



Gemeente Aalsmeer

Burgemeester

Uw contact J. Hulsbosch

T (020) 540 45 57

F (0297) 38 76 76

j.hulsbosch@amstelveen.nl

Geachte leden van de raad

Postbus 253, 1430 AG Aalsmeer

Vermeld bij reactie ons kenmerk en datum van deze brief

Datum 9 oktober 2017

Uw brief van -

Uw kenmerk -

Ons kenmerk Z-2017/046099

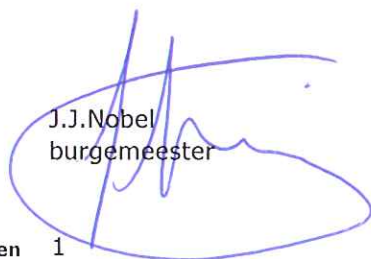
Betreft Erratum programmabegroting

Geachte leden van de raad,

Helaas is op pagina 74 van de programmabegroting 2018 is in paragraaf 3.1 Bedrijfsvoering niet het juiste financiële overzicht opgenomen, het overzicht van p. 71 is herhaald. In bijgevoegd erratum is het juiste overzicht opgenomen. Het digitale exemplaar van de programmabegroting op onze website wordt hierop aangepast.

Ik vertrouw erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,


J.J. Nobel
burgemeester

Bijlagen 1

Programmabegroting 2018

Erratum

Op pagina 74 van de programmabegroting 2018 is in paragraaf 3.1 Bedrijfsvoering niet het juiste financiële overzicht opgenomen.

Hierna volgt dezelfde pagina met het juiste financiële overzicht.

3.1 Bedrijfsvoering

Bedrijfsvoering									
-/- is voordeel (x € 1.000)	R2016	2017	2018			2019	2020	2021	
Taakveld	Saldo	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	
0.4 Ondersteuning organisatie	2.312	6.388	7.594		7.594	7.125	7.121	7.121	
Subtotaal	2.312	6.388	7.594		7.594	7.125	7.121	7.121	
Verrekening met reserves (- = onttrekking)									
SALDO BEDRIJFSVOERING	2.312	6.388	7.594		7.594	7.125	7.121	7.121	
Ontwikkeling programmasaldo (x € 1.000)						2018	2019	2020	2021
Saldo begroting 2017						6.795	6.791	6.785	6.785
Van bedrijfsvoering naar bestuur a.g.v. uitwerking BBV						-70	-70	-70	-70
Lentenota 2017						-411	-459	-459	-459
Besluitvorming na de Lentenota									
- Actualisatie grondexploitatie						98	98	98	98
Meicirculaire 2017						35	40	40	40
Mutaties begroting 2018									
- Prijsindexatie						20	21	21	21
- Kostentoerekening						616	616	618	618
- Extra bedrijfskosten gemeentehuis						8	8	8	8
- Budgettair neutrale verplaatsing budget Burgemeestersprocedure 2018						-15			
- Programma digitaal werken "First things first"						538	100	100	100
- Beheer buitensportcomplexen door ESA (B&W 5 sept.'17)						-20	-20	-20	-20
Saldo begroting 2018						7.594	7.125	7.121	7.121

Het gewijzigde BBV schrijft voor dat de overhead op een separaat programma worden begroot en daarmee ook in een apart overzicht wordt opgenomen met de baten en lasten van de overhead. De programma's bevatten daarmee alleen de baten en lasten van het primaire proces, dat wil zeggen: die onderdelen van de bedrijfsvoering die alleen, c.q. direct voor de uitvoering van de desbetreffende taken en activiteiten worden ingezet.

Ter wille van een uniforme verantwoording in alle gemeenten is een eenduidige afbakening van belang van enerzijds de kosten die verband houden met het primaire proces en anderzijds de kosten die gerekend worden tot de overhead. Daartoe geeft de regelgeving een uitvoerige en gedetailleerde omschrijving van wat er valt onder het taakveld "0.4 Ondersteuning" binnen dit programma. Samengevat gaat het bij overhead om de volgende zaken:

- leidinggevers en managementondersteuning in het primair proces,
- de financiële functie,
- P&O/HRM,
- de inkoopfunctie,
- de communicatiefunctie,
- juridische zaken,
- ICT,
- bestuurszaken en bestuursondersteuning
- facilitaire zaken en huisvesting (incl. post en archief).

Voor het bepalen van kostendeckendheid van lokale heffingen wordt extracomptabel overhead toegerekend. Daartoe worden de netto-overheadkosten (€ 7 miljoen) uitgedrukt in een percentage van de