegelijk met de Kadernota 2024 ontvangt u de 1^e bestuursrapportage 2023. Een aantal van de mutaties uit de 1^e bestuursrapportage heeft een structureel effect. Deze mutaties zijn, in afwijking van voorgaande jaren, ook in de Kadernota 2024 opgenomen en toegelicht. Dit om de eigenstandige leesbaarheid van de Kadernota te vergroten. Een overzicht met een verwijzing op welke plek de mutaties uit de 1^e bestuursrapportage in de Kadernota 2024 terugkomen is onderaan deze notitie opgenomen.

In de Kadernota 2024 treft u daarnaast de ontwikkelingen vanaf 2024.

In de jaarstukken 2022 is in een aantal afwijkingen geconstateerd die een structureel effect hebben. Ook deze zijn in de 1^e bestuursrapportage en de kadernota opgenomen.

Ieder document bevat een ten opzichte van voorgaande jaren meer uitgebreide aanbiedingsbrief van het college waarin wordt op de belangrijkste aspecten van de documenten nader wordt ingegaan. In de raadsvoorstellen doen we dat ook.

Ten opzichte van voorgaande jaren is in een aantal veranderingen in de P&C documenten doorgevoerd. Dit naar aanleiding van een eerder uitgesproken informatiewaarde van de P&C documenten te vergroten en deze toegankelijker te maken.

Wij horen graag van u of met dit format een stap in de goede richting is gemaakt.

Burgemeester en wethouders van Aalsmeer

1e BURAP 2023

Structurele mutaties uit 2e bestuursrapportage 2022
Structurele mutaties uit 2e bestuursrapportage 2022
Structurele mutaties uit 2e bestuursrapportage 2022
Overige nagekomen begrotingsmutaties 2023

Programma 1

- 1.1 Begeleiding WMO
- 1.1 Maatwerkvoorzieningen WMO
- 1.1 Volksgezondheid
- 1.1 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen
 - Inzet GGZ expertise in sociaal team
 - Inzet jeugdhulpverlening
- Gemeenschappelijke regeling GGD Amsterdam-Amstelland
- 1.2 Arbeidsparticipatie
- 1.3 Inkomensregelingen
- 1.3 Jeugdhulp zonder verblijf
 - Jeugdhulp
 - Versterking beleidsfunctie jeugdhulp
- 1.4 Samenkracht en burgerparticipatie
 - Subsidie Participe Amstelland 2023
 - Capaciteit huisvesting doelgroepen

Programma 2

- 2.1 Onderwijsbeleid en leerlingzaken
 - Leerlingenvervoer
 - Onderhoud te verrekenen met gebruikers
- 2.3 Sportbeleid

Budget CUP voor sport en kunst en cultuurprojecten

- 2.4 Cultuurpresentatie

Programma 3

- 3.1 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen
 - Grondbank Kudelstaart
- 3.1 Economische promotie

Programma 4

- 4.1 Openbaar groen en openluchtrecreatie
 - Onderhoud Waterfront
 - Herstelplan knelpunten openbare ruimte/ groen
- 4.2 Verkeer en vervoer
 - Hogere energielasten openbare verlichting

Hogere energielasten verkeersregelinstallaties en dynamische reizigers informatie systemen
Reclame-inkomsten (bushokjes)
Uniformering tarievenbeleid Meerlanden

- 4.3 Milieubeheer
 - Bijdrage Omgevingsdienst
 - Energietransitie

Programma 5

- 5.2 Wonen en bouwen
- Woonruimteverdeling
- 5.5 Beheer overige gebouwen en gronden
 - Fort Kudelstaart

Kadernota 2024

w. Actualisatie pandenbegroting
u. Verliesvoorziening De Tuinen van Aalsmeer
II. AA claims 2e bestuursrapportage 2022
nn. Effect opdrachtbrief 2023

b. WMO begeleiding en dagbesteding

a. WMO hulpmiddelen

d. Indexatie begroting GR Openbare Gezondheidszorg Amstelland

AA-claim: C. Inzet GGZ expertise in sociaal team
AA-claim: I. Inzet jeugdhulpverlening
xx. Indexatie

e. Stelpost arbeidsparticipatie begroting 2023
I. Zwemregeling

f. Jeugdhulp

II. Inkoop Participe
g. Capaciteit huisvesting doelgroepen

h. Leerlingenvervoer
i. Onderwijshuisvesting - hogere lasten en baten

k. Budget CUP voor sport en kunst en cultuurprojecten herfaseren i.v.m. jubileum Waterlelie 2024
k. Budget CUP voor sport en kunst en cultuurprojecten herfaseren i.v.m. jubileum Waterlelie 2024

z. Huurinkomsten baggerdepot
m. Forensenbelasting

n. Onderhoud Waterfront
o. Herfasering middelen herstelplan knelpunten openbare ruimte/groen

r. Hogere energielasten openbare verlichting en verkeersregelinstallaties en dynamische reizigers informatie systemen
r. Hogere energielasten openbare verlichting en verkeersregelinstallaties en dynamische reizigers informatie systemen
p. Lagere reclame-inkomsten bushokjes
V. Uniformering tarievenbeleid Meerlanden

s. Hogere bijdrage Omgevingsdienst
III.b Energietransitie

VIII. Woonruimteverdeling

x. Fort Kudelstaart

Opmerking

De raad heeft van de 2e bestuursrapportage 2022 kennis genomen, maar over de mutaties nog geen besluit genomen.

De raad kent deze mutatie niet en dient deze nog vast te stellen.

In de kadernota 2024 is de dekking van de indexatie onderdeel van xx.
Indexatie
In de kadernota 2024 is de dekking van de indexatie onderdeel van xx.
Indexatie
In de kadernota 2024 is de dekking van de indexatie onderdeel van xx.
Indexatie

Betreft volledig indexatie. In de kadernota 2024 is de dekking van de indexatie onderdeel van xx. Indexatie

In de 1e BURAP incidenteel opgenomen/ in KN 2024 ook voor 2024 e.v.

2e bestuursrapportage 2023

zie ook Programma 5 1e BURAP 2023

In KN 2024 dekking stelpost energielasten en stelpost loon-prijsinflatie gesaldeerd
In KN 2024 dekking stelpost energielasten en stelpost loon-prijsinflatie gesaldeerd

1e BURAP 2023

Verhoging dagelijks onderhoud gemeentelijk vastgoed
Huurinkomsten grondbank Kudelstaart
Verplaatsen brandweerkazerne
Hogere energielasten openbare verlichting

Capaciteit huisvesting doelgroepen
Onderhoud te verrekenen met gebruikers

Programma 6

6.1 Crisisbeheersing en brandweer
Indexatie deelnemersbijdrage Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland
6.2 Burgerzaken
Experiment registratie tijdelijk verblijfadres
6.4 Bestuur
Extra accountantskosten

Programma 7

Ondersteuning organisatie
Budget porto
Aanpassing % kostenverhogende BTW
Experiment registratie tijdelijk verblijfadres

Programma 8

8.1. Belastingen overig
8.1 Overige baten en lasten
Herschikken mutaties binnen programma 8
Capaciteit huisvesting doelgroepen
8.1 OZB Niet-woningen
8.1 OZB Woningen
8.1 Treasury
Dividend OMRIN
Bijstelling dividendopbrengsten Stedin
Reservemutatie

Kadernota 2024

y. Verhoging dagelijks onderhoud
z. Huurinkomsten baggerdepot
X. Verplaatsen brandweerkazerne
r. Hogere energielasten openbare verlichting en verkeersregelinstallaties en dynamische reizigers informatie systemen
IX. Capaciteit huisvesting doelgroepen
aa. Beheer overige gebouwen en gronden - doorberekening servicekosten

cc. Indexatie deelnemersbijdrage Veiligheidsregio Amsterdam Amstelland obv geactualiseerde begroting 2023

hh. Registratie tijdelijk verblijfadres

ee. Extra accountantskosten

oo. Porto verkiezingen
vv. Aanpassing % kostenverhogende BTW
hh. Registratie tijdelijk verblijfadres

pp. Vermakelijkheidsretributie

rr. Herschikken/ opschonen diverse mutaties programma 8
g. Capaciteit huisvesting doelgroepen
ss. Extra OZB (niet) woningen
ss. Extra OZB (niet) woningen

Raadsbesluiten met effect op begrotingssaldo (raad 15 december 2022)
tt. Bijstelling dividendopbrengsten
k. Budget CUP voor sport en kunst en cultuurprojecten herfaseren i.v.m. jubileum Waterlelie 2024/ q. Herfasering middelen herstelplan knelpunten openbare ruimte/groen

Opmerking

In KN 2024 dekking stelpost energielasten en stelpost loon-prijsinflatie gesaldeerd

In de kadernota 2024 is de dekking van de indexatie onderdeel van xx. Indexatie