Gemeente Aalsmeer

Samenhang tussen jaarstukken 2022, 1e 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 beleidsintensiveringen 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 1e bestuursrapportage 2023. Een aantal van de mutaties uit de 1e 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 1e 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 1e 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	Kadernota 2024	Opmerking
Structurele mutaties uit 2e bestuursrapportage 2022	w. Actualisatie pandenbegroting	
Structurele mutaties uit 2e bestuursrapportage 2022	u. Verliesvoorziening De Tuinen van Aalsmeer	De raad heeft van de 2e bestuursrapportage 2022 kennis genomen, maar over de mutaties nog geen besluit genomen.
Structurele mutaties uit 2e bestuursrapportage 2022	ll. AA claims 2e bestuursrapportage 2022	
Overige nagekomen begrotingsmutaties 2023	nn. Effect opdrachtbrief 2023	De raad kent deze mutatie niet en dient deze nog vast te stellen.
Programma 1		
1.1 Begeleiding WMO	b. WMO begeleiding en dagbesteding	In de kadernota 2024 is de dekking van de indexatie onderdeel van xx. Indexatie
1.1 Maatwerkvoorzieningen WMO	a. WMO hulpmiddelen	In de kadernota 2024 is de dekking van de indexatie onderdeel van xx. Indexatie
1.1 Volksgezondheid	d. Indexatie begroting GR Openbare Gezondheidszorg Amstelland	In de kadernota 2024 is de dekking van de indexatie onderdeel van xx. Indexatie
1.1 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen		
Inzet GGZ expertise in sociaal team	AA-claim: C. Inzet GGZ expertise in sociaal team	
Inzet jeugdhulpverlening	AA-claim: I. Inzet jeugdhulpverlening	
	xx. Indexatie	Betreft volledig indexatie. In de kadernota 2024 is de dekking van de indexatie onderdeel van xx. Indexatie
Gemeenschappelijke regeling GGD Amsterdam-Amstelland		
1.2 Arbeidsparticipatie	e. Stelpost arbeidsparticipatie begroting 2023	
1.3 Inkomensregelingen	I. Zwemregeling	
1.3 Jeugdhulp zonder verblijf		
Jeugdhulp	f. Jeugdhulp	In de 1e BURAP incidenteel opgenomen/ in KN 2024 ook voor 2024 e.v.
Versterking beleidsfunctie jeugdhulp		
1.4 Samenkracht en burgerparticipatie		
Subsidie Participe Amstelland 2023	II. Inkoop Participe	
Capaciteit huisvesting doelgroepen	g. Capaciteit huisvesting doelgroepen	
Programma 2		
2.1 Onderwijsbeleid en leerlingzaken		
Leerlingenvervoer	h. Leerlingenvervoer	
Onderhoud te verrekenen met gebruikers	i. Onderwijshuisvesting - hogere lasten en baten	2e bestuursrapportage 2023
2.3 Sportbeleid		
Budget CUP voor sport en kunst en cultuurprojecten	k. Budget CUP voor sport en kunst en cultuurprojecten herfaseren i.v.m. jubileum Waterlelie 2024	
2.4 Cultuurpresentatie	k. Budget CUP voor sport en kunst en cultuurprojecten herfaseren i.v.m. jubileum Waterlelie 2024	
Programma 3		
3.1 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen		
Grondbank Kudelstaart	z. Huurinkomsten baggerdepot	zie ook Programma 5 1e BURAP 2023
3.1 Economische promotie	m. Forensenbelasting	
Programma 4		
4.1 Openbaar groen en openluchtrecreatie		
Onderhoud Waterfront	n. Onderhoud Waterfront	
Herstelplan knelpunten openbare ruimte/ groen	o. Herfasering middelen herstelplan knelpunten openbare ruimte/groen	
4.2 Verkeer en vervoer		
Hogere energielasten openbare verlichting	r. Hogere energielasten openbare verlichting en verkeersregelinstallaties en dynamische reizigers informatie systemen	In KN 2024 dekking stelpost energielasten en stelpost loon-prijsinflatie gesaldeerd
Hogere energielasten verkeersregelinstallaties en dynamische reizigers informatie systemen	r. Hogere energielasten openbare verlichting en verkeersregelinstallaties en dynamische reizigers informatie systemen	In KN 2024 dekking stelpost energielasten en stelpost loon-prijsinflatie gesaldeerd
Reclame-inkomsten (bushokjes)	p. Lagere reclame-inkomsten bushokjes	
Uniformering tarievenbeleid Meerlanden	V. Uniformering tarievenbeleid Meerlanden	
4.3 Milieubeheer		
Bijdrage Omgevingsdienst	s. Hogere bijdrage Omgevingsdienst	
Energietransitie	III.b Energietransitie	
Programma 5		
5.2 Wonen en bouwen		
Woonruimteverdeling	VIII. Woonruimteverdeling	
5.5 Beheer overige gebouwen en gronden		
Fort Kudelstaart	x. Fort Kudelstaart	

1e BURAP 2023	Kadernota 2024	Opmerking
Verhoging dagelijks onderhoud gemeentelijk vastgoed	y. Verhoging dagelijks onderhoud	
Huurinkomsten grondbank Kudelstaart	z. Huurinkomsten baggerdepot	
Verplaatsen brandweerkazerne	X. Verplaatsen brandweerkazerne	
Hogere energielasten openbare verlichting	r. Hogere energielasten openbare verlichting en verkeersregelinstallaties en dynamische reizigers informatie systemen	In KN 2024 dekking stelpost energielasten en stelpost loon-prijsinflatie gesaldeerd
Capaciteit huisvesting doelgroepen	IX. Capaciteit huisvesting doelgroepen	
Onderhoud te verrekenen met gebruikers	aa. Beheer overige gebouwen en gronden - doorberekening servicekosten	
Programma 6		
6.1 Crisisbeheersing en brandweer		
Indexatie deelnemersbijdrage Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland	cc. Indexatie deelnemersbijdrage Veiligheidsregio Amsterdam Amstelland obv geactualiseerde begroting 2023	In de kadernota 2024 is de dekking van de indexatie onderdeel van xx. Indexatie
6.2 Burgerzaken		
Experiment registratie tijdelijk verblijfadres	hh. Registratie tijdelijk verblijfadres	
6.4 Bestuur		
Extra accountantskosten	ee. Extra accountantskosten	
Programma 7		
Ondersteuning organisatie		
Budget porto	oo. Porto verkiezingen	
Aanpassing % kostenverhogende BTW	vv. Aanpassing % kostenverhogende BTW	
Experiment registratie tijdelijk verblijfadres	hh. Registratie tijdelijk verblijfadres	
Programma 8		
8.1. Belastingen overig	pp. Vermakelijkheidsretributie	
8.1 Overige baten en lasten		
Herschikken mutaties binnen programma 8	rr. Herschikken/ opschonen diverse mutaties programma 8	
Capaciteit huisvesting doelgroepen	g. Capaciteit huisvesting doelgroepen	
8.1 OZB Niet-woningen	ss. Extra OZB (niet) woningen	
8.1 OZB Woningen	ss. Extra OZB (niet) woningen	
8.1 Treasury		
Dividend OMRIN	Raadsbesluiten met effect op begrotingssaldo (raad 15 december 2022)	
Bijstelling dividendopbrengsten Stedin	tt. Bijstelling dividendopbrengsten	
Reservemutatie	k. Budget CUP voor sport en kunst en cultuurprojecten herfaseren i.v.m. jubileum Waterlelie 2024/ q. Herfasering middelen herstelplan knelpunten openbare ruimte/groen	