



Gemeente Aalsmeer



2e Bestuursrapportage 2025

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave.....	2
1 Algemeen	4
Inleiding	4
Leeswijzer.....	7
2 Programma's	9
2.1 Sociaal domein.....	10
2.1.1 Beleidsrealisatie	10
2.1.2 Overzicht mutaties	12
2.1.3 Toelichting mutaties	13
2.2 Onderwijs en ontplooiing	23
2.2.1 Beleidsrealisatie	23
2.2.2 Overzicht mutaties	27
2.2.3 Toelichting mutaties	27
2.3 Economie en duurzaamheid	33
2.3.1 Beleidsrealisatie	33
2.3.2 Overzicht mutaties	34
2.3.3 Toelichting mutaties	34
2.4 Openbare ruimte	36
2.4.1 Beleidsrealisatie	36
2.4.2 Overzicht mutaties	37
2.4.3 Toelichting mutaties	37
2.5 Ruimtelijke ontwikkeling.....	44
2.5.1 Beleidsrealisatie	44
2.5.2 Overzicht mutaties	46
2.5.3 Toelichting mutaties	47
2.6 Bestuur, bevolking en veiligheid	52
2.6.1 Beleidsrealisatie	52
2.6.2 Overzicht mutaties	53
2.6.3 Toelichting mutaties	53
2.7 Overhead	55
2.7.1 Overzicht mutaties	55
2.7.2 Toelichting mutaties	55
2.8 Algemene dekkingsmiddelen	58
2.8.1 Overzicht mutaties	58

2.8.2 Toelichting mutaties	58
3 Kredieten.....	63
3.1 Overzicht kredieten, Meerjarenprognose grondexploitaties en Meerjarenprojectenplan Buitenruimte	63
3.2 Meerjarenprojectenplan Buitenruimte.....	63
3.3 Toelichting mutaties	65
3.4 Projectverantwoording nieuwbouw zwembad	68
4 Overige zaken.....	71
5 Bijlagen	73
5.1 Dienstverleningsbijdrage en limitatieve lijst	73
5.2 College uitvoeringsprogramma	75

1 Algemeen

Inleiding

Aalsmeer, 28 oktober 2025

Geachte raadsleden,

Voor u ligt de 2e bestuursrapportage 2025. Deze 2e bestuursrapportage 2025 is opgesteld conform de uitgangspunten die in de Financiële verordening 2023 zijn opgenomen. Cijfermatig zijn de verwachte afwijkingen groter dan € 40.000 en de overhevelingsbudgetten groter dan € 20.000 meegenomen en toegelicht. Behalve over de financiële afwijkingen van de in de programmabegroting 2025 opgenomen budgetten wordt u ook geïnformeerd over de voortgang van de in de programmabegroting opgenomen (beleidsmatige) actiepunten 2025. Apart onderdeel van deze bestuursrapportage is de toelichting op de voortgang van het college uitvoeringsprogramma. De reden dat wij dit doen is dat wij u hebben beloofd om u in de bestuursrapportages periodiek te informeren over de uitgaven gerelateerd aan de collegeagenda 2022 – 2026.

De voorgestelde wijzigingen op de budgetten worden na vaststelling van de rapportage in de begroting verwerkt. Dit doen wij in het kader van de begrotingsrechtmatigheid. Overschrijdingen van baten en/of onderschrijdingen van lasten en baten zijn op zichzelf niet onrechtmatig, maar kunnen onrechtmatig zijn als die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of te laat aan de raad zijn gemeld.

In onderstaande tabel is het verloop van het saldo opgenomen vanaf de 1e bestuursrapportage 2025. Het perspectief 2025 start met het perspectief na de 1e bestuursrapportage. Vervolgens heeft de raad op 3 juli besluiten genomen over het Meerjarenplan Buitenruimte (MPP) en de Meerjarenprognose Grondexploitaties (MPG). Daarmee is er een nieuw vertrekpunt voor de 2e bestuursrapportage 2025. In de meerjarenraming 2026-2028 zijn de ramingen geactualiseerd in het kader van de programmabegroting 2026. De saldi in deze jaarschijven zijn conform de programmabegroting 2026 die door de raad op 6 november 2025 wordt vastgesteld.

Bedrag x € 1.000	Verloop 2025			Verloop meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	2026	2027	2028
Stand 1e Bestuursrapportage	127.460	128.997	1.538	949	-1.186	-2.397
Mutaties na 1e Bestuursrapportage:						
Kadernota	0	0	0	2.078	2.486	1.800
Raadsbesluiten voor begroting	4.668	4.567	-100	-1	-1	-1
Programmabegroting	0	0	0	-1.151	-902	-637
Voor 2e Bestuursrapportage	132.127	133.565	1.437	1.875	397	-1.235
01 Sociaal domein	2.007	1.483	-524	-97	-1	-1
02 Onderwijs en ontplooiing	747	448	-299	-85	0	0
03 Economie en duurzaamheid	-30	-100	-70	-30	0	0
04 Openbare ruimte	-72	-164	-92	-170	-1	-1
05 Ruimtelijke ontwikkeling	3	53	51	18	18	18
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	1.540	0	-1.540	0	0	0
07 Overhead	-445	0	445	-376	-16	-16
08 Algemene dekkingsmiddelen	863	6.803	5.940	740	0	0
2e Bestuursrapportage	4.611	8.523	3.912	0	0	0
Na 2e Bestuursrapportage	136.739	142.088	5.349	1.875	397	-1.235

Het geprognosticeerde rekeningresultaat na de 2e bestuursrapportage is € 5.349.000 positief. Ten opzichte van de 1e bestuursrapportage is dit een vermeerdering van € 3.811.000. De grootste meevallers zitten in de Algemene Uitkering. Hieronder staan de belangrijkste afwijkingen (>€ 300.000) toegelicht:

De belangrijkste voordelen zijn:

- Algemene uitkering € 3.989.000 (totale resultaat septembercirculaire);
- Algemene uitkering € 1.031.000 (totale resultaat meicirculaire);
- Vrijval diverse stelposten € 528.000;
- Verkoop Molenvlietweg € 370.100.

De belangrijkste nadelen zijn:

- Extra dotatie naar pensioenvoorziening ex wethouders € 1.295.000;
- Extra dotatie voorziening groot onderhoud sportaccommodaties € 400.000;
- Extra bijdrage verwacht exploitatietekort ESA € 300.000.

Alle afwijkingen worden toegelicht in hoofdstuk 2 Programma's. Voor de toelichting van de Algemene Uitkering verwijzen wij naar de betreffende raadsbrief over de meicirculaire (d.d. 18 juni) en het raadsvoorstel over de septembercirculaire (d.d. 6 november) over dit onderwerp.

Daarnaast zijn er op de diverse programma's onder- en overschrijdingen van de budgetten. Het saldo van de overige mutaties bedraagt per saldo € 0,112 miljoen nadelig.

Een aantal van de afwijkingen die in deze 2e bestuursrapportage zijn opgenomen hebben een structureel karakter (ca. € 0,1 miljoen nadelig). De financiële effecten daarvan worden in de eerstvolgende P&C documenten van 2026 verwerkt.

Op deze plaats geven wij een winstwaarschuwing af bij de resultaten van GPAG B.V. Op basis van de voorlopige resultaten 2025 verwachten wij in de jaarstukken 2025 een bijstelling van de voorziening van ca. € 1,4 miljoen (nadelig) met een bandbreedte van +/- € 0,150 miljoen. Dit is met name het gevolg van tegenvallende kosten voor sanering en hogere bedragen die benodigd zijn voor de verwerving van de laatste kavels.

In deze rapportage wordt voorgesteld om een bedrag van € 1,8 miljoen over te hevelen naar het volgende begrotingsjaar (waarvan € 0,176 miljoen CUP-gelden). Hieronder vindt u een gespecificeerd overzicht; de toelichtingen vindt u terug in de betreffende programma's.

Programma	Overheveling	Lasten
1	Mantelzorgbeleid (CUP)	20.000
1	Wijkregisseur (CUP)	56.400
1	1 meting Participatie (CUP)	20.000
2	Pilot Bibliotheek Kudelstaart (CUP)	30.000
2	Boomkwekerskerkhof	35.000
2	Herijken beleid huur sportvelden (CUP)	20.000
3	Incidentele intensivering accountmanagement	30.000
4	Westeinderscheg (CUP)	30.000
4	Budgetten Klimaat en Duurzaamheid	139.000
7	Restant transitiebudget	359.550
8	Onderzoek volledigheid verblijfsbelasting / toeristenbelasting	30.000
8	Septembercirculaire	1.043.000
Totaal over te hevelen bedrag naar 2026		1.812.950

In bijlage 5.2 rapporteren wij over het college-uitvoeringsprogramma. Eén van onderwerpen waarvoor u eerder budget beschikbaar heeft gesteld is het herstelplan groen (€ 0,150 miljoen). Omdat wij nog niet weten of wij dit plan in 2025 volledig uitgevoerd kan worden is in het raadsvoorstel een besispunt opgenomen dat, indien dit plan als gevolg van (weers)omstandigheden niet volledig uitgevoerd kan worden wij het hiervoor beschikbaar gestelde budget in de jaarstukken 2025 al mogen overhevelen naar 2026.

Bij de jaarrekening 2025 leggen wij u een voorstel voor resultaatbestemming voor.

Burgemeester en wethouders van Aalsmeer

Leeswijzer

De bestuursrapportage bestaat uit een vijftal hoofdstukken en een aantal bijlagen. In paragraaf 1.1 Inleiding tonen we een overzicht van de mutaties per programma van deze 2e bestuursrapportage, inclusief een meerjarig beeld. Daarbij wordt weergegeven welk deel van het saldo structureel van aard is.

Over de voortgang per programma en de toelichtingen op de afwijkingen per programma en per taakveld over de eerste acht maanden van 2025 wordt u geïnformeerd in hoofdstuk 2 Programma's. Elk programma heeft daarbij zijn vaste opbouw.

De beleidsrealisatie

Ieder programma begint met de realisatie van de doelstellingen. In een tabel gaan we in acties die in de programmabegroting 2025 zijn opgenomen. De acties uit het College Uitvoeringsprogramma (CUP) 2023-2026 zijn hier aan toegevoegd voor zover ze (nog) niet waren opgenomen in de begroting 2025.

In de kolom Status is door middel van het zogenaamde 'verkeerslichtenmodel' de voortgang opgenomen.

Groen betekent dat de activiteit (anders) gerealiseerd is.

Oranje betekent dat de activiteiten nog bezig zijn en niet gereed (vertraagd).

Rood betekent dat de activiteit nog niet uitgevoerd is.

Daarbij worden de oranje en rode actiepunten toegelicht.

Overzicht van mutaties op de begroting 2025

Na de beleidsrealisatie worden drie verschillende soorten financiële mutaties in een overzicht opgenomen:

1. Financiële afwijkingen

Op 8 juni 2023 is de Financiële verordening Aalsmeer 2023 vastgesteld. Conform deze verordening worden afwijkingen op geraamde baten en lasten van bestuurlijke taakvelden en gevoteerde investeringskredieten groter dan € 40.000 toegelicht. Ook lagere financiële afwijkingen en inhoudelijke afwijkingen die bestuurlijk relevant zijn worden toegelicht. De overige afwijkingen kleiner dan € 40.000 zijn in een restpost opgenomen en worden niet nader toegelicht, evenals technische wijzigingen (verschuivingen in baten of lasten binnen een taakveld).

2. Mutaties voor het borgen van begrotingsrechtmatigheid.

Boekhoudkundige aanpassingen in het kader van rechtmatigheid worden in deze categorie ondergebracht. Het zijn budgettaire neutrale wijzigingen die de omvang van de lasten en de baten per programma beïnvloeden of die een verschuiving van baten of lasten tussen bestuurlijke taakvelden binnen een programma veroorzaken.

3. Budgetoverhevelingen

In deze categorie vallen budgetten die in 2025 (deels) niet tot besteding komen en waarvoor wij (onderbouwd) voorstellen om deze mee te nemen naar 2026. Een overzicht van alle budgetoverhevelingen vindt u in de inleiding en in de betreffende programma's vindt u de bijbehorende toelichting.

Toelichting mutaties

Na het overzicht worden de mutaties per wijziging toegelicht.

De tabellen met financiële afwijkingen dienen als volgt gelezen te worden:

- Een min teken in de kolom lasten betekent een verlaging van de lasten;
- Een min teken in de kolom baten betekent een verlaging van de baten;
- Een min teken in de kolom saldo betekent een nadelig resultaat.

De toelichting op de mutaties is per taakveld opgenomen. Daardoor kan een zelfde toelichting meerdere keren terugkomen.

In hoofdstuk 3 Kredieten wordt een overzicht gegeven van de mutaties op de kredieten.

In hoofdstuk 4 worden de resultaten van de onderzoeken doelmatigheid en doeltreffendheid, eventuele ontwikkelingen in de risicoparagraaf na het actualiseren van de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing van de programmabegroting en overige ontwikkelingen toegelicht.

In de bijlagen in hoofdstuk 5 zijn de dienstverleningsbijdrage en limitatieve lijst opgenomen. Daarnaast is een overzicht opgenomen van de uitputting van de CUP-budgetten in het lopende jaar.

2 Programma's

In dit hoofdstuk worden per programma de afwijkingen groter dan € 40.000 ten opzichte van de huidige begroting, toegelicht. Ook kleinere financiële afwijkingen, voor zover bestuurlijk relevant of over het totaal van de programma's groter dan € 40.000 zijn opgenomen.

De vermelde bedragen betreffen het lopende begrotingsjaar, zowel incidenteel als structureel. Indien het voor het meerjarig beeld relevant is wordt daarvoor aanvullende toelichting gegeven.

	Voor 2e	Mutaties 2e			Stand na 2e		
	Burap	Bestuursrapportage			Bestuursrapportage		
	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
01 Sociaal domein	-34.123	1.160	1.336	176	42.482	8.536	-33.946
02 Onderwijs en ontplooiing	-6.990	747	448	-299	10.305	3.016	-7.289
03 Economie en duurzaamheid	468	-30	-100	-70	821	1.219	398
04 Openbare ruimte	-12.052	-402	-11	392	22.377	10.717	-11.660
05 Ruimtelijke ontwikkeling	42	19	4	-15	24.800	24.827	27
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	-7.531	1.540	0	-1.540	10.105	1.034	-9.070
07 Overhead	-10.541	-445	0	445	10.096	0	-10.096
08 Algemene dekkingsmiddelen	75.463	-950	6.803	7.753	963	84.178	83.216
Saldo voor bestemming	4.736	1.637	8.481	6.844	121.947	133.527	11.580
01 Sociaal domein	150	847	147	-700	847	297	-550
02 Onderwijs en ontplooiing	-87	0	0	0	692	605	-87
04 Openbare ruimte	34	330	-154	-484	3.799	3.350	-450
05 Ruimtelijke ontwikkeling	-3.477	-16	49	65	4.108	696	-3.412
07 Overhead	-394	0	0	0	1.304	910	-394
08 Algemene dekkingsmiddelen	475	1.813	0	-1.813	4.041	2.703	-1.338
Reservemutaties	-3.299	2.974	42	-2.932	14.791	8.561	-6.231
01 Sociaal domein	-33.973	2.007	1.483	-524	43.329	8.833	-34.496
02 Onderwijs en ontplooiing	-7.077	747	448	-299	10.996	3.621	-7.376
03 Economie en duurzaamheid	468	-30	-100	-70	821	1.219	398
04 Openbare ruimte	-12.018	-72	-164	-92	26.176	14.067	-12.110
05 Ruimtelijke ontwikkeling	-3.435	3	53	51	28.908	25.524	-3.385
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	-7.531	1.540	0	-1.540	10.105	1.034	-9.070
07 Overhead	-10.935	-445	0	445	11.400	910	-10.490
08 Algemene dekkingsmiddelen	75.938	863	6.803	5.940	5.004	86.881	81.878
Saldo na bestemming	1.437	4.611	8.523	3.912	136.739	142.088	5.349

(een -/- teken in de mutatiekolommen lasten en baten betekent een verlaging van de lasten en baten, een -/- teken in de kolom Saldo betekent een nadeel)

2.1 Sociaal domein

2.1.1 Beleidsrealisatie

Nr.	Wat gaan we daarvoor doen in 2025?	Raad/college besluit of uitvoering	Planning	Groen, oranje of rood	Toelichting
	Programma 1 Sociaal Domein				
	1.1. Zorg, Welzijn en Wijkgericht werken				
1	Blijvend inzetten op adequate ondersteuning vanuit Wmo	Uitvoering		Groen	
2	Blijvend inzetten op een brede intake en goede doorlooptijd van de afhandeling van aanvragen	Uitvoering		Groen	
3	Implementatie van nieuw contract met aanbieders van hulpmiddelen.	Uitvoering		Groen	
4	Uitvoering plannen Gezond en Actief leven akkoord en in regionaal verband het regioplan van het Integraal Zorgakkoord. Met o.a. welzijn op recept, valpreventie, ondervoeding ouderen, mantelzorg.	Uitvoering		Groen	
5	Opstellen uitvoeringsplan Herijking mantelzorgbeleid.	College	Uit PB24	Groen	
6	Uitvoeren uitvoeringsplan Herijking mantelzorgbeleid.	Uitvoering		Groen	
7	Uitvoeren Welzijn op recept (pilot)	Uitvoering		Groen	
8	(Via GGD) extra inzetten op verhogen van de vaccinatiegraad.	Uitvoering		Groen	
9	Opstellen WoonWelzijnZorgvisie	Raad	Uit PB24	Groen	
10	Uitvoeren WoonWelzijnZorgvisie	Uitvoering		Groen	
11	Uitwerken ombuigingsvoorstel subsidies	Uitvoering		Groen	
12	Eenzaamheid/ Welbevinden in de wijk	Uitvoering		Groen	
13	Lokale inclusie agenda	Uitvoering		Groen	
	1.2 Werk en Inkomen en participatiebeleid				
1	Uitvoeren van het in 2024 opgestelde Uitvoeringsplan Werk en Inkomen.	Uitvoering		Groen	
2	Verwerken hoofdlijnen uit "Participatiewet in balans".	Uitvoering		Groen	
3	Beoordeeld wordt in hoeverre lokale regelgeving moet worden aangepast naar aanleiding van 'Participatiewet in balans'	College	2e kwartaal	Oranje	De Tweede Kamer heeft de wet op 23 april aangenomen. Ook de Eerste Kamer moet nog akkoord gaan. Beoordelen van de lokale regelgeving kan daarom naar verwachting niet eerder dan het 4e kwartaal.
4	Vorbereiden soepele implementatie van het wetsvoorstel 'Van School naar Duurzaam werk'	Uitvoering		Groen	
5	Samen met de klant en ketenpartners zorgen we voor een	Uitvoering		Groen	

Gemeente Aalsmeer

Nr.	Wat gaan we daarvoor doen in 2025?	Raad/college besluit of uitvoering	Planning	Groen, oranje of rood	Toelichting
	succesvolle integratie in de Nederlandse samenleving.				
6	Onderzoek ontwikkeling Aalsmeerpas.	College	3e kwartaal	Groen	
7	Alle inburgeraars krijgen een passend traject aangeboden.	Uitvoering		Groen	
8	Beleidsplan schuldhulpverlening	Raad	1e kwartaal	Groen	
1.3 Jeugd					
1	Uitbreiding bestaande maatregelen voor kostenbesparing jeugdhulp	Uitvoering		Groen	
2	Inzet op nieuwe maatregelen om te komen tot kostenbesparingen	Uitvoering		Groen	
3	Verkennen en keuze maken in implementatie Regionale Veiligheidsteam (RVT, 'Blijvend Veilig')			Rood	PoH: besloten regionaal uitbreiding Pilot, komende 3 jaar (wettelijk geen ruimte/wetgeving komt niet + geen geld). Doorontwikkeling veiligheidsketen wordt nu wel naar gekeken, inclusief regionaal geld hiervoor.
4	Uitwerken gevolgen landelijke hervormingsagenda jeugd, w.o. verkenning regionale samenwerking	Uitvoering		Groen	
5	Uitvoeringsplan Ervaringsdeskundigen	Uitvoering		Groen	
6	Herijking preventieve Jeugdzorg	Uitvoering		Groen	
7	Uitvoeren uitvoeringsplan ervaringsdeskundigheid	Uitvoering		Groen	
8	Brede SPUK (inclusief combinatiefunctionarissen)	Uitvoering		Groen	
1.4 Samenkracht en burgerparticipatie					
1	Evaluatie participatiebeleid fysieke leefomgeving	Uitvoering	4e kwartaal	Groen	
2	Inzet van toolbox uit de participatievisie bij de participatietrajecten.	Uitvoering		Groen	
3	Uitwerken uitvoeringsplan Ontmoeten, inclusief ondersteuning buurtcentra.	Uitvoering		Groen	
4	Uitvoeren diversiteitsbeleid.	Uitvoering		Groen	
5	Pilot gemeentelijke wijkregisseur.	Uitvoering		Groen	
6	Ondersteunen kansrijke initiatieven die de sociale samenhang versterken.	Uitvoering		Groen	
7	Uitvoeren campagne SD	Uitvoering		Groen	
8	Uitwerking initiatiefvoorstel jongerenraad	Uitvoering		Groen	

2.1.2 Overzicht mutaties

In onderstaande tabel zijn per soort mutatie, zoals nader toegelicht in de leeswijzer, de in deze bestuursrapportage opgenomen mutaties per taakveld opgenomen.

Bedrag x € 1.000	Mutaties 2025			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	2026	2027	2028
Financiële afwijking	851	1.032	181	0	0	0
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	125	-3	-128	0	0	0
6.21 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Wmo	-60	0	60	0	0	0
6.3 Inkomensregelingen	1.043	730	-314	0	0	0
6.4 WSW en beschut werk	94	0	-94	0	0	0
6.5 Arbeidsparticipatie	-5	0	5	0	0	0
6.60 Hulpmiddelen en diensten (Wmo)	147	0	-147	0	0	0
6.711 Huishoudelijke hulp (Wmo)	-75	0	75	0	0	0
6.712 Begeleiding (Wmo)	-75	0	75	0	0	0
6.713 Dagbesteding (Wmo)	-240	0	240	0	0	0
6.751 Jeugdhulp ambulant lokaal	-80	0	80	0	0	0
6.761 Jeugdhulp met verblijf lokaal	0	305	305	0	0	0
6.91 Coördinatie en beleid Wmo	-5	0	5	0	0	0
6.92 Coördinatie en beleid Jeugd	-15	0	15	0	0	0
7.1 Volksgezondheid	-3	0	3	0	0	0
Begrotingsrechtmatigheid	405	304	-101	-1	-1	-1
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	134	188	54	-1	-1	-1
6.23 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal	0	51	51	0	0	0
6.3 Inkomensregelingen	51	0	-51	0	0	0
6.60 Hulpmiddelen en diensten (Wmo)	155	0	-155	0	0	0
6.751 Jeugdhulp ambulant lokaal	-90	10	100	0	0	0
6.753 Jeugdhulp ambulant landelijk	225	0	-225	0	0	0
6.761 Jeugdhulp met verblijf lokaal	-125	55	180	0	0	0
6.792 PGB Jeugd	135	0	-135	0	0	0
6.821 Jeugdbescherming	-80	0	80	0	0	0
Budgetoverheveling	-96	0	96	-96	0	0
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-96	0	96	-96	0	0
Saldo voor bestemming	1.160	1.336	176	-97	-1	-1
Mutatie reserves	847	147	-700	0	0	0
Saldo na bestemming	2.007	1.483	-524	-97	-1	-1

2.1.3 Toelichting mutaties

Financiële afwijking	181
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-128
Spuk Opvang Ontheemden Oekraïne	-200
<p>Het werkbudget Oekraïne wordt herschikt op basis van de laatste prognoses. Door een (kleine) vermeerdering van de opvangcapaciteit wordt de rijksbijdrage navenant hoger. Hiernaast zijn de kosten voor diensten en ondersteuning per saldo voor de Gemeentelijke Opvang Oekraïne (GOO) in 2025 lager dan geprognosticeerd. Voor de opvang van de Oekraïners ontvangt de gemeente per saldo € 267.000 meer dan de kosten. Het (positief) verschil wordt net als voorgaande jaren aan het begrotingsresultaat toegevoegd.</p>	
Combinatiefunctionaris via Brede SPUK GALA	70
<p>Voor het jaar 2025 was er € 70.000 (structureel) begroot voor Combinatiefunctionarissen. De bekostiging van de Combinatiefunctionarissen verloopt tijdelijk via de Brede SPUK GALA. In 2025 valt er daardoor € 70.000 vrij.</p>	
Uitvoeringskosten SPUK GALA 2025	0
<p>De gemeente ontvangt in 2023 tot en met 2026 een Specifieke Uitkering (SPUK) om gezond en actief leven te bevorderen, voortkomend uit het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA). Hiervan zetten wij in 2025 € 69.100 in voor uitvoeringskosten: € 13.300 voor de Kernorganisatie voor coördinatie en uitvoering van het sportakkoord en € 55.800 aan personele inzet binnen de AA-organisatie. Hiervan wordt € 46.000 opgenomen op de limitatieve lijst en de overige € 9.800 geldt als dekking voor de dienstverleningsbijdrage en levert daarmee een voordeel op, omdat dit taken betreffen die door reguliere formatie in de AA-organisatie worden uitgevoerd en daarvoor betaalt Aalsmeer al aan Amstelveen (zie de toelichting bij taakvelden 6.91/ 6.92/ 7.1 en 0.4). De uitvoeringskosten bij de AA-organisatie zijn voor coördinatie, versterken van sociale basis, aanpak overgewicht en obesitas én voor uitvoering van preventieve programma's zoals kansrijke start en mentale gezondheid.</p>	
Inburgering overige kosten	-122
<p>De structurele overschrijding van de kosten wordt veroorzaakt doordat het aantal inburgeraars is toegenomen en daarmee het aantal reisbewegingen naar inburgeringsactiviteiten. Jaarlijks worden er inburgeraars geplaatst in de gemeente die vervolgens drie jaar hebben om te voldoen aan hun inburgering en dus drie jaar kosten maken. Daarnaast zijn vorig jaar de reiskosten per dagdeel verhoogd. Daarmee is de gemeentelijke bijdrage aan de reiskosten meer in lijn gebracht met de daadwerkelijke kosten die door de betrokkenen worden gemaakt. Vorig jaar zijn deze hogere kosten gedekt door aanvullende middelen die door het rijk beschikbaar waren gesteld (€ 60.000), die inmiddels zijn komen te vervallen.</p>	

Wet Kinderopvangtoeslag

80

De gemeente is wettelijk verplicht om een sociaal-medische indicatie (SMI) af te geven voor kinderopvang aan ouders met medische of sociale beperkingen, gecombineerd met de noodzaak om ontwikkelingsachterstanden van het kind te verminderen. In 2023 was er een daling te zien ten opzichte van voorgaande jaren. In 2024 is het aantal aanvragen op hetzelfde niveau als in 2023. Het aantal aanvragen in 2025 lijkt dit jaar iets achter te blijven ten opzichte van 2024. We verwachten dat het budget met € 80.000 structureel verlaagd kan worden.

WMO vervoer

44

Op basis van het eerste halfjaar is een prognose gemaakt voor 2025. Het aantal ritten en het aantal reizigers is in het eerste halfjaar gedaald ten opzichte van het eerste halfjaar 2024. Naar aanleiding van de resultaten over het jaar 2024 is ingeschat dat het aantal inwoners dat gebruik maak van het vervoer zou stijgen met 10%. Deze autonome groei blijkt dus vooralsnog niet zichtbaar waardoor de geraamde post voor autonome groei van € 44.000 niet noodzakelijk is.

6.21 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Wmo

60

Werkbudget Sociaal Team

60

Het voordeel is ontstaan door een lagere instroom van nieuwe gezinnen. Intensief hulpverleningstraject vrijwillig (IHV) bereidt zich methodisch voor om beter aan te sluiten bij de doelgroep, waarbij gefaseerde ketensamenwerking in het jeugdveiligheidsdomein centraal staat. Een toename van aanmeldingen is te verwachten. Vanaf november is de verwachting dat een nieuwe procesregisseur start, waardoor ruimte ontstaat om nieuwe trajecten op te pakken. Ook personele omstandigheden hebben bijgedragen aan deze onderschrijding, maar inmiddels zijn deze weer opgelost. Bij complexe situaties waarbij dakloosheid speelt, worden kostenbesparende interventies ingezet. Er is nog meer sturing op het nemen van eigen verantwoordelijkheid door en het inzetten op eigen kracht van inwoners. De aard van de problematiek waarvoor dit budget is bedoeld is moeilijk te voorspellen, wat het maken van een betrouwbare inschatting lastig maakt.

6.3 Inkomensregelingen

-314

BUIG definitief budget 2025

107

Op 30 september 2025 is door het Ministerie van SZW het zogenoemde "definitieve budget 2025" gepubliceerd. Het Aalsmeerse BUIG-budget 2025 is definitief vastgesteld op € 6,5 miljoen. Ten opzichte van de actuele begroting is sprake van een voordeel van afgerond € 107.000 in 2025.

Minimabeleid -60

In de eerste zeven maanden van 2025 zijn er 608 aanvragen ingediend voor armoede-regelingen in Aalsmeer. Er is sprake van een stijging ten opzichte van voorgaande jaren: 544 aanvragen in 2023 en 465 in 2024. Deze ontwikkeling laat zien dat inwoners de weg naar de gemeente steeds beter weten te vinden en vaker een beroep doen op beschikbare voorzieningen. Binnen het minimabeleid van Aalsmeer is sprake van een toename in de uitgaven voor bij-zondere bijstand en kwijtscheldingen van € 100.000. Daar staat tegenover dat de inkomsten uit verhaal incidenteel met € 40.000 zijn gestegen.

Aanpassing BUIG 2025 ev raadsvoorstel septembercircularie 2024 28

In het raadsvoorstel over de septembercircularie 2024 is een doorkijk gegeven op de ontwikkeling van de lasten en baten BUIG naar aanleiding van de brief over het definitief budget 2024 en het voorlopig budget 2025. Deze bijstelling was abusievelijk nog niet in de programmabegroting 2025 verwerkt. Het totaaleffect op het begrotingsresultaat 2025 is € 161.000 voordelig waarvan € 28.000 (voordelig) op taakveld 6.3 Werk en inkomen en € 133.000 vrijvalt uit de stelpost op taakveld 0.8 Algemene lasten en baten.

BUIG 2025 -389

Op 30 april 2025 is het nader voorlopige macrobudget BUIG 2025 geactualiseerd voor bijstellingen op de omvang van het macrobudget. Daarnaast is de loonkostensubsidie geactualiseerd op basis van 2024. Het financieel effect is € 388.500 nadelig en is nader toegelicht in de raadsbrief over de meicircularie d.d. 18 juni 2025.

6.4 WSW en beschut werk -94

Meicircularie 2025 -94

De uitkomsten van de meicircularie 2025 zijn toegelicht in een raadsbrief d.d. 18 juni 2025 (raadsagenda 3 juli) en voor 2026 en verder meegenomen in van de begroting 2026. In deze 2e bestuursrapportage zijn de effecten voor 2025 meegenomen.

6.5 Arbeidsparticipatie 5

Arbeidsparticipatie resultaat AM Match en bijstelling 28

Het financiële voordeel wordt veroorzaakt door het positieve jaarrekeningresultaat 2024 van AM Match ter grootte van € 77.000. Dit financiële voordeel wordt verlaagd door een interne doorbelasting van de kosten van de arbeidsbemiddeling die wordt uitgevoerd door Werkspirit (€ 23.000 nadelig). Daarnaast is de verwachting dat de kosten voor re-integratie die wordt uitgevoerd door AM match € 26.000 hoger uitkomen dan het bedrag in de begroting.

Meicircularie 2025 -23

De uitkomsten van de meicircularie 2025 zijn toegelicht in een raadsbrief d.d. 18 juni 2025 (raadsagenda 3 juli) en voor 2026 en verder meegenomen in van de begroting 2026. In deze 2e bestuursrapportage zijn de effecten voor 2025 meegenomen.

6.60 Hulpmiddelen en diensten (Wmo) -147

WMO hulpmiddelen -147

Onder hulpmiddelen vallen onder andere de verstrekkingen van rolstoelen, autoaanpassingen, scootmobielen en woningaanpassingen. Op basis van het eerste halfjaar en een inschatting van het 2e halfjaar verwachten we een mogelijk tekort van € 147.000 binnen het taakveld hulpmiddelen. Dit komt door enkele hogere uitgaven voor vervoersvoorzieningen en woonvoorzieningen.

6.711 Huishoudelijke hulp (Wmo) 75

WMO hulp bij de huishouding 75

Op basis van de resultaten over het eerste halfjaar verwachten we een onderschrijding van € 75.000 (3,4% van de geraamde lasten). De vraag naar hulp bij het huishouden is minder sterk gestegen dan geraamd. Bij de begroting is rekening gehouden met een stijging van gemiddeld 10 inwoners, nu geven de prognoses een stijging van 6 inwoners aan. Daarnaast leidt het sinds juni 2024 gehanteerde genormeerde protocol tot lagere gemiddelde kosten per inwoner. Met het protocol kunnen we de ondersteuning beter afstemmen op de persoonlijke situatie. In sommige gevallen leidt dit tot een lagere inzet per cliënt, bijvoorbeeld 15 tot 30 minuten minder per week.

6.712 Begeleiding (Wmo) 75

WMO begeleiding 75

Op basis van de resultaten over het eerste halfjaar is een prognose gemaakt. We verwachten een mogelijk onderschrijding van € 75.000 op begeleiding. Het aantal inwoners dat begeleiding nodig heeft is minder hard gestegen dan verwacht. Bij de 1e bestuursrapportage gingen we uit van een stijging met 16 inwoners terwijl we op basis van het eerste halfjaar lijken uit te komen op een stijging van twee inwoners. De afwikkeling van de kosten over 2024 bleek hoger te zijn dan verwacht (€ 23.000). Hierdoor is het overschot aan het einde van het jaar mogelijk minder hoog.

6.713 Dagbesteding (Wmo) 240

WMO dagbesteding 240

Op basis van de resultaten over het eerste halfjaar is een prognose gemaakt. We verwachten een mogelijke onderschrijding van € 240.000 op dagbesteding. Het aantal inwoners dat gebruik maakt van dagbesteding loopt reeds enkele jaren terug. In 2024 waren er gemiddeld 115 inwoners die hier gebruik van maakte. In het eerste halfjaar van 2025 is het gemiddelde gedaald naar 94. De afrekening over het jaar 2024 bleek € 48.000 lager te zijn dan verwacht.

6.751 Jeugdhulp ambulant lokaal 80

Jeugdhulp (voordeel) eerdere jaren 80

Er is een voordeel van € 385.000 ontstaan over eerdere jaren op de verschillende taakvelden voor de jeugdhulp. Dit heeft met name te maken met een gezin met een complexe hulpvraag die met terugwerkende kracht is overgeheveld naar een andere gemeente (€ 305.000). Hier is in de uitvoering veel aandacht voor geweest. Ook is er sprake van een voordeel over de zorgkosten 2024 door niet ingediende declaraties over dat jaar (€ 80.000). Het resterende budget wordt toegevoegd aan de egalisatiereserve sociaal domein.

6.761 Jeugdhulp met verblijf lokaal 305

Jeugdhulp (voordeel) eerdere jaren 305

Er is een voordeel van € 385.000 ontstaan over eerdere jaren op de verschillende taakvelden voor de jeugdhulp. Dit heeft met name te maken met een gezin met een complexe hulpvraag die met terugwerkende kracht is overgeheveld naar een andere gemeente (€ 305.000). Hier is in de uitvoering veel aandacht voor geweest. Ook is er sprake van een voordeel over de zorgkosten 2024 door niet ingediende declaraties over dat jaar (€ 80.000). Het resterende budget wordt toegevoegd aan de egalisatiereserve sociaal domein.

6.91 Coördinatie en beleid Wmo 5

Uitvoeringskosten SPUK GALA 2025 5

De gemeente ontvangt in 2023 tot en met 2026 een Specifieke Uitkering (SPUK) om gezond en actief leven te bevorderen, voortkomend uit het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA). Hiervan zetten wij in 2025 € 69.100 in voor uitvoeringskosten: € 13.300 voor de Kernorganisatie voor coördinatie en uitvoering van het sportakkoord en € 55.800 aan personele inzet binnen de AA-organisatie. Hiervan wordt € 46.000 opgenomen op de limitatieve lijst en de overige € 9.800 geldt als dekking voor de dienstverleningsbijdrage en levert daarmee een voordeel op, omdat dit taken betreffen die door reguliere formatie in de AA-organisatie worden uitgevoerd en daarvoor betaalt Aalsmeer al aan Amstelveen (zie de toelichting bij taakvelden 6.91/ 6.92/ 7.1 en 0.4). De uitvoeringskosten bij de AA-organisatie zijn voor coördinatie, versterken van sociale basis, aanpak overgewicht en obesitas én voor uitvoering van preventieve programma's zoals kansrijke start en mentale gezondheid.

6.92 Coördinatie en beleid Jeugd 15

Uitvoeringskosten SPUK GALA 2025 15

De gemeente ontvangt in 2023 tot en met 2026 een Specifieke Uitkering (SPUK) om gezond en actief leven te bevorderen, voortkomend uit het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA). Hiervan zetten wij in 2025 € 69.100 in voor uitvoeringskosten: € 13.300 voor de Kernorganisatie voor coördinatie en uitvoering van het sportakkoord en € 55.800 aan personele inzet binnen de AA-organisatie. Hiervan wordt € 46.000 opgenomen op de limitatieve lijst en de overige € 9.800 geldt als dekking voor de dienstverleningsbijdrage en levert daarmee een voordeel op, omdat dit taken betreffen die door reguliere formatie in de AA-organisatie worden uitgevoerd en daarvoor betaalt Aalsmeer al aan Amstelveen (zie de toelichting bij taakvelden 6.91/ 6.92/ 7.1 en 0.4). De uitvoeringskosten bij de AA-organisatie zijn voor coördinatie, versterken van sociale basis, aanpak overgewicht en obesitas én voor uitvoering van preventieve programma's zoals kansrijke start en mentale gezondheid.

7.1 Volksgezondheid 3

Uitvoeringskosten SPUK GALA 2025 3

De gemeente ontvangt in 2023 tot en met 2026 een Specifieke Uitkering (SPUK) om gezond en actief leven te bevorderen, voortkomend uit het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA). Hiervan zetten wij in 2025 € 69.100 in voor uitvoeringskosten: € 13.300 voor de Kernorganisatie voor coördinatie en uitvoering van het sportakkoord en € 55.800 aan personele inzet binnen de AA-organisatie. Hiervan wordt € 46.000 opgenomen op de limitatieve lijst en de overige € 9.800 geldt als dekking voor de dienstverleningsbijdrage en levert daarmee een voordeel op, omdat dit taken betreffen die door reguliere formatie in de AA-organisatie worden uitgevoerd en daarvoor betaalt Aalsmeer al aan Amstelveen (zie de toelichting bij taakvelden 6.91/ 6.92/ 7.1 en 0.4). De uitvoeringskosten bij de AA-organisatie zijn voor coördinatie, versterken van sociale basis, aanpak overgewicht en obesitas én voor uitvoering van preventieve programma's zoals kansrijke start en mentale gezondheid.

Begrotingsrechtmatigheid -101

6.1 Samenkracht en burgerparticipatie 54

Actualisatie pandenbegroting -1

Jaarlijks worden de begrotingskaders van de vastgoedportefeuille geactualiseerd op basis van de actuele pandenbegroting. Zowel de huuropbrengsten als de onderhoudskosten worden aangepast op basis van de laatste ramingen.

Publiekscampagne Sociaal Domein 0

In de nota Sociaal Domein is in paragraaf 4.10 besloten tot een publiekscampagne voor het sociaal domein. De uitvoeringskosten (inhuur en directe campagnekosten) worden gedekt binnen het transformatiebudget sociaal domein en SPUK inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen (NPO).

Buurthuis Het Middelpunt (CUP eenzaamheid) 55

Om de noodzakelijke renovatie van het buurthuis Het Middelpunt veilig en bruikbaar te maken is € 55.000 nodig, welke gedekt wordt uit het beschikbare budget eenzaamheid (CUP). De jaarlijkse beheer- en onderhoudskosten worden geschat op € 2.500 tot € 5.500 en zijn opgenomen in de gemeentelijke pandenbegroting. Het buurthuis Middelpunt wordt toegevoegd aan de vastgoedportefeuille en wordt door toepassing van dagelijks onderhoud in stand gehouden. Op 26 augustus bent u hierover met een raadsbrief geïnformeerd.

SPUK Inburgering 0

De gemeente ontvangt een SPUK inburgering voor uitvoering van de Wet inburgering 2021. Dit wordt ingezet voor bijvoorbeeld het inkopen van leerroutes, maatschappelijke begeleiding, organiseren van het traject rond de participatieverklaring (PVT) en de Module Arbeidsmarkt en Participatie (MAP). Het verwachte bedrag aan uitgaven in 2025 is € 188.000 hoger dan in de begroting opgenomen en wordt naar boven bijgesteld. Hiervan is € 30.000 opgenomen op de limitatieve lijst. Zowel de uitgaven als de inkomsten worden verhoogd met € 188.000.

6.1 Samenkracht en burgerparticipatie 0

Wijkregisseur 0

Dit betreft een correctie op de mutatie wijkregisseur uit de 1e bestuursrapportage 2024. Een deel van de middelen uit het CUP dienen overgeheveld te worden naar het jaar 2026 voor de dekking van deze formatie in 2026. Dekking in 2025 vindt plaats binnen het Transformatiebudget Sociaal Domein en de SPUK GALA.

Jongerenraad 0

Het door de raad beschikbaar gestelde beschikbare budget voor de jongerenraad is herschikt binnen de begroting naar de juiste taakvelden.

6.23 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal 51

SPUK KOT bijzondere bijstand 51

Als gevolg van de kinderopvangtoeslagenaffaire is door het Rijk gevraagd gedupeerden ruimhartig tegemoet te komen bij het compenseren van de gevolgen van de affaire. Het Rijk vergoedt de kosten via een regeling Specifieke Uitkering (SPUK). De inwoners die zich hebben gemeld bij het opgerichte steunpunt worden daar waar mogelijk geholpen. Men wordt op vijf leefgebieden ondersteund: wonen, werk, inkomen, schulden en gezin. De kosten gemaakt voor minimabeleid en bijzondere bijstand worden geschat op € 51.000.

6.3 Inkomensregelingen -51

SPUK KOT bijzondere bijstand -51

Als gevolg van de kinderopvangtoeslagenaffaire is door het Rijk gevraagd gedupeerden ruimhartig tegemoet te komen bij het compenseren van de gevolgen van de affaire. Het Rijk vergoedt de kosten via een regeling Specifieke Uitkering (SPUK). De inwoners die zich hebben gemeld bij het opgerichte steunpunt worden daar waar mogelijk geholpen. Men wordt op vijf leefgebieden ondersteund: wonen, werk, inkomen, schulden en gezin. De kosten gemaakt voor minimabeleid en bijzondere bijstand worden geschat op € 51.000.

6.60 Hulpmiddelen en diensten (Wmo) -155

Bijstelling WMO hulpmiddelen -155

Vlak voor het gereedkomen van de 1e bestuursrapportage is bekend geworden dat de bijstelling in de 1e bestuursrapportage 2025 voor de WMO hulpmiddelen aanvullend met € 155.000 (structureel) dient te worden bijgesteld. Dekking van deze hogere kosten, die het gevolg zijn van loon-prijsindexatie, vindt plaats uit de daarvoor gevormde stelpost. In dit P&C document wordt de budgetneutrale bijstelling verwerkt.

6.751 Jeugdhulp ambulant lokaal **100**

Jeugdbescherming / Jeugdreclassering en Jeugdhulp (neutraal) **100**

Er ontstaat een voordeel van € 80.000 op begroting voor de jeugdbescherming en jeugdreclassering. Met name doordat er minder gezinnen zijn die een traject bij de jeugdbescherming nodig hebben in het lopende jaar.

Voorstel is om dit voordeel eenmalig over te hevelen naar de taakvelden voor de jeugdhulp. Vanuit de jeugdbescherming wordt regie gevoerd op onveiligheid in gezinnen. Door de jeugdbescherming wordt ook hulp ingezet die wordt betaald uit de jeugdhulp. De samenhang tussen deze taakvelden is groot. We zien ook dat de gevraagde jeugdhulp zwaarder wordt. Parallel aan deze overheveling wordt er in de samenwerking tussen ketenpartners en gemeente ingezet op het verbeteren van de regie op en hulp aan deze gezinnen in onveiligheid. Hier zijn ook extra regionale POK middelen voor ter beschikking.

Doorontwikkeling veiligheids- en jeugdbeschermingsketen **0**

De gemeenten Amstelveen en Aalsmeer starten in het najaar van 2025 met een project om de veiligheids-/ jeugdbeschermingsketen door te ontwikkelen in lijn met de uitgangspunten van het toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming. Hiervoor wordt een projectleider aangesteld die met onze organisatie en onze netwerkpartners een plan maakt en verbeteracties inzet om gezinnen waar onveiligheid speelt sneller en beter te helpen. Gemeente Amsterdam ontvangt hiervoor als centrumgemeenten POK-middelen (voortgekomen uit de Parlementaire Ondervragingscommissie Kinderopvangtoeslag) welke specifiek bedoeld zijn voor het toekomstscenario. Het gaat om € 100.000 per gemeenten per jaar, in de jaren 2025, 2026 en 2027.

6.753 Jeugdhulp ambulant landelijk **-225**

Jeugdbescherming / Jeugdreclassering en Jeugdhulp (neutraal) **-225**

Er ontstaat een voordeel van € 80.000 op begroting voor de jeugdbescherming en jeugdreclassering. Met name doordat er minder gezinnen zijn die een traject bij de jeugdbescherming nodig hebben in het lopende jaar.

Voorstel is om dit voordeel eenmalig over te hevelen naar de taakvelden voor de jeugdhulp. Vanuit de jeugdbescherming wordt regie gevoerd op onveiligheid in gezinnen. Door de jeugdbescherming wordt ook hulp ingezet die wordt betaald uit de jeugdhulp. De samenhang tussen deze taakvelden is groot. We zien ook dat de gevraagde jeugdhulp zwaarder wordt. Parallel aan deze overheveling wordt er in de samenwerking tussen ketenpartners en gemeente ingezet op het verbeteren van de regie op en hulp aan deze gezinnen in onveiligheid. Hier zijn ook extra regionale POK middelen voor ter beschikking.

6.761 Jeugdhulp met verblijf lokaal **180**

Jeugdbescherming / Jeugdreclassering en Jeugdhulp (neutraal) **180**

Er ontstaat een voordeel van € 80.000 op begroting voor de jeugdbescherming en jeugdreclassering. Met name doordat er minder gezinnen zijn die een traject bij de jeugdbescherming nodig hebben in het lopende jaar.

Voorstel is om dit voordeel eenmalig over te hevelen naar de taakvelden voor de jeugdhulp. Vanuit de jeugdbescherming wordt regie gevoerd op onveiligheid in gezinnen. Door de jeugdbescherming wordt ook hulp ingezet die wordt betaald uit de jeugdhulp. De samenhang tussen deze taakvelden is groot. We zien ook dat de gevraagde jeugdhulp zwaarder wordt. Parallel aan deze overheveling wordt er in de samenwerking tussen ketenpartners en gemeente ingezet op het verbeteren van de regie op en hulp aan deze gezinnen in onveiligheid. Hier zijn ook extra regionale POK middelen voor ter beschikking.

6.792 PGB Jeugd **-135**

Jeugdbescherming / Jeugdreclassering en Jeugdhulp (neutraal) **-135**

Er ontstaat een voordeel van € 80.000 op begroting voor de jeugdbescherming en jeugdreclassering. Met name doordat er minder gezinnen zijn die een traject bij de jeugdbescherming nodig hebben in het lopende jaar.

Voorstel is om dit voordeel eenmalig over te hevelen naar de taakvelden voor de jeugdhulp. Vanuit de jeugdbescherming wordt regie gevoerd op onveiligheid in gezinnen. Door de jeugdbescherming wordt ook hulp ingezet die wordt betaald uit de jeugdhulp. De samenhang tussen deze taakvelden is groot. We zien ook dat de gevraagde jeugdhulp zwaarder wordt. Parallel aan deze overheveling wordt er in de samenwerking tussen ketenpartners en gemeente ingezet op het verbeteren van de regie op en hulp aan deze gezinnen in onveiligheid. Hier zijn ook extra regionale POK middelen voor ter beschikking.

6.821 Jeugdbescherming **80**

Jeugdbescherming / Jeugdreclassering en Jeugdhulp (neutraal) **80**

Er ontstaat een voordeel van € 80.000 op begroting voor de jeugdbescherming en jeugdreclassering. Met name doordat er minder gezinnen zijn die een traject bij de jeugdbescherming nodig hebben in het lopende jaar.

Voorstel is om dit voordeel eenmalig over te hevelen naar de taakvelden voor de jeugdhulp. Vanuit de jeugdbescherming wordt regie gevoerd op onveiligheid in gezinnen. Door de jeugdbescherming wordt ook hulp ingezet die wordt betaald uit de jeugdhulp. De samenhang tussen deze taakvelden is groot. We zien ook dat de gevraagde jeugdhulp zwaarder wordt. Parallel aan deze overheveling wordt er in de samenwerking tussen ketenpartners en gemeente ingezet op het verbeteren van de regie op en hulp aan deze gezinnen in onveiligheid. Hier zijn ook extra regionale POK middelen voor ter beschikking.

Budgetoverheveling	96
---------------------------	-----------

6.1 Samenkracht en burgerparticipatie 96

Wijkregisseur (CUP) 56

In de Kadernota 2026 is de functie pilot wijkregisseur gecontinueerd tot en met 2026, waarbij rekening gehouden is met een budgetoverheveling uit 2025 om deze functie te bekostigen. Een volgend college kan op basis van de evaluatie sociaal domein een voorstel doen voor continuering vanaf 2027.

Mantelzorgbeleid (CUP) 20

Voor 2025 is een bedrag van € 25.000 aan tijdelijke aanvullende middelen beschikbaar gesteld vanuit het College Uitvoeringsprogramma 2022–2026 voor mantelzorgondersteuning. Hiervan wordt in 2025 een bedrag van € 5.000 ingezet voor het uitvoeringsprogramma Mantelzorgbeleid. De resterende € 20.000 wordt overgeheveld naar 2026. Op deze manier is budget beschikbaar voor de dekking van de uitvoering van het plan.

1 meting Participatie (CUP) 20

In april 2024 is de Participatievisie vastgesteld. Hierin is opgenomen een meting te gaan doen in 2026, als vervolg op de 0-meting Participatie van 2023. De middelen die bestemd zijn voor deze meting worden vanuit 2025 doorgeschoven naar 2026.

Mutaties reserve	-700
-------------------------	-------------

Jeugdhulp (voordeel) eerdere jaren	-385
Arbeidsparticipatie resultaat AM Match en bijstelling	-28
WMO begeleiding	-75
WMO dagbesteding	-240
WMO vervoer	-44
WMO hulp bij de huishouding	-75
WMO hulpmiddelen	147

2.2 Onderwijs en ontplooiing

2.2.1 Beleidsrealisatie

Nr.	Wat gaan we daarvoor doen in 2025?	Raad/college besluit of uitvoering	Planning	Groen, oranje of rood	Toelichting
	Programma 2 Onderwijs en ontplooiing				
	2.1 Onderwijs				
1	Onderwijsagenda 2025 - 2027.	College	1e kwartaal	Groen	Hangt af van voorbereiden soepele implementatie van het wetsvoorstel 'Van School naar Duurzaam werk'
2	Uitvoering geven aan de Onderwijsagenda 2025 - 2027.			Groen	
3	In 2025 wordt (met partners) bezien hoe we de resterende tijdelijke NPO-middelen kunnen inzetten.	Uitvoering	1e kwartaal	Groen	
4	Uitvoering geven aan de (nieuwe) regeling Voortijdig School Verlaten (VSV).	Uitvoering		Groen	
5	(Een afvaardiging van) het onderwijs neemt deel aan het kernteam preventie jeugd Aalsmeer.	Uitvoering		Groen	
6	Uitvoering geven aan de aanpak van laaggeletterdheid. Hieronder valt ook de gemeentelijke gezinsaanpak geletterdheid.	Uitvoering		Groen	
7	De afspraken met het (passend) onderwijs t.a.v. het leerlingenvervoer monitoren.	Uitvoering		Groen	
8	Uitwerken ombuigingsvoorstel onderwijsachterstandenbeleid,	College	2e kwartaal	Groen	
9	Uitvoering ombuiging onderwijsachterstandenbeleid vanaf 2026.	Uitvoering	2e kwartaal	Groen	
	2.2 Onderwijshuisvesting				
1	Nieuwbouw Kindcentrum Oosteindedriehoek	Raad	3e kwartaal	Groen	Aan de hand van de laatste leerlingentellingen constateren we dat schoolgebouw De Rietpluim groot genoeg is om alle leerlingen in de toekomst te huisvesten. Deze nieuwe inzichten worden met de schoolbesturen nader besproken (najaar 2025). Daarna besluit hoe verder (2026).
2	Locatieonderzoek robuuste school Kudelstaart	College	4e kwartaal	Oranje	
3	Renovatie of vervanging OBS Samen Een	Uitvoering		Groen	Huidige huisvesting voldoet. Nu geen aanleiding tot nader onderzoek. Gemeente en schoolbestuur hebben gezamenlijk besloten de
4	Locatieonderzoek huisvesting Taalsmeer	Uitvoering		Rood	
5	Renovatie in combinatie met verduurzaming Jozefschool	Uitvoering		Rood	

Gemeente Aalsmeer

Nr.	Wat gaan we daarvoor doen in 2025?	Raad/college besluit of uitvoering	Planning	Groen, oranje of rood	Toelichting
					gesprekken op te schorten.
6	Uitwerken ombuigingsvoorstel versoberen nieuwbouw IKC Oosteindedriehoek	Uitvoering		Groen	
7	Nazorg vervangende nieuwbouw Jozefschool	Uitvoering		Groen	
2.3 Sport					
1	Sportstimulering en verhogen sportparticipatie	Uitvoering		Groen	
2	Ondersteunen verenigingen, BREDE SPUK (Lokaal sportakkoord en Buurtsportcoaches), Sport als Middel en sportevenementen.	Uitvoering		Groen	
3	Inventarisatie/actualisatie/onderzoek naar de situatie rondom eigendomsrechten/huurcontracten buitensportaccommodaties.	Raad	2e kwartaal	Oranje	De situatie rondom de huidige eigendomsrechten is in beeld gebracht. Op basis hiervan worden nieuwe huurcontracten ontwikkeld en afgestemd met de verenigingen. Dit proces bevordert transparantie en versterkt de samenwerking tussen de gemeente, ESA en de verenigingen.
4	Herijking tarieven buitensport accommodaties	Raad	4e kwartaal	Rood	De herijking tarieven buitensport is verschoven naar medio 2026. Dit heeft te maken met de voortgang in het opstellen van de nieuwe huurcontracten. De afronding van deze contracten is een noodzakelijke voorwaarde voordat verdere stappen in de herijking kunnen worden gezet. Pas wanneer deze contracten gereed zijn, kan het vervolgtraject worden opgepakt.
5	(mogelijke) Ontwikkeling proces naar nieuwe zwemvoorziening in Aalsmeer	Uitvoering		Groen	
6	Afronden traject conventionele verlichting naar LED verlichting Buitensport	Uitvoering	2e kwartaal	Groen	
7	ASV (Aalsmeerse Subsidie Verordening) vernieuwen	Raad	3e kwartaal	Groen	De herziening van de Algemene Subsidieverordening (ASV) is verschoven naar de besluitvormende raad van begin november.
8	Beleidsregels sportsubsidies aanpassen	College	4e kwartaal	Groen	De verwachting is dat de uitvoering van de verschillende beleidsregels voor sportsubsidies in het vierde kwartaal van dit jaar van start zal gaan

Gemeente Aalsmeer

Nr.	Wat gaan we daarvoor doen in 2025?	Raad/college besluit of uitvoering	Planning	Groen, oranje of rood	Toelichting
9	Sport & Cultuurevent 2025	Uitvoering	2e kwartaal	Rood	Het Sport- en Cultuurfestival, dat oorspronkelijk in 2025 zou plaatsvinden wordt niet, ook niet in 2026 georganiseerd. De organisatorische omstandigheden maken het op dit moment niet haalbaar om een festival van de gewenste kwaliteit en omvang te realiseren zoals de vorige editie.
2.4 Kunst en Cultuur					
1	Actualiseren van de archeologische waardenkaart.	Raad	4e kwartaal	Oranje	Het vaststellen archeologische waarden is een bevoegdheid van het college onder de Omgevingswet. Onder de Omgevingswet is het archeologiebeleid onderdeel van het omgevingsplan. Wijzigingsvoorstellen worden in dit kader meegenomen. De voorbereidingen hiervoor zijn gestart. In het 4e kwartaal van 2025 wordt, in samenwerking met een extern bureau, gestart met het de werkzaamheden. Afronding en vaststelling van de nieuwe archeologische waardenkaart wordt verwacht in het 2e kwartaal van 2026.
2	Stimuleren cultuurparticipatie en educatie, inclusief cultuur inzetten.	Uitvoering		Groen	
3	Restaureren grafmonument Calslagen.	Uitvoering		Groen	
4	Evaluatie vervolg kerkenvisie Aalsmeer.	Raad	1e kwartaal	Groen	

Gemeente Aalsmeer

Nr.	Wat gaan we daarvoor doen in 2025?	Raad/college besluit of uitvoering	Planning	Groen, oranje of rood	Toelichting
5	Beleid zonnepanelen en verduurzaming monumenten.	Raad	2e kwartaal	Groen	Het vaststellen van beleidsregels is een collegebevoegdheid. Onder de Omgevingswet is het (gemeentelijk) monumentenbeleid onderdeel van het omgevingsplan. Wijzigingsvoorstellen zullen in dit kader worden meegenomen waardoor er geen noodzaak is voor de gemeenteraad om specifiek monumentenbeleid vast te stellen. Vooruitlopend op het inbedden van het gemeentelijk monumentenbeleid in het omgevingsplan worden met name voor het verduurzamen van monumenten beleidsregels opgesteld die het college kan vaststellen en die als richtlijn voor het verlenen van de, voor monumenten altijd verplichte, omgevingsvergunning kunnen dienen.
6	Brede regeling combinatiefuncties.	Uitvoering		Groen	
7	Vernieuwende kunst- en cultuurprojecten.	Uitvoering		Groen	Middels KickASS via Cultuurpunt Aalsmeer
8	Uitvoeren acties uit de bibliotheekvisie.	Uitvoering		Groen	
9	Opzetten bibliotheekvestiging Kudelstaart.	Uitvoering		Groen	
10	Onderzoek mogelijkheden streekvorming lokale omroep.	Uitvoering		Groen	Verzoek tot splitsing is gedaan bij de NLPO.
11	Versterken positie van kunst in de buitenruimte.	Uitvoering		Groen	
12	Beleidsregels kunst & cultuur aanpassen.	College	4e kwartaal	Groen	

2.2.2 Overzicht mutaties

In onderstaande tabel zijn per soort mutatie, zoals nader toegelicht in de leeswijzer, de in deze bestuursrapportage opgenomen mutaties per taakveld opgenomen.

Bedrag x € 1.000	Mutaties 2025			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	2026	2027	2028
Financiële afwijking	442	59	-384	0	0	0
4.2 Onderwijshuisvesting	-2	59	61	0	0	0
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-202	0	202	0	0	0
5.1 Sportbeleid en activering	288	0	-288	0	0	0
5.2 Sportaccommodaties	371	0	-371	0	0	0
5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	-13	0	13	0	0	0
Begrotingsrechtmatigheid	389	389	0	0	0	0
5.2 Sportaccommodaties	389	389	0	0	0	0
Budgetoverheveling	-85	0	85	-85	0	0
5.1 Sportbeleid en activering	-20	0	20	-20	0	0
5.5 Cultureel erfgoed	-35	0	35	-35	0	0
5.6 Media	-30	0	30	-30	0	0
Saldo voor bestemming	747	448	-299	-85	0	0
Mutatie reserves						
Saldo na bestemming	747	448	-299	-85	0	0

2.2.3 Toelichting mutaties

Financiële afwijking	-384
-----------------------------	-------------

4.2 Onderwijshuisvesting 2

Onderuitputting kapitaallasten 2025 2

Op basis van de in de jaarrekening 2024 berekende boekwaarden van de lopende investeringen heeft een actualisatie van de kapitaallasten plaatsgevonden. De rekenrente is voor 2025 gelijk gebleven op 0,1%. Het resultaat van de totale actualisatie bedraagt € 534.600. Van dit bedrag wordt in totaal € 330.200 toegevoegd aan de reserve buitenruimte. Een bedrag van € 4.600 wordt minder onttrokken aan de reserve dekking kapitaallasten. Een bedrag van € 71.100 wordt minder onttrokken aan de egaliseringsreserves (riolering € 41.800 en begraafplaats € 29.300). Een bedrag van per saldo € 128.700 over het totaal van de programmabegroting, komt ten gunste van het resultaat 2025.

4.2 Onderwijshuisvesting **59**

Schade-uitkering Baccarastraat 3 **59**

In 2024 is schade ontstaan aan het dak van het schoolgebouw aan Baccarastraat 3 ten gevolge van extreme regenval en storm. De schade is bij de verzekering gemeld, maar in 2024 nog niet afgehandeld. Inmiddels is de hoogte van de schade-uitkering ad € 58.600 bekend en in 2025 uitgekeerd.

4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken **202**

Spuk Opvang Ontheemden Oekraïne **27**

Het werkbudget Oekraïne wordt herschikt op basis van de laatste prognoses. Door een (kleine) vermeerdering van de opvangcapaciteit wordt de rijksbijdrage navenant hoger. Hiernaast zijn de kosten voor diensten en ondersteuning per saldo voor de Gemeentelijke Opvang Oekraïne (GOO) in 2025 lager dan geprognosticeerd. Voor de opvang van de Oekraïners ontvangt de gemeente per saldo € 267.000 meer dan de kosten. Het (positief) verschil wordt net als voorgaande jaren aan het begrotingsresultaat toegevoegd.

Onderwijsachterstandenbeleid **134**

De afgelopen twee jaar zijn de Rijksmiddelen voor het Onderwijsachterstandenbeleid (hierna: OAB) fors toegenomen, als gevolg van een toenemend risico op onderwijsachterstanden in Aalsmeer. Vanaf 2024 worden de uitgaven voor preventieve logopedie daarom ten laste gebracht van de rijksregeling. Dit levert een voordeel op van € 40.000.

Om te voorkomen dat beleidsontwikkelingen in 2026 niet kunnen worden voortgezet, zijn er in 2025 geen grote nieuwe beleidsinitiatieven gestart. Dit resulteert in een voordeel van € 30.000. Na 2026 start een nieuwe beleidsperiode voor het OAB vanuit het Rijk, wat nog veel onduidelijkheden en onzekerheden met zich meebrengt. Naast het eerdere besluit over de ombuiging op OAB heeft ook dit meegespeeld in de overweging om geen nieuw beleid in te zetten.

Er wordt daarnaast minder gebruikgemaakt van peuterarrangementen, waardoor er naar verwachting € 30.000 niet wordt besteed. Dit komt onder andere doordat het aantal ouders/verzorgers dat kinderopvangtoeslag ontvangt de afgelopen jaren is toegenomen in Aalsmeer. Tevens is het een lastige doelgroep om te bereiken.

Tot slot maken de vaststellingssubsidies voor peuterarrangementen uit 2024 deel uit van het overschot. De jaarlijkse subsidieaanvraag is gebaseerd op verwachte peuteraantallen voor het jaar daarop. Deze worden vaak ruim ingeschat omdat een hogere vaststelling achteraf niet is toegestaan. Dit zorgt in 2025 voor een voordeel van € 35.000.

Onderwijs **41**

Binnen het convenant 'Taalklassen Aalsmeer' (incl. het vervoer) resteert € 20.000. Er is minder nodig gebleken, mede door fluctuaties in het aantal taalklasleerlingen.

Daarnaast is er een voordeel van € 10.000 op het onderdeel VoorleesExpress. Deze kosten worden gedekt vanuit het budget voor het Onderwijsachterstandenbeleid (OAB). De afgelopen twee jaar zijn de Rijksmiddelen Onderwijsachterstandenbeleid fors toegenomen door een toenemend risico op onderwijsachterstanden in Aalsmeer.

5.1 Sportbeleid en activering

-288

Incidentele bijdrage ESA

-300

Sinds ruim een jaar vindt onder leiding van een extern bureau een grondige analyse plaats van de totale situatie rondom de ESA. Hierbij worden de begroting, bestaande afspraken, verdeling van verantwoordelijkheden en gemaakte keuzes in het verleden onderzocht. Dit traject levert waardevolle inzichten op en maakt duidelijk dat verdere stappen noodzakelijk zijn.

Uit de onderzoeken blijkt dat de exploitatie van de ESA al meerdere jaren onder druk staat. De oorzaken zijn divers en hebben onder meer betrekking op stijgende kosten, cao-stijgingen, een structureel tekort aan onderhoudsbudget en historische afspraken die niet meer aansluiten bij de huidige situatie.

Voor 2025 resulteert dit in een exploitatietekort van € 300.000. Om de continuïteit van het sportvoorzieningenaanbod te waarborgen en te voorkomen dat het voorzieningenniveau verder onder druk komt te staan, wordt dit tekort incidenteel gedekt door een extra bijdrage aan de ESA. Deze bijdrage is noodzakelijk om de periode tot afronding van het lopende onderzoekstraject te overbruggen. Met de resultaten hiervan kan een structurele herijking van de financiering, afspraken en verantwoordelijkheden voor de sportaccommodaties in Aalsmeer worden uitgewerkt.

Uitvoeringskosten SPUK GALA 2025

0

De gemeente ontvangt in 2023 tot en met 2026 een Specifieke Uitkering (SPUK) om gezond en actief leven te bevorderen, voortkomend uit het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA). Hiervan zetten wij in 2025 € 69.100 in voor uitvoeringskosten: € 13.300 voor de Kernorganisatie voor coördinatie en uitvoering van het sportakkoord en € 55.800 aan personele inzet binnen de AA-organisatie. Hiervan wordt € 46.000 opgenomen op de limitatieve lijst en de overige € 9.800 geldt als dekking voor de dienstverleningsbijdrage en levert daarmee een voordeel op, omdat dit taken betreffen die door reguliere formatie in de AA-organisatie worden uitgevoerd en daarvoor betaalt Aalsmeer al aan Amstelveen (zie de toelichting bij taakvelden 6.91/ 6.92/ 7.1 en 0.4). De uitvoeringskosten bij de AA-organisatie zijn voor coördinatie, versterken van sociale basis, aanpak overgewicht en obesitas én voor uitvoering van preventieve programma's zoals kansrijke start en mentale gezondheid.

Sport en Cultuurevent (CUP)

13

In het College Uitvoeringsprogramma 2022–2026 is een bijdrage van in totaal € 25.000 opgenomen voor de organisatie van een Sport- en Cultuurfestival in Aalsmeer in 2025. De organisatie heeft echter aangegeven het festival niet in 2025 te willen organiseren, maar pas in 2026 en dan op het niveau van de vorige editie. Deze editie kon destijds doorgang vinden met een budget van circa € 50.000, dat tot stand kwam door een samenvoeging van de budgetten uit 2023 en 2024. Het college heeft de mogelijkheden onderzocht om de bijdrage te verhogen, maar besloten geen aanvullende middelen van € 25.000 beschikbaar te stellen. Daarmee komt de eerder gereserveerde bijdrage van € 25.000 voor 2025 te vervallen.

5.2 Sportaccommodaties

-371

Aanvullende dotatie voorziening sport

-400

Vanwege het ontbreken van een geactualiseerd en integraal meerjaren onderhoudsplan (MJOP) voor de buitensportaccommodaties is de afgelopen maanden een MJOP opgesteld voor de buitensportaccommodaties en is het plan voor de binnensportaccommodaties geactualiseerd. Dat laatste gebeurd ook in het kader van de op te stellen dienstverleningsovereenkomst met de ESA. In de praktijk wordt het groot onderhoud buitensportaccommodaties al een aantal jaren voor de ESA uitgevoerd zonder dat hiervoor een gemeentelijke bijdrage beschikbaar is gesteld/ in de begroting is opgenomen. Voor beiden is nu een scope van 20 jaar in beeld. De uitkomst is een incidentele dotatie van € 400.000 voor binnen- en buitensportaccommodaties gezamenlijk in 2025. In de programmabegroting 2026 zijn de structurele toevoegingen aan de voorziening opgenomen.

Onderuitputting kapitaallasten 2025

29

Op basis van de in de jaarrekening 2024 berekende boekwaarden van de lopende investeringen heeft een actualisatie van de kapitaallasten plaatsgevonden. De rekenrente is voor 2025 gelijk gebleven op 0,1%. Het resultaat van de totale actualisatie bedraagt € 534.600. Van dit bedrag wordt in totaal € 330.200 toegevoegd aan de reserve buitenruimte. Een bedrag van € 4.600 wordt minder onttrokken aan de reserve dekking kapitaallasten. Een bedrag van € 71.100 wordt minder onttrokken aan de egalisatiereserves (riolering € 41.800 en begraafplaats € 29.300). Een bedrag van per saldo € 128.700 over het totaal van de programmabegroting, komt ten gunste van het resultaat 2025.

5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie

13

Sport en Cultuurevent (CUP)

13

In het College Uitvoeringsprogramma 2022–2026 is een bijdrage van in totaal € 25.000 opgenomen voor de organisatie van een Sport- en Cultuurfestival in Aalsmeer in 2025. De organisatie heeft echter aangegeven het festival niet in 2025 te willen organiseren, maar pas in 2026 en dan op het niveau van de vorige editie. Deze editie kon destijds doorgang vinden met een budget van circa € 50.000, dat tot stand kwam door een samenvoeging van de budgetten uit 2023 en 2024. Het college heeft de mogelijkheden onderzocht om de bijdrage te verhogen, maar besloten geen aanvullende middelen van € 25.000 beschikbaar te stellen. Daarmee komt de eerder gereserveerde bijdrage van € 25.000 voor 2025 te vervallen.

Begrotingsrechtmatigheid	0
---------------------------------	----------

4.2 Onderwijshuisvesting	0
---------------------------------	----------

Onderzoek scholen Kudelstaart en QuickScan OBS Samen Een	0
---	----------

Voor de twee kleine scholen in Kudelstaart is het van belang om de krachten te bundelen. Intensivering van deze samenwerking is een proces dat om zorgvuldigheid vraagt en enige tijd in beslag neemt. We wachten de uitkomst van dit proces af. Anderzijds gaan we met de schoolbesturen in gesprek over de mogelijkheid alle leerlingen in de toekomst te huisvesten in schoolgebouw de Rietpluim.

Voor de toekomst van het schoolgebouw van OBS Samen Een is eerder onderzoeksbudget nodig dan in het Integraal Huisvestingsplan was gepland. Van het beschikbare budget voor 'het locatieonderzoek robuuste school Kudelstaart' wordt € 50.000 aangewend om een aantal scenario's voor de vervanging van OBS Samen Een te onderzoeken. Het restantbudget van € 30.000 wordt gereserveerd voor de uitkomst van de toekomstige onderwijshuisvesting Kudelstaart.

4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	0
---	----------

Publiekscampagne Sociaal Domein	0
--	----------

In de nota Sociaal Domein is in paragraaf 4.10 besloten tot een publiekscampagne voor het sociaal domein. De uitvoeringskosten (inhuur en directe campagnekosten) worden gedekt binnen het transformatiebudget sociaal domein en SPUK inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen (NPO).

5.2 Sportaccommodaties	0
-------------------------------	----------

Specifieke uitkering stimulering sport (SPUK Sport)	0
--	----------

In 2025 is een voorschot van € 422.000 ontvangen vanuit de SPUK Sportregeling. Deze uitkering compenseert het btw-nadeel door de verruiming van de sportvrijstelling in de Wet op de omzetbelasting. Van het ontvangen bedrag is € 389.400 bestemd voor de ESA. Het resterende deel van het voorschot wordt voorlopig als vooruit ontvangen bedrag op de balans opgenomen, in afwachting van de definitieve beschikking van het Rijk.

Budgetoverheveling	85
---------------------------	-----------

5.1 Sportbeleid en activering	20
--------------------------------------	-----------

Herijken beleid huur sportvelden (CUP)	20
---	-----------

Voor de herijking van de tarieven in het buitensportbeleid was in 2025 budget gereserveerd. Dit budget wordt nogmaals doorgeschoven naar 2026. De reden hiervoor is dat eerst de contracten tussen de ESA en de buitensportverenigingen moeten worden vernieuwd. Dit betreft met name de inhoudelijke afspraken in de contracten en de bijbehorende demarcatielijst. Pas wanneer deze contracten zijn geactualiseerd kan een zorgvuldige herijking van de tarieven plaatsvinden en vervolgstappen worden gezet. Door het budget door te schuiven naar 2026 wordt ruimte gecreëerd om dit proces zorgvuldig en in samenhang met alle betrokken partijen uit te voeren.

5.5 Cultureel erfgoed **35**

Boomkwekerskerkhof **35**

De restauratie van de grafzerken op het Boomkwekerskerkhof kon dit jaar niet worden gerealiseerd. De wens om dit project op korte termijn uit te voeren blijft onverminderd bestaan. Met het oog op de toekomstige instandhouding is het wenselijk om de grafzerken te laten reinigen en waar nodig te restaureren. Zo blijft dit waardevolle stukje erfgoed in Aalsmeer behouden voor de komende generaties. Het gereserveerde budget wordt begin volgend jaar ingezet om deze restauratie te verwezenlijken.

5.6 Media **30**

Pilot Bibliotheek Kudelstaart (CUP) **30**

Het college heeft voor het jaar 2025 een bedrag van € 30.000 gereserveerd voor de Pilot Bibliotheek Kudelstaart. In het jaar 2025 is ook nog een specifieke uitkering bibliotheken (SPUK Bibliotheken) beschikbaar. Het gemeentelijke budget van € 30.000 wordt doorgeschoven naar 2026 om ook in 2026 de Bibliotheek in Kudelstaart te kunnen financieren.

2.3 Economie en duurzaamheid

2.3.1 Beleidsrealisatie

Nr.	Wat gaan we daarvoor doen in 2025?	Raad/college besluit of uitvoering	Planning	Groen, oranje of rood	Toelichting
	Programma 3 Economie en Duurzaamheid				
	3.1 Economie, toerisme en recreatie				
1	Nieuwe (organisatie)opzet Visit Aalsmeer	College	1e kwartaal	Groen	
2	Opstellen van een accommodatiebeleid	Raad	3e kwartaal	Rood	Is aan het nieuwe college en de nieuwe raad.
3	Verdere ontwikkeling Westeinderplassen tot onderscheidend en veelzijdig waterrecreatiegebied voor bewoners en bezoekers.	Uitvoering		Groen	
4	Deelnemen aan uitwerken en uitvoeren van acties en projecten in en voor Aalsmeer op basis van het vastgestelde Werkprogramma Westeinderscheg.	Uitvoering		Groen	
5	Met medeoverheden uitvoeren kernopgaven in het Groene Hart (wonen, energie, klimaat, landbouw, natuur en bodemdaling).	Uitvoering		Groen	
6	Opstellen evenementenvisie	Raad	1e kwartaal	Groen	
7	Uitwerken ombuigingsvoorstel Visit Aalsmeer	Uitvoering		Groen	
8	Uitwerken ombuigingsvoorstel digitaal nachtregister	Uitvoering		Oranje	Uitbreiding mogelijk als huisvestingsverordening is aangepast (november).
9	Uitvoering village dressing	Uitvoering		Groen	
9	Integrale aanpak bedrijventerrein Hornmeer	Uitvoering		Oranje	Door capaciteitsgebrek doorgeschoven. Wel is gestart met het in kaart brengen van de organisatiegraad.
	3.2 Greenport				
1	Opstellen programma arbeidsmigranten 2025-2028	College	3e kwartaal	Groen	
2	Implementatie Regiodeal	College	4e kwartaal	Groen	Regio Aalsmeer voert samen met regio's Duin- en Bollen en Boskoop de Regiodeal uit. Regionale projecten met cofinanciering kunnen vanuit het Regiodealbudget subsidie krijgen. Formele start is voorzien in 2026.
	3.3 Duurzaamheid				
1	Ondersteuningsaanpak samenleving: organiseren van gezamenlijke inkoop, wijk- en buurtacties en de inzet van energiecoaches.	Uitvoering		Groen	

Gemeente Aalsmeer

Nr.	Wat gaan we daarvoor doen in 2025?	Raad/college besluit of uitvoering	Planning	Groen, oranje of rood	Toelichting
2	Masterplan Energie	Raad	1e kwartaal	Groen	
3	Vorbereiden aanpak verzwaren elektriciteitsnetwerk (in samenwerking met Liander)	Uitvoering		Groen	
4	Programma Duurzaamheid	College	2e kwartaal	Oranje	Afrondende fase. Vaststelling college verwacht in 4e kwartaal.
5	Lokale isolatieaanpak	Uitvoering		Groen	

2.3.2 Overzicht mutaties

In onderstaande tabel zijn per soort mutatie, zoals nader toegelicht in de leeswijzer, de in deze bestuursrapportage opgenomen mutaties per taakveld opgenomen.

Bedrag x € 1.000	Mutaties 2025			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	2026	2027	2028
Financiële afwijking	0	-100	-100	0	0	0
3.4 Economische promotie	0	-100	-100	0	0	0
Budgetoverheveling	-30	0	30	-30	0	0
3.3 Bedrijfsloket en -ontwikkelingen	-30	0	30	-30	0	0
Saldo voor bestemming	-30	-100	-70	-30	0	0
Mutatie reserves						
Saldo na bestemming	-30	-100	-70	-30	0	0

2.3.3 Toelichting mutaties

Financiële afwijking	-100
3.4 Economische promotie	-100
Aansluiten digitaal nachtregister	-100

Met het invoeren van het digitaal nachtregister Aalsmeer voor particuliere toeristische verhuur is in eerste instantie uitgegaan van een hogere opbrengst toeristenbelasting van € 100.000. Dit was gebaseerd op 35.000 overnachtingen (35.000 X € 3,50 p.p.p.n) en invoering van de aangepaste huisvestingsverordening in 2025. Deze raming wordt voor 2025 niet gerealiseerd, omdat de noodzakelijke aanpassing van de Huisvestingsverordening op basis waarvan de particuliere toeristische verhuur aan een vergunningsstelsel wordt gekoppeld (nog) niet is gerealiseerd (planning is november 2025). Hierdoor is niet duidelijk waar potentiële aanbieders van particuliere toeristische verhuur zich bevinden.

Budgetoverheveling	30
---------------------------	-----------

3.3 Bedrijfsloket en -ontwikkelingen	30
---	-----------

Incidentele intensivering accountmanagement	30
--	-----------

Het Aalsmeerse en Kudelstaartse bedrijfsleven is sterk georganiseerd, maar op sommige gebieden erg ad hoc en fragmentarisch. Om ondernemerscollectieven te ondersteunen ontbreekt momenteel soms het eerste dominosteentje wat de gehele keten in beweging brengt. Om de organisatiegraad van het Aalsmeerse bedrijfsleven te vergroten, te professionaliseren en in sommige gevallen op te starten is een werkbudget nodig van € 30.000. Per abuis is dit werkbudget niet voor de begroting van 2026 aangevraagd maar reeds in de 1e bestuursrapportage. Omdat het werkbudget in 2025 (nog) niet nodig wordt dit bedrag in zijn geheel doorgeschoven naar 2026.

2.4 Openbare ruimte

2.4.1 Beleidsrealisatie

Nr.	Wat gaan we daarvoor doen in 2025?	Raad/college besluit of uitvoering	Planning	Groen, oranje of rood	Toelichting
	Programma 4 Openbare ruimte				
	4.1 Groen				
1	Actualiseren MPP Buitenruimte.	Raad	3e kwartaal	Groen	
2	Bestedingsplan extra groen opstellen.	Uitvoering		Groen	Diverse vergroeningsprojecten zijn uitgevoerd.
3	Uitwerken ombuigingsvoorstel Beheer en onderhoud openbare ruimte	Uitvoering		Oranje	Ombuigingsvoorstel wordt verder uitgewerkt in combinatie van de nieuwe arealen en de nog op te stellen beheersscenario's groen.
4	Uitwerken ombuigingsvoorstel beeldkwaliteit onderhoud winkelcentra	Uitvoering		Rood	De effectieve besparing is lager dan op voorhand geprognosticeerd. Voor dit deel van de ombuigingsopdracht dient een nieuw voorstel te worden voorbereid.
5	Vervangen wagenpark	Uitvoering		Groen	
	4.2. Wegen, verkeersmaatregelen, openbare verlichting, riolering en water				
1	Actualiseren MPP Buitenruimte	Raad	3e kwartaal	Groen	
2	Actualiseren Gemeentelijk Rioleringsplan	Raad	4e kwartaal	Oranje	Omdat het op orde brengen van de inhoudelijke data over bijvoorbeeld de kwaliteit en het functioneren van het riool langer duurt dan voorzien, staat het nieuwe GRP pas in 2026 ter goedkeuring op de bestuurlijke agenda.
	4.4 Begraafplaats				
1	Optimaliseren informatievoorziening van begraafplaats Aalsmeer.	Uitvoering		Groen	
2	Onderzoek naar alternatieven van begraven en asbestemming om de begraafplaats toekomstbestendig te maken.	Uitvoering		Groen	
3	Onderzoek naar "park"bestemming deel begraafplaats inclusief grafmonumenten.	College	2e kwartaal	Groen	
4	Aanschaf grafdelfmachine	Uitvoering		Groen	
5	Ontwerp natuurlijke begraafplaats	Uitvoering		Groen	

2.4.2 Overzicht mutaties

In onderstaande tabel zijn per soort mutatie, zoals nader toegelicht in de leeswijzer, de in deze bestuursrapportage opgenomen mutaties per taakveld opgenomen.

Bedrag x € 1.000	Mutaties 2025			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	2026	2027	2028
Financiële afwijking	-206	-131	74	0	0	0
2.1 Verkeer en vervoer	-271	0	271	0	0	0
5.7 Openbaar groen en openluchtrecreatie	193	0	-193	0	0	0
7.2 Riolering	-42	-42	0	0	0	0
7.3 Afval	46	46	0	0	0	0
7.4 Milieubeheer	-102	-106	-4	0	0	0
7.5 Begraafplaatsen	-29	-29	0	0	0	0
Begrotingsrechtmatigheid	122	121	-1	-1	-1	-1
7.2 Riolering	67	67	0	0	0	0
7.4 Milieubeheer	54	54	0	0	0	0
7.5 Begraafplaatsen	1	0	-1	-1	-1	-1
Budgetoverheveling	-169	0	169	-169	0	0
5.7 Openbaar groen en openluchtrecreatie	-30	0	30	-30	0	0
7.4 Milieubeheer	-139	0	139	-139	0	0
Meerjaren projectenplan Buitenruimte (MPP)	-150	0	150	-150	0	0
2.1 Verkeer en vervoer	-150	0	150	-150	0	0
Saldo voor bestemming	-402	-11	392	-320	-1	-1
Mutatie reserves	330	-154	-484	150	0	0
Saldo na bestemming	-72	-164	-92	-170	-1	-1

2.4.3 Toelichting mutaties

Financiële afwijking	74
2.1 Verkeer en vervoer	271
Bereikbaarheidsregisseur 2025 uit begroting	45

In de begroting van Aalsmeer is voor 2025 een bedrag van € 45.000 opgenomen voor 0,33 fte bereikbaarheidsregisseur. Deze inzet wordt volledig binnen de bestaande formatie opgevangen, waardoor er geen externe kosten tegenover staan.

Bijstelling budgetten 2025 DVO 2 De Meerlanden i.v.m. areaaluitbreiding

-44

Begin 2025 is inzet gepleegd om de arealen voor Aalsmeer in het beheersysteem op orde te brengen en te controleren op basis van de BGT. Er hebben vele mutaties in het beheersysteem plaatsgevonden en inmiddels is het beheersysteem op een acceptabel niveau. De jaaropdrachten die aan De Meerlanden zijn verstrekt waren tot nu toe grotendeels gebaseerd op het areaal uit het jaar 2021 voorzien van de jaarlijkse inflatiecorrectie en losse opdrachten op basis van de grote projecten die zijn overgedragen vanuit de projecten naar beheer. In eerdere P&C documenten is een winstwaarschuwing hiervoor afgegeven. De areaalwijzigingen bij o.a. groen zijn fors met als grootste afwijkingen: bermen + 92%, gazon +10%, bosplantsoen + 40%, heesters + 34%. De totale impact van de areaalwijziging ten opzichte van de bestaande begroting is € 243.000 (waarvan € 43.400 op taakveld 2.1 Verkeer en vervoer, € 195.800 op taakveld 5.7 Openbare ruimte en € 4.100 op taakveld 7.4 Milieubeleid).

In de 1e bestuursrapportage 2025 is de begroting 2025 voor het effect van de jaarlijkse inflatiecorrectie en de losse opdrachten aangepast.

Onderuitputting kapitaallasten 2025

269

Op basis van de in de jaarrekening 2024 berekende boekwaarden van de lopende investeringen heeft een actualisatie van de kapitaallasten plaatsgevonden. De rekenrente is voor 2025 gelijk gebleven op 0,1%. Het resultaat van de totale actualisatie bedraagt € 534.600. Van dit bedrag wordt in totaal € 330.200 toegevoegd aan de reserve buitenruimte. Een bedrag van € 4.600 wordt minder onttrokken aan de reserve dekking kapitaallasten. Een bedrag van € 71.100 wordt minder onttrokken aan de egalisereserves (riolering € 41.800 en begraafplaats € 29.300). Een bedrag van per saldo € 128.700 over het totaal van de programmabegroting, komt ten gunste van het resultaat 2025.

5.7 Openbaar groen en openluchtrecreatie

-193

Automatiseren vergunningen snelvaren en ontheffingen blauwe zones

-6

De processen voor het verlenen van ontheffingen voor de blauwe zone in Aalsmeer en de vergunningen voor snelvaren in Aalsmeer zijn momenteel een handmatig proces. De kosten voor het automatiseren bedragen eenmalig in totaal € 25.000. Vanaf 2026 is er structureel een voordeel, dat wordt meegenomen in de Kaderbrief 2027.

Westeinderscheg (CUP)

78

De provinciale uitvoeringsregeling voor de Westeinderscheg is in 2024 gestopt, hierdoor zijn minder projecten voorbereid en uitgevoerd. Wel is gewerkt aan een uitvoeringsprogramma Westeinderscheg, waarin grotere projecten/programma's in Aalsmeer zijn opgenomen. Inzet is voor dit uitvoeringsprogramma cofinanciering te vinden. Het budget 2025 voor Westeinderscheg valt vrij ten gunste van de algemene middelen.

Westeinderscheg gebiedscoördinator

114

In de periode 2023-2024 is gebruik gemaakt van de inschakeling van een gebiedscoördinator. In deze periode is geïnventariseerd wat de toekomstplannen van de kwekers zijn. Ook is voorlichting gegeven aan kwekers over de mogelijkheden van gebiedsontwikkeling. Met een paar kwekers en/of gebiedseigenaren zijn eerste ideeën voor gebiedsontwikkeling besproken. Deze ideeën zijn helaas niet omgezet tot een initiatief dat passend is binnen de structuurvisie Bovenlanden Oosteinderweg. Wel is een initiatief voor de omzetting van oud glas naar extensief recreatief verblijf aan de Oosteinderweg door het college als wenselijk beoordeeld. De realisatie van dit project kan mogelijk een voorbeeld zijn voor verdere ontwikkelingen in het gebied. De inzet van een gebiedscoördinator is niet meer opportuun en daarom valt het begrote bedrag voor de gebiedscoördinator in 2025 vrij.

Bijstelling budgetten 2025 DVO 2 De Meerlanden i.v.m. areaaluitbreiding

-196

Begin 2025 is inzet gepleegd om de arealen voor Aalsmeer in het beheersysteem op orde te brengen en te controleren op basis van de BGT. Er hebben vele mutaties in het beheersysteem plaatsgevonden en inmiddels is het beheersysteem op een acceptabel niveau. De jaaropdrachten die aan De Meerlanden zijn verstrekt waren tot nu toe grotendeels gebaseerd op het areaal uit het jaar 2021 voorzien van de jaarlijkse inflatiecorrectie en losse opdrachten op basis van de grote projecten die zijn overgedragen vanuit de projecten naar beheer. In eerdere P&C documenten is een winstwaarschuwing hiervoor afgegeven. De areaalwijzigingen bij o.a. groen zijn fors met als grootste afwijkingen: bermen + 92%, gazon +10%, bosplantsoen + 40%, heesters + 34%. De totale impact van de areaalwijziging ten opzichte van de bestaande begroting is € 243.000 (waarvan € 43.400 op taakveld 2.1 Verkeer en vervoer, € 195.800 op taakveld 5.7 Openbare ruimte en € 4.100 op taakveld 7.4 Milieubeleid).

In de 1e bestuursrapportage 2025 is de begroting 2025 voor het effect van de jaarlijkse inflatiecorrectie en de losse opdrachten aangepast.

Bijstelling budget 2025 bermbeheer als gevolg van aanbesteding.

-226

Het contract voor bermbeheer (onderdeel van DVO2 De Meerlanden) is opnieuw aanbesteed, omdat de vorige aannemer afzag van verlenging. Door capaciteitsgebrek en ongunstige marktomstandigheden is de uitkomst van deze aanbesteding met slechts één inschrijver financieel nadelig (€ 226.000 hogere kosten). Juridisch is de gemeente aan deze meerkosten gehouden.

Onderuitputting kapitaallasten 2025

43

Op basis van de in de jaarrekening 2024 berekende boekwaarden van de lopende investeringen heeft een actualisatie van de kapitaallasten plaatsgevonden. De rekenrente is voor 2025 gelijk gebleven op 0,1%. Het resultaat van de totale actualisatie bedraagt € 534.600. Van dit bedrag wordt in totaal € 330.200 toegevoegd aan de reserve buitenruimte. Een bedrag van € 4.600 wordt minder onttrokken aan de reserve dekking kapitaallasten. Een bedrag van € 71.100 wordt minder onttrokken aan de egaliseriereserves (riolering € 41.800 en begraafplaats € 29.300). Een bedrag van per saldo € 128.700 over het totaal van de programmabegroting, komt ten gunste van het resultaat 2025.

7.2 Riolering 0

Bijstellen budget onderhoud en beheer gemalen 0

Uit het jaarrekeningresultaat 2024 blijkt dat € 90.000 voldoende budget is voor uitbesteed werk onderhoud en beheer van gemalen. Het verschil (€ 35.700) wordt toegevoegd aan de voorziening. In de tariefsbepaling 2026 is de actualisatie van de kosten meegenomen.

Bijstellen budget oninbare vorderingen afval en riool 0

We verlagen de budgetten voor de oninbare vorderingen van afval en riool naar het gemiddelde van de afgelopen vijf jaar. Het verschil (€ 31.200) wordt toegevoegd aan de voorziening. In de tariefsbepaling 2026 is de actualisatie van de kosten meegenomen.

Aframen budget onderhoud/beheer straatkolken 0

De werkzaamheden voor het onderhoud en beheer van de straatkolken worden niet uitgevoerd worden op basis van realisatie bijgesteld. Het verschil (€ 17.400) wordt toegevoegd aan de voorziening. In de tariefsbepaling 2026 is de actualisatie van de kosten meegenomen.

Onderuitputting kapitaallasten 2025 0

Op basis van de in de jaarrekening 2024 berekende boekwaarden van de lopende investeringen heeft een actualisatie van de kapitaallasten plaatsgevonden. De rekenrente is voor 2025 gelijk gebleven op 0,1%. Het resultaat van de totale actualisatie bedraagt € 534.600. Van dit bedrag wordt in totaal € 330.200 toegevoegd aan de reserve buitenruimte. Een bedrag van € 4.600 wordt minder onttrokken aan de reserve dekking kapitaallasten. Een bedrag van € 71.100 wordt minder onttrokken aan de egaliseringsreserves (riolering € 41.800 en begraafplaats € 29.300). Een bedrag van per saldo € 128.700 over het totaal van de programmabegroting, komt ten gunste van het resultaat 2025.

7.3 Afval 0

Verhoging inkomsten afval naar prognose 0

Uit de realisatie blijkt dat de inkomsten (€ 45.800) hoger uitvallen dan begroting. In afgelopen jaren hebben we gezien dat deze cijfers niet veel meer veranderen in het laatste kwartaal, dus wordt de begroting hierbij naar prognose bijgesteld. Dit resulteert in een toevoeging aan de voorziening afvalstoffenheffing.

Bijstellen budget afvaltransport en -verwerking 0

Uit het resultaat van de jaarrekening 2024 blijkt dat € 100.000 voldoende budget is voor de afvaltransport en -verwerking. Het verschil (€ 60.500) wordt toegevoegd aan de voorziening. In de tariefsbepaling 2026 is de actualisatie van de kosten meegenomen.

Bijstellen budget oninbare vorderingen afval en riool 0

We verlagen de budgetten voor de oninbare vorderingen van afval en riool naar het gemiddelde van de afgelopen vijf jaar. Het verschil (€ 31.200) wordt toegevoegd aan de voorziening. In de tariefsbepaling 2026 is de actualisatie van de kosten meegenomen.

7.4 Milieubeheer

-4

Geen warmteadviseur in 2025

0

De functie van Warmteadviseur bleek in de praktijk moeilijk te werven. Ondanks inspanningen is het niet gelukt om geschikte kandidaten aan te trekken. Van verdere invulling van deze functie in 2025 wordt afgezien en het bijbehorende budget met € 136.000 afgeramd. De vrijkomende middelen worden toegevoegd aan de resterende CDOKE middelen.

Uitbreiding Accountmanager Servicepunt Energieadvies 2025

0

De energietransitie vraagt om versnelling en intensivering van lokale ondersteuning aan inwoners en bedrijven. Het Servicepunt Energieadvies speelt hierin een cruciale rol door onafhankelijk advies te bieden over verduurzaming. De huidige capaciteit van het accountmanagement is onvoldoende om aan de groeiende vraag te voldoen. De functie van accountmanager bij het Servicepunt Energieadvies wordt daarom uitgebreid. De dekking (€ 30.000) wordt gerealiseerd uit de Rijksmiddelen die beschikbaar zijn gesteld via het CDOKE-programma.

Bijstelling budgetten 2025 DVO 2 De Meerlanden i.v.m. areaaluitbreiding

-4

Begin 2025 is inzet gepleegd om de arealen voor Aalsmeer in het beheersysteem op orde te brengen en te controleren op basis van de BGT. Er hebben vele mutaties in het beheersysteem plaatsgevonden en inmiddels is het beheersysteem op een acceptabel niveau. De jaaropdrachten die aan De Meerlanden zijn verstrekt waren tot nu toe grotendeels gebaseerd op het areaal uit het jaar 2021 voorzien van de jaarlijkse inflatiecorrectie en losse opdrachten op basis van de grote projecten die zijn overgedragen vanuit de projecten naar beheer. In eerdere P&C documenten is een winstwaarschuwing hiervoor afgegeven. De areaalwijzigingen bij o.a. groen zijn fors met als grootste afwijkingen: bermen + 92%, gazon +10%, bosplantsoen + 40%, heesters + 34%. De totale impact van de areaalwijziging ten opzichte van de bestaande begroting is € 243.000 (waarvan € 43.400 op taakveld 2.1 Verkeer en vervoer, € 195.800 op taakveld 5.7 Openbare ruimte en € 4.100 op taakveld 7.4 Milieubeleid).

In de 1e bestuursrapportage 2025 is de begroting 2025 voor het effect van de jaarlijkse inflatiecorrectie en de losse opdrachten aangepast.

7.5 Begraafplaatsen

0

Onderuitputting kapitaallasten 2025

0

Op basis van de in de jaarrekening 2024 berekende boekwaarden van de lopende investeringen heeft een actualisatie van de kapitaallasten plaatsgevonden. De rekenrente is voor 2025 gelijk gebleven op 0,1%. Het resultaat van de totale actualisatie bedraagt € 534.600. Van dit bedrag wordt in totaal € 330.200 toegevoegd aan de reserve buitenruimte. Een bedrag van € 4.600 wordt minder onttrokken aan de reserve dekking kapitaallasten. Een bedrag van € 71.100 wordt minder onttrokken aan de egalisereserves (riolering € 41.800 en begraafplaats € 29.300). Een bedrag van per saldo € 128.700 over het totaal van de programmabegroting, komt ten gunste van het resultaat 2025.

Begrotingsrechtmatigheid	-1
7.2 Riolering	0
IV3 correctie mutatie voorziening	0
Volgens de IV3 regelgeving mag er geen negatieve inkomst staan op de baten. Dat wordt met deze budgetneutrale wijziging gecorrigeerd naar uitgaven.	
7.4 Milieubeheer	0
Terugbetaling onderzoeks- en uitvoeringskosten 2024	0
De onderzoeks- en uitvoeringskosten voor energietransitie die via de limitatieve lijst aan Aalsmeer zijn doorbelast worden terugbetaald.. Reden hiervoor is dat deze kosten rechtstreeks door Aalsmeer zijn voldaan en niet via de AA-organisatie zijn gefinancierd. Hierdoor is sprake van een dubbele verwerking die met deze correctie wordt rechtgezet. De vrijkomende middelen worden toegevoegd aan de resterende CDOKE middelen.	
Inhuur adviseur Duurzaamheid -Duurzaamheidsagenda 2025	0
Voor de versterking van het duurzaamheidsbeleid binnen onze organisatie wordt voorgesteld om een externe adviseur duurzaamheid in te huren. De adviseur is gedurende 36 uur per week werkzaam in de periode van 12 mei 2025 tot en met 31 december 2025. Dekking van deze kosten vindt plaats uit de CDOKE middelen.	
7.5 Begraafplaatsen	-1
Actualisatie pandenbegroting	-1
Jaarlijks worden de begrotingskaders van de vastgoedportefeuille geactualiseerd op basis van de actuele pandenbegroting. Zowel de huuropbrengsten als de onderhoudskosten worden aangepast op basis van de laatste ramingen.	
Budgetoverheveling	169
5.7 Openbaar groen en openluchtrecreatie	30
Westeinderscheg	30
In 2025 wordt nog € 20.000 ingezet voor village dressing. Voorgesteld wordt de resterende € 30.000 voor Westeinderscheg openluchtrecreatie over te hevelen naar 2026. Dit budget wordt gebruikt voor nader te bepalen projecten om village dressing in Aalsmeer vorm te geven, waarbij o.a. kan worden gedacht aan muurschilderingen, Street art, bloemrijke bermen et cetera en voor onderzoek t.b.v. uitvoering programma Westeinderscheg.	
7.4 Milieubeheer	139
Budgetten Klimaat en Duurzaamheid naar 2026	139
Het resterende budget van 2025 (€ 139.000) wordt overgeheveld naar 2026 om te waarborgen dat er voldoende financiële middelen beschikbaar zijn voor de uitvoering van zowel het Masterplan Energie als het uitvoeringsprogramma Duurzaamheid in 2026.	

Meerjaren projectenplan Buitenruimte (MPP)	150
---	------------

2.1 Verkeer en vervoer	150
-------------------------------	------------

Actualisatie MPP 2025-2028	150
-----------------------------------	------------

Het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte 2025-2028 is op 3 juli 2025 vastgesteld. Bij de 2e bestuursrapportage rapporteert het college over de voortgang van het programma en de benodigde bijstellingen van de begroting. Zie ook paragraaf 4.2. De bestedingsprognose voor 2025 wordt nu bijgesteld van € 15,1 miljoen naar ongeveer € 14,0 miljoen. Hiervan heeft € 0,150 miljoen effect op de exploitatiebudgetten, waarvan het niet bestede gedeelte conform de afspraken wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve Buitenruimte, en € 0,957 miljoen op de beschikbaar gestelde kredieten. Bij het opstellen van kostenramingen en planningen kunnen niet alle risico's op voorhand ingecalculeerd worden. Risico's doen zich immers lang niet altijd voor. Diverse omstandigheden kunnen leiden tot bijstelling van de planning. We verwachten dat de werkelijke besteding aan het eind van het jaar lager wordt dan € 14,0 miljoen. Voor diverse projecten is nu echter nog onzeker wat wel en niet uitgegeven in 2025 en welk deel in 2026. Bovendien worden op diverse projecten kleine onderschrijdingen verwacht die nu niet tot bijstelling nopen. Dat alles wordt bij de jaarrekening toegelicht.

Overige investeringen	0
------------------------------	----------

7.5 Begraafplaatsen	0
----------------------------	----------

Materieel begraafplaats	0
--------------------------------	----------

De kosten voor de aanschaf van de shovel en grafdelfmachine zijn € 68.000 lager dan begroot. Dit heeft een klein neerwaarts effect op de toekomstige kapitaallasten.

Mutaties reserve	-484
-------------------------	-------------

Onderuitputting kapitaallasten 2025	-334
-------------------------------------	------

Actualisatie MPP 2025-2028	-150
----------------------------	------

2.5 Ruimtelijke ontwikkeling

2.5.1 Beleidsrealisatie

Nr.	Wat gaan we daarvoor doen in 2025?	Raad/college besluit of uitvoering	Planning	Groen, oranje of rood	Toelichting
	Programma 5 Ruimtelijke Ontwikkeling				
	5.1 Ruimtelijke ontwikkeling, projecten en grondexploitaties				
1	Uitvoeringsprogramma Westeinderscheg.	College	1e kwartaal	Groen	
2	Hoofdlijnennotitie Schinkelpolder.	Raad	2e kwartaal	Groen	
3	Omgevingsvisie.	Raad	4e kwartaal	Oranje	In het 1e kwartaal van 2026 wordt een concept opgeleverd. Vaststelling wordt waarschijnlijk 4e kwartaal 2026 of 1e kwartaal 2027.
4	Oosteindedriehoek omgevingsvergunning deelgebied 1.	College	1e kwartaal	Groen	Eerste vergunningen aangevraagd. Gaat in 3 a 4 stappen. Start bouw begin 2026. Eerste 50 woningen verkocht.
5	Westeinderhage omgevingsvergunning.	College	1e kwartaal	Oranje	De bouw vindt plaats in 3 fases. Voor Fase 1 is op 24 juni 2025 een omgevingsvergunning verleend voor de bouwactiviteit voor het bouwen van 62 beneden boven woningen en 30 appartementen. Tegen het besluit is bezwaar ingediend welke in behandeling is bij de commissie.
6	Hoeksteen, publicatie tender.	College	1e kwartaal	Groen	
7	Bilderdammerweg 6-30 omgevingsvergunning fase 1.	College	2e kwartaal	Groen	
8	Gebiedsvisie Kudelstaart.	Raad	2e kwartaal	Groen	
9	Ronde 2 legalisaties	Uitvoering	1e kwartaal	Groen	
10	Beoordelingskader voor de Linten	College	3e kwartaal	Oranje	Uitgesteld naar 2e kwartaal 2026
11	Bestemmingsplan Zwarteweg	Raad	4e kwartaal/ uit PB23	Oranje	Voorlopig stilgelegd.
12	Paraplu bestemmingsplan evenementen	Raad		Oranje	Dit wordt niet eerder dan 4e kwartaal 2026.
13	Kamerverhuur (uitvoering VSO en vergunning Lakenblekerstraat 64)			Groen	
14	Bestemmingsplan Fort Kudelstaart	Raad	PM	Oranje	In afwachting van scenario's.
15	Bestemmingsplan Marinapark	Raad	PM	Oranje	Project ligt stil. In afwachting van reactie initiatiefnemer.
16	Geluidsbeleid	College	2e kwartaal	Groen	

Gemeente Aalsmeer

Nr.	Wat gaan we daarvoor doen in 2025?	Raad/college besluit of uitvoering	Planning	Groen, oranje of rood	Toelichting
	5.2. Vergunningverlening				
1	Verdere doorontwikkeling werkprocessen in het kader van de Omgevingswet.	Uitvoering		Groen	
2	Omzetten bestemmingsplannen naar Omgevingsplannen.	Uitvoering		Groen	
	5.3. Schiphol				
1	Gezondheidsonderzoek effecten luchtvaart.	Uitvoering		Groen	
2	Actualisatie gemeentelijk standpunt inzake Schiphol.	College		Groen	
	5.4 Wonen en volkshuisvesting				
1	Vaststellen uitvoeringsprogramma woonvisie 2024-2030.	College	3e kwartaal	Groen	
2	Aanpassing Huisvestingsverordening.	Raad	3e kwartaal	Oranje	Besluitvorming raad 4e kwartaal
3	Betere inzet bestaande voorraad stimuleren (splitsing, mantelzorgwoningen, optopping).	Uitvoering		Groen	
4	Pilot doorstroming.	Uitvoering		Oranje	Dit wordt 1e kwartaal 2026
5	Programmatische aanpak funderingsmonitoring	Uitvoering		Oranje	Het project zit in de opstartfase. Dit gaat vooralsnog minder voorspoedig dan vooraf ingeschat. Dat betekent waarschijnlijk dat een deel van de werkzaamheden door gaat schuiven naar het volgende boekjaar en dit jaar een lagere onttrekking aan de bestemmingsreserve gaat plaatsvinden.
6	Project handhaving eilanden Westeinderplassen	Uitvoering		Oranje	Het project zit in de opstartfase. Vanwege de zomervakantie en invullen van externe inhuur is de opstart iets vertraagd. Dat betekent waarschijnlijk dat een deel van de werkzaamheden door gaat schuiven naar het volgende boekjaar en dit jaar een lagere onttrekking aan de bestemmingsreserve gaat plaatsvinden.
	5.5 Verkeer en Vervoer (mobiliteit)				
1	Monitoren veranderende verkeersstructuur.	Uitvoering		Groen	

Gemeente Aalsmeer

Nr.	Wat gaan we daarvoor doen in 2025?	Raad/college besluit of uitvoering	Planning	Groen, oranje of rood	Toelichting
2	Implementatie verkeerscirculatieplan en wegcategoriseringsplan.	Uitvoering		Groen	
	5.6. Maatschappelijk Vastgoed				
1	Meerjarig onderhoud Oosteinderweg 247 (Bloemenlust)	Uitvoering		Groen	
2	Renovatie dak Oosteinderweg 247 (Bloemenlust)	College		Oranje	Na aanbesteding daadwerkelijke realisatie. Verwachting 3e kwartaal 2025 – 2e kwartaal 2026
3	Investering externe huurder Oosteinderweg 247 (Bloemenlust)	College		Oranje	In afwachting van onderhandeling met zittend huurder, realisatie 2e kwartaal 2026
4	Verlagen onderhoudsniveau maatschappelijk vastgoed	Uitvoering		Groen	
5	Besluit maatwerkbijdrage nieuwbouw kazerne.	Raad		Groen	Raad 27 maart 2025
6	Noodstroomvoorziening raadhuis	Raad		Groen	Uitvoering 3e kwartaal 2025
7	Aanpassing raadskelder			Groen	Uitvoering 2e en 3e kwartaal 2025

2.5.2 Overzicht mutaties

In onderstaande tabel zijn per soort mutatie, zoals nader toegelicht in de leeswijzer, de in deze bestuursrapportage opgenomen mutaties per taakveld opgenomen.

Bedrag x € 1.000	Mutaties 2025			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	2026	2027	2028
Financiële afwijking	34	223	189	0	0	0
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	79	536	457	0	0	0
2.2 Parkeren	20	0	-20	0	0	0
8.1 Ruimte en leefomgeving	110	-70	-180	0	0	0
8.3 Wonen en bouwen	-175	-243	-68	0	0	0
Begrotingsrechtmatigheid	396	609	213	-107	-107	18
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	637	600	-37	18	18	18
8.1 Ruimte en leefomgeving	-241	9	250	-125	-125	0
Grondexploitaties (MPG)	-411	-828	-417	316	0	0
8.1 Ruimte en leefomgeving	279	46	-234	125	0	0
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-690	-873	-183	191	0	0
Saldo voor bestemming	19	4	-15	209	-107	18
Mutatie reserves	-16	49	65	-191	125	0
Saldo na bestemming	3	53	51	18	18	18

2.5.3 Toelichting mutaties

Financiële afwijking	189
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	457
Verkoop Molenvlietweg 22	370
Op 4 augustus 2025 is het terrein aan de Molenvlietweg 22 verkocht voor een bedrag van € 536.000. Van deze opbrengst dient nog een resterende boekwaarde van € 158.000 te worden afgeboekt.	
Onderuitputting kapitaallasten 2025	87
Op basis van de in de jaarrekening 2024 berekende boekwaarden van de lopende investeringen heeft een actualisatie van de kapitaallasten plaatsgevonden. De rekenrente is voor 2025 gelijk gebleven op 0,1%. Het resultaat van de totale actualisatie bedraagt € 534.600. Van dit bedrag wordt in totaal € 330.200 toegevoegd aan de reserve buitenruimte. Een bedrag van € 4.600 wordt minder onttrokken aan de reserve dekking kapitaallasten. Een bedrag van € 71.100 wordt minder onttrokken aan de egalisatiereserves (riolering € 41.800 en begraafplaats € 29.300). Een bedrag van per saldo € 128.700 over het totaal van de programmabegroting, komt ten gunste van het resultaat 2025.	
2.2 Parkeren	-20
Automatiseren vergunningen snelvaren en ontheffingen blauwe zones	-20
De processen voor het verlenen van ontheffingen voor de blauwe zone in Aalsmeer en de vergunningen voor snelvaren in Aalsmeer zijn momenteel een handmatig proces. De kosten voor het automatiseren bedragen eenmalig in totaal € 25.000. Vanaf 2026 is er structureel een voordeel, dat wordt meegenomen in de Kaderbrief 2027.	
8.1 Ruimte en leefomgeving	-180
Integrale aanpak Hornmeer	80
In de 2e bestuursrapportage 2024 is het budget integrale aanpak Hornmeer doorgeschoven naar 2025. Dit budget valt vrij omdat eerst gestart is met het in kaart brengen van de organisatiegraad van de Hornmeer, voordat met de integrale aanpak kan worden gestart.	
Nadeelcompensatie (voorheen Planschade) projecten Oosteinderweg en Polderzoom	-13
De kosten voor advies en tegemoetkoming planschade voor de projecten Oosteinderweg en Polderzoom zijn € 53.000. Voor de Oosteinderweg is een vergoeding ontvangen van € 40.000. De begroting wordt aangepast aan de realisatie.	
Omgevingsvergunningen	-110
De verwachte legesinkomsten zijn € 353.000 lager dan begroot, de benodigde capaciteit voor grote projecten is € 176.000. Per saldo € 178.000 tekort op taakveld 8.1 Ruimte en leefomgeving en taakveld 8.3 Wonen en bouwen.	
Voor de grote vergunningen wordt in 2025 een tekort van € 286.000 verwacht ten opzichte van de begroting. Dit tekort is het gevolg van een lager aantal aanvragen. In de begroting is uitgegaan van 26 projecten, terwijl op basis van de huidige inzichten 20 projecten realistisch zijn. Hoewel het aantal aanvragen lager ligt, is de gemiddelde opbrengst per aanvraag circa	

€ 10.000 hoger dan begroot. Dit biedt enige compensatie, maar is onvoldoende om het lagere volume volledig op te vangen. Het lagere aantal aanvragen wordt mede veroorzaakt door een afwijkend verloop in de fasering van facilitaire projecten. Daarnaast blijkt in de praktijk dat het tempo van uitvoering anders ligt dan eerder ingeschat, wat direct invloed heeft op het moment van legesinning.

Voor de overige leges wordt in 2025 een tekort van € 67.000 verwacht. Dit tekort wordt voornamelijk veroorzaakt door een te hoge inschatting van het aantal aanvragen voor BOPA/TAM-vergunningen, wat resulteert in een negatieve afwijking van € 110.000.

Daartegenover staat dat de gemiddelde opbrengst van kleinere vergunningen ongeveer € 500 hoger ligt dan begroot, wat het totale tekort enigszins dempt.

De terugloop in het aantal aanvragen voor BOPA/TAM en middelgrote projecten sluit aan bij landelijke trends. In veel regio's worden aanvragen niet ingediend vanwege een tekort aan personeel bij bouwkundige bureaus, aannemers, tekenaars en met name kwaliteitsborgers. Dit heeft directe gevolgen voor projecten zoals grondgebonden woningen die onder categorie 1 vallen en waarvoor een kwaliteitsborger vereist is. Door deze capaciteitsproblemen blijven aanvragen uit, wat een nadelig effect heeft op de legesinkomsten.

Door minder aanvragen/verleningen wordt de benodigde capaciteit neerwaarts bijgesteld met € 176.000.

Meicirculaire 2025

-137

De uitkomsten van de meicirculaire 2025 zijn toegelicht in een raadsbrief d.d. 18 juni 2025 (raadsagenda 3 juli) en voor 2026 en verder meegenomen in van de begroting 2026. In deze 2e bestuursrapportage zijn de effecten voor 2025 meegenomen.

8.3 Wonen en bouwen

-68

Omgevingsvergunningen

-68

De verwachte legesinkomsten zijn € 353.000 lager dan begroot, de benodigde capaciteit voor grote projecten is € 176.000. Per saldo € 178.000 tekort op taakveld 8.1 Ruimte en leefomgeving en taakveld 8.3 Wonen en bouwen.

Voor de grote vergunningen wordt in 2025 een tekort van € 286.000 verwacht ten opzichte van de begroting. Dit tekort is het gevolg van een lager aantal aanvragen. In de begroting is uitgegaan van 26 projecten, terwijl op basis van de huidige inzichten 20 projecten realistisch zijn. Hoewel het aantal aanvragen lager ligt, is de gemiddelde opbrengst per aanvraag circa € 10.000 hoger dan begroot. Dit biedt enige compensatie, maar is onvoldoende om het lagere volume volledig op te vangen. Het lagere aantal aanvragen wordt mede veroorzaakt door een afwijkend verloop in de fasering van facilitaire projecten. Daarnaast blijkt in de praktijk dat het tempo van uitvoering anders ligt dan eerder ingeschat, wat direct invloed heeft op het moment van legesinning.

Voor de overige leges wordt in 2025 een tekort van € 67.000 verwacht. Dit tekort wordt voornamelijk veroorzaakt door een te hoge inschatting van het aantal aanvragen voor BOPA/TAM-vergunningen, wat resulteert in een negatieve afwijking van € 110.000.

Daartegenover staat dat de gemiddelde opbrengst van kleinere vergunningen ongeveer € 500 hoger ligt dan begroot, wat het totale tekort enigszins dempt.

De terugloop in het aantal aanvragen voor BOPA/TAM en middelgrote projecten sluit aan bij landelijke trends. In veel regio's worden aanvragen niet ingediend vanwege een tekort aan personeel bij bouwkundige bureaus, aannemers, tekenaars en met name kwaliteitsborgers. Dit heeft directe gevolgen voor projecten zoals grondgebonden woningen die onder categorie 1

vallen en waarvoor een kwaliteitsborger vereist is. Door deze capaciteitsproblemen blijven aanvragen uit, wat een nadelig effect heeft op de legesinkomsten. Door minder aanvragen/verleningen wordt de benodigde capaciteit neerwaarts bijgesteld met € 176.000.

Begrotingsrechtmatigheid	213
---------------------------------	------------

0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-37
---	------------

Actualisatie pandenbegroting	18
-------------------------------------	-----------

Jaarlijks worden de begrotingskaders van de vastgoedportefeuille geactualiseerd op basis van de actuele pandenbegroting. Zowel de huuropbrengsten als de onderhoudskosten worden aangepast op basis van de laatste ramingen.

Buurthuis Het Middelpunt (CUP eenzaamheid)	-55
---	------------

Om de noodzakelijke renovatie van het buurthuis Het Middelpunt veilig en bruikbaar te maken is € 55.000 nodig, welke gedekt wordt uit het beschikbare budget eenzaamheid (CUP). De jaarlijkse beheer- en onderhoudskosten worden geschat op € 2.500 tot € 5.500 en zijn opgenomen in de gemeentelijke pandenbegroting. Het buurthuis Middelpunt wordt toegevoegd aan de vastgoedportefeuille en wordt door toepassing van dagelijks onderhoud in stand gehouden. Op 26 augustus bent u hierover met een raadsbrief geïnformeerd.

Roerdomplaan Start Bouw Impuls (SBI)-subsidie als gemeentelijke subsidie naar Eigen Haard en Jasmijn B.V.	0
--	----------

Het project Roerdomplaan bestaat uit 48 appartementen, waarvan 30 sociale huurwoningen en 18 middeldure huurwoningen. Het project wordt gerealiseerd door Jasmijn B.V. Van de 30 sociale huurwoningen worden 28 eigendom van Woningstichting Eigen Haard (EH). Door gestegen bouwkosten en rentepercentages heeft het project vertraging opgelopen. De gemeente Aalsmeer heeft in dit kader een Start Bouw Impuls (SBI)-subsidie ontvangen van het Rijk. Deze SBI-gelden worden in de vorm van een gemeentelijke subsidie doorgezet aan EH en Jasmijn B.V.

8.1 Ruimte en leefomgeving	250
-----------------------------------	------------

Datacenter Aalsmeer	0
----------------------------	----------

Voor het opstellen van een anterieure overeenkomst met kostenverhaal en het juridische begeleiden van de onderhandelingen/contractbesprekingen Datacenter Aalsmeer is externe expertise noodzakelijk.

Het datacenter kan niet worden gerealiseerd op grond van de vigerende planologische functie. Een wijziging van het Omgevingsplan danwel een omgevingsvergunning voor een buitenplanse omgevingsplanactiviteit is vereist.

De kosten en opbrengsten hiervan worden met deze wijziging in de begroting opgenomen.

Vormen bestemmingsreserve Schuifpuzzel Kudelstaart 250

Op 27 maart jl. heeft de gemeenteraad de gebiedsvisie Kudelstaart vastgesteld. Voor een verdere programmatische dan wel projectmatige uitwerking van de geformuleerde ambities is in de Kadernota 2026 een bestemmingsreserve gevormd. Voor de vertaling van de gebiedsvisie en het starten met onderzoek naar de ruimtelijke mogelijkheden in Kudelstaart is het totale budget gefaseerd opgenomen; € 50.000 in 2025, € 125.000 in 2026 en € 125.000 in 2027. Deze begrotingswijziging betreft de storting van € 250.000 in de reserve Schuifpuzzel Kudelstaart en de onttrekkingen in 2025, 2026 en 2027 aan deze bestemmingsreserve conform het genomen besluit uit de Kadernota.

Grondexploitaties (MPG) -417

8.1 Ruimte en leefomgeving -234

De Tuinen van Aalsmeer - Polderzoomfase 2 (fac) -101

Voor een particuliere ontwikkeling is in 2023 een omgevingsvergunning verleend zonder het vorderen van een kostenbijdrage. Dit is achteraf gecorrigeerd via een vaststellingsovereenkomst. De overeengekomen bijdrage is echter lager (€ 99.400) dan oorspronkelijk geraamd. Dit leidt tot een verslechtering van het projectresultaat en een aanvullende storting in de verliesvoorziening (€ 100.500).

Westeinderhage (fac) -119

De aanvraag voor de omgevingsvergunning van fase 2 is uitgesteld tot 2026. Hiermee schuift de gerelateerde exploitatiebijdrage (€ 116.100) door naar 2026 alsook de kostenbijdrage voor bovenwijkse voorzieningen die gekoppeld is aan de aanvraag van de vergunning. Het projectresultaat verslechterd met € 3.100 door kostenstijgingen in 2026. De verliesvoorziening facilitaire projecten wordt opgehoogd met € 3.100.

Aalsmeerderweg 55-57 (fac) -3

In juli 2025 is een overeenkomst tot kostenverhaal Aalsmeerderweg 55-57 door partijen getekend. Dit resulteert in extra plankosten in 2025 (€ 23.300) en extra exploitatiebijdrage (€ 77.800) die inmiddels is ontvangen. Het projectresultaat verslechterd met € 3.400 door kostenstijgingen in 2026. De verliesvoorziening facilitaire projecten wordt opgehoogd met € 3.400.

Hornweg 240-244 (fac) -11

De begrote kosten en opbrengsten 2025 voor de Hornweg 240-244 (fac) worden doorgeschoven naar 2026. Het initiatief wordt naar aanleiding van de actualisatie provinciale Omgevingsverordening mogelijk opnieuw in procedure gebracht. Het projectresultaat verslechterd met € 2.000 door kostenstijgingen in 2026. De verliesvoorziening facilitaire projecten wordt opgehoogd met € 2.000. Aan de reserve bovenwijkse voorzieningen wordt € 9.000 toegevoegd.

Legmeerdijk 326 (fac) 0

Legmeerdijk 326 is een nieuwe facilitaire grondexploitatie. In 2025 is met de initiatiefnemer een Project Start Uitvoering-brief overeengekomen. De exploitatiebijdrage (€ 72.900) is inmiddels ontvangen.

Ophelialaan 90A (fac) 0

Ophelialaan 90A is een nieuwe facilitaire grondexploitatie. In 2025 is met de initiatiefnemer een Project Start Uitvoering-brief overeengekomen. De exploitatiebijdrage (€ 60.400) is inmiddels ontvangen.

Oosteinderweg 315 (fac) 0

Oosteinderweg 315 is een nieuw facilitair project. In maart 2025 is een overeenkomst tot kosten-verhaal door partijen ondertekend. De exploitatiebijdrage (€ 37.200) is inmiddels ontvangen.

8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen) -183

De Hoeksteen - Hornmeer Ophelialaan Thijsselaan (bie) -191

De voorwaarden voor de tender zijn dit jaar nader uitgewerkt. Hieruit volgt dat een deel van de uitvoeringskosten door de gemeente wordt gemaakt, en een ander deel door de ontwikkelaar. Door de complexiteit van de opgave worden de bouwrijp werkzaamheden doorgeschoven naar 2026 (€ 462.700). Uit de tender volgt ook dat levering van de grond pas plaatsvindt nadat het bouwplan is uitgewerkt en goedgekeurd. De opbrengsten (€ 2,1 miljoen) zijn daarom ook doorgeschoven. De geraamde resultaatneming (€ 191.200) schuift hiermee ook door.

Het college heeft eerder een besluit genomen over de planontwikkeling en gronduitgifte De Hoeksteen/ Ophelialaan. Daarbij is de grondprijs aangepast. Medio december sluit de tender. Het aanpassen van de grondprijs heeft geresulteerd in een aanpassing van het projectresultaat. Dat wordt lager. Deze aanpassing is (nog) niet in de 2^e bestuursrapportage 2025 verwerkt. Als er een bod wordt ontvangen vindt verwerking op basis van de werkelijke grondprijs plaats. Dit vindt dan plaats in de jaarstukken 2025.

De Tuinen van Aalsmeer - Zwarteweg (bie) 0

Vanwege het stilleggen van de ontwikkeling aan de Zwarteweg wordt het geraamde budget (€ 35.000) voor de inzet van externe deskundigheid/plankosten met één jaar doorgeschoven.

Bilderdammerweg 6-30 (bie) 8

De sloopwerkzaamheden zijn afgerond en voordeliger (€ 104.300) uitgevallen dan geraamd. De bouwrijp maak werkzaamheden (€ 80.000) schuiven door naar 2026. De wijzigingen hebben een klein voordelig effect op het projectresultaat (€ 8.000).

Mutaties reserve 65

Onderuitputting kapitaallasten 2025	-1
Vormen bestemmingsreserve Schuifpuzzel Kudelstaart	-250
Westeinderhage (fac)	116
Hornweg 240-244 (fac)	9
De Hoeksteen - Hornmeer Ophelialaan Thijsselaan (bie)	191

2.6 Bestuur, bevolking en veiligheid

2.6.1 Beleidsrealisatie

Nr.	Wat gaan we daarvoor doen in 2025?	Raad/college besluit of uitvoering	Planning	Groen, oranje of rood	Toelichting
	Programma 6 Bestuur, bevolking en veiligheid				
	6.1. Veiligheid, handhaving en crisisbeheersing				
1	Integraal Veiligheidsplan (IVP) 2025-2026	Raad	1e kwartaal	Groen	Raad 22 mei
2	Bluswatervoorzieningen			Oranje	zie toelichting onder Investerings
	6.2 Dienstverlening burger				
1	Koppelingen tussen onze databases leggen zodat klantvragen in ons klantcontactstelsel kunnen worden afgehandeld.	Uitvoering		Groen	
2	Businesscase voor de introductie kanaal Chat/Whatsapp opstellen.	Uitvoering		Groen	
3	Generieke handhavingprocessen onderbrengen in één systeem zodat zaken voor de bevoegde ambtenaren zichtbaar zijn.	Uitvoering		Groen	
4	E-diensten implementeren voor Uittreksels en Verhuizen.	Uitvoering		Groen	
5	Strategie doorontwikkeling digitale dienstverlening	Uitvoering	Uit PB24	Groen	
	6.3 Communicatie				
	Doorontwikkeling digitale dienstontwikkeling	Uitvoering	4e kwartaal	Groen	
	6.4 Regionale samenwerking				
	De regionale bestuurlijke voorbereiding op MRA in de Regiegroep AM.	Uitvoering		Groen	

2.6.2 Overzicht mutaties

In onderstaande tabel zijn per soort mutatie, zoals nader toegelicht in de leeswijzer, de in deze bestuursrapportage opgenomen mutaties per taakveld opgenomen.

Bedrag x € 1.000	Mutaties 2025			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	2026	2027	2028
Financiële afwijking	1.540	0	-1.540	0	0	0
0.1 Bestuur	1.345	0	-1.345	0	0	0
0.2 Burgerzaken	176	0	-176	0	0	0
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-25	0	25	0	0	0
1.2 Openbare orde en veiligheid	43	0	-43	0	0	0
Saldo voor bestemming	1.540	0	-1.540	0	0	0
Mutatie reserves						
Saldo na bestemming	1.540	0	-1.540	0	0	0

2.6.3 Toelichting mutaties

Financiële afwijking	-1.540
-----------------------------	---------------

0.1 Bestuur	-1.345
--------------------	---------------

Dotatie Voorziening pensioen ex wethouders	-1.295
---	---------------

De Eerste Kamer heeft de regering verzocht bij de behandeling Wet toekomst pensioenen (Wtp) om de pensioenen van politici op dezelfde manier te regelen als voor de rest van Nederland. Deze pensioenen zijn nu apart wettelijk geregeld in de Algemene pensioen- en uitkeringswet politieke ambtsdragers (APPA). Het kabinet heeft voorgesteld om deze pensioenen per 1 januari 2028 via een wettelijke verplichting over de dragen aan het Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds (ABP). De Wtp stelt fondsfinanciering verplicht. Om de overstap naar fondsfinanciering te maken is het noodzakelijk om eerder opgebouwde pensioenaanspraken af te financieren door middel van een éénmalige kapitaalstorting aan het ABP. Op basis van een eerste berekening is de omvang van de over te dragen middelen € 3,2 miljoen. Hiervan is ca. € 1,9 miljoen beschikbaar in de voorziening en bij een verzekeraar. Dat betekent dat € 1,295 miljoen dient te worden bijgestort. Na overdracht komen de in de exploitatie opgenomen pensioenpremies en de jaarlijkse toevoeging aan de voorziening te vervallen. De definitieve overdrachtswaarde naar het ABP kan pas in 2027 bepaald worden.

Inhuur Griffie vanwege ziektevervanging	-50
--	------------

De griffier en de plaatsvervangend griffier zijn in 2024 wegens ziekte uitgevallen. Om de continuïteit op de griffie in 2025 te waarborgen is een interim griffier aangetrokken en zijn de opdrachten van de interim plaatsvervangend griffier en de interim raadscommunicatieadviseur verlengd. De werkgeverscommissie van de griffie heeft hiermee ingestemd en in december 2024 € 210.000 extra budget beschikbaar gesteld. Verlenging van de opdrachten is noodzakelijk waardoor tot en met eind 2025 aanvullend € 107.000 aan inhuur nodig is. Hiervan wordt € 57.000 gedekt door het loonkostenbudget van de griffie.

0.2 Burgerzaken **-176**

Verkiezingen Tweede Kamer **-176**

Na de val van het kabinet Schoof op 3 juni 2025 is bepaald dat op 29 oktober 2025 de vervroegde Tweede Kamerverkiezing plaatsvindt. In de begroting 2025 is geen rekening gehouden met deze verkiezing. De materiele kosten voor deze verkiezing bedragen € 115.000. Door deze vervroegde Tweede Kamerverkiezing loopt de organisatie van de gemeenteraadsverkiezing in 2026 vertraging op. Om dit op te lossen, is extra inhuur nodig in 2025 en 2026. Voor de organisatie van de Tweede Kamerverkiezing is ook extra inhuur nodig. Voor 2025 is een budget van € 61.000 opgenomen op de limitatieve lijst. Gemeenten zijn voor de kosten van de vervroegde Tweede Kamerverkiezing (gedeeltelijk) gecompenseerd.

1.1 Crisisbeheersing en brandweer **25**

Onderuitputting kapitaallasten 2025 **25**

Op basis van de in de jaarrekening 2024 berekende boekwaarden van de lopende investeringen heeft een actualisatie van de kapitaallasten plaatsgevonden. De rekenrente is voor 2025 gelijk gebleven op 0,1%. Het resultaat van de totale actualisatie bedraagt € 534.600. Van dit bedrag wordt in totaal € 330.200 toegevoegd aan de reserve buitenruimte. Een bedrag van € 4.600 wordt minder onttrokken aan de reserve dekking kapitaallasten. Een bedrag van € 71.100 wordt minder onttrokken aan de egaliseringsreserves (riolering € 41.800 en begraafplaats € 29.300). Een bedrag van per saldo € 128.700 over het totaal van de programmabegroting, komt ten gunste van het resultaat 2025.

1.2 Openbare orde en veiligheid **-43**

Uitbreiding formatie KOA **-43**

Binnen het team Openbare orde en veiligheid van de kernorganisatie Aalsmeer (KOA) is behoefte aan uitbreiding van formatie. Daarbij zetten we capaciteit in op waterveiligheid en evenementen. Het effect van deze uitbreiding is per saldo € 51.283 en komt ten laste van het begrotingsresultaat. Bij het opstellen van de jaarstukken 2025 wordt beoordeeld in hoeverre (gedeeltelijke) dekking van deze kosten uit het beschikbare budget kan worden gedekt.

2.7 Overhead

2.7.1 Overzicht mutaties

In onderstaande tabel zijn per soort mutatie, zoals nader toegelicht in de leeswijzer, de in deze bestuursrapportage opgenomen mutaties per taakveld opgenomen.

Bedrag x € 1.000	Mutaties 2025			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	2026	2027	2028
Financiële afwijking	-109	0	109	0	0	0
0.4 Ondersteuning organisatie	-109	0	109	0	0	0
Begrotingsrechtmatigheid	16	0	-16	-16	-16	-16
0.4 Ondersteuning organisatie	16	0	-16	-16	-16	-16
Budgetoverheveling	-360	0	360	-360	0	0
0.4 Ondersteuning organisatie	-360	0	360	-360	0	0
Administratieve wijziging	7	0	-7	0	0	0
0.4 Ondersteuning organisatie	7	0	-7	0	0	0
Saldo voor bestemming	-445	0	445	-376	-16	-16
Mutatie reserves						
Saldo na bestemming	-445	0	445	-376	-16	-16

2.7.2 Toelichting mutaties

Financiële afwijking	109
0.4 Ondersteuning organisatie	109
Spuk Opvang Ontheemden Oekraïne	130

Het werkbudget Oekraïne wordt herschikt op basis van de laatste prognoses. Door een (kleine) vermeerdering van de opvangcapaciteit wordt de rijksbijdrage navenant hoger. Hiernaast zijn de kosten voor diensten en ondersteuning per saldo voor de Gemeentelijke Opvang Oekraïne (GOO) in 2025 lager dan geprognosticeerd. Voor de opvang van de Oekraïners ontvangt de gemeente per saldo € 267.000 meer dan de kosten. Het (positief) verschil wordt net als voorgaande jaren aan het begrotingsresultaat toegevoegd.

Uitvoeringskosten SPUK GALA 2025 -13

De gemeente ontvangt in 2023 tot en met 2026 een Specifieke Uitkering (SPUK) om gezond en actief leven te bevorderen, voortkomend uit het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA). Hiervan zetten wij in 2025 € 69.100 in voor uitvoeringskosten: € 13.300 voor de Kernorganisatie voor coördinatie en uitvoering van het sportakkoord en € 55.800 aan personele inzet binnen de AA-organisatie. Hiervan wordt € 46.000 opgenomen op de limitatieve lijst en de overige € 9.800 geldt als dekking voor de dienstverleningsbijdrage en levert daarmee een voordeel op, omdat dit taken betreffen die door reguliere formatie in de AA-organisatie worden uitgevoerd en daarvoor betaalt Aalsmeer al aan Amstelveen (zie de toelichting bij taakvelden 6.91/ 6.92/ 7.1 en 0.4). De uitvoeringskosten bij de AA-organisatie zijn voor coördinatie, versterken van sociale basis, aanpak overgewicht en obesitas én voor uitvoering van preventieve programma's zoals kansrijke start en mentale gezondheid.

Uitbreiding formatie KOA -8

Binnen het team Openbare orde en veiligheid van de kernorganisatie Aalsmeer (KOA) is behoefte aan uitbreiding van formatie. Daarbij zetten we capaciteit in op waterveiligheid en evenementen. Het effect van deze uitbreiding is per saldo € 51.283 en komt ten laste van het begrotingsresultaat. Bij het opstellen van de jaarstukken 2025 wordt beoordeeld in hoeverre (gedeeltelijke) dekking van deze kosten uit het beschikbare budget kan worden gedekt.

Begrotingsrechtmatigheid -16

0.4 Ondersteuning organisatie -16

Actualisatie pandenbegroting -16

Jaarlijks worden de begrotingskaders van de vastgoedportefeuille geactualiseerd op basis van de actuele pandenbegroting. Zowel de huuropbrengsten als de onderhoudskosten worden aangepast op basis van de laatste ramingen.

Publiekscampagne Sociaal Domein 0

In de nota Sociaal Domein is in paragraaf 4.10 besloten tot een publiekscampagne voor het sociaal domein. De uitvoeringskosten (inhuur en directe campagnekosten) worden gedekt binnen het transformatiebudget sociaal domein en SPUK inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen (NPO).

Inhuur adviseur Duurzaamheid -Duurzaamheidsagenda 2025 0

Voor de versterking van het duurzaamheidsbeleid binnen onze organisatie wordt voorgesteld om een externe adviseur duurzaamheid in te huren. De adviseur is gedurende 36 uur per week werkzaam in de periode van 12 mei 2025 tot en met 31 december 2025. Dekking van deze kosten vindt plaats uit de CDOKE middelen.

Aanstelling directeur bedrijfsvoering 0

Het college heeft besloten, vooruitlopend op de benoeming van de nieuwe gemeentesecretaris vanaf 1 januari 2026, om per 1 oktober 2025 een directeur bedrijfsvoering aan te stellen. De kosten van deze medewerker van de kernorganisatie worden gedekt uit het beschikbare transitiebudget.

0

0.4 Ondersteuning organisatie

Wijkregisseur

0

Dit betreft een correctie op de mutatie wijkregisseur uit de 1e bestuursrapportage 2024. Een deel van de middelen uit het CUP dienen overgeheveld te worden naar het jaar 2026 voor de dekking van deze formatie in 2026. Dekking in 2025 vindt plaats binnen het Transformatiebudget Sociaal Domein en de SPUK GALA.

Jongerenraad

0

Het door de raad beschikbaar gestelde beschikbare budget voor de jongerenraad is herschikt binnen de begroting naar de juiste taakvelden.

Budgetoverheveling

360

0.4 Ondersteuning organisatie

360

Overheveling restant transitiebudget naar 2026

360

In de 2e bestuursrapportage 2023 is voorgesteld om het resterende transitiebudget over te hevelen naar 2024 en 2025 om daarmee kosten te kunnen dekken die nog te maken hebben met de vorming van de kernorganisatie. Een aantal van de zaken die daar genoemd zijn (zoals aanpassingen gemeentehuis) zijn inmiddels afgerond. Ultimo 2025 resteert van dit budget € 357.800. Het voorstel is om dit budget door te schuiven en daaruit o.a. de additionele kosten van de directie te dekken.

2.8 Algemene dekkingsmiddelen

2.8.1 Overzicht mutaties

In onderstaande tabel zijn per soort mutatie, zoals nader toegelicht in de leeswijzer, de in deze bestuursrapportage opgenomen mutaties per taakveld opgenomen.

Bedrag x € 1.000	Mutaties 2025			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	2026	2027	2028
Financiële afwijking	-765	6.803	7.568	0	0	0
0.5 Treasury	130	0	-130	0	0	0
0.61 OZB Woningen	0	-38	-38	0	0	0
0.62 OZB Niet woningen	0	218	218	0	0	0
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	0	6.313	6.313	0	0	0
0.8 Overige baten en lasten	-895	310	1.205	0	0	0
Begrotingsrechtmatigheid	-155	0	155	0	0	0
0.8 Overige baten en lasten	-155	0	155	0	0	0
Budgetoverheveling	-30	0	30	-30	0	0
0.64 Belastingen overig	-30	0	30	-30	0	0
Saldo voor bestemming	-950	6.803	7.753	-30	0	0
Mutatie reserves	1.813	0	-1.813	770	0	0
Saldo na bestemming	863	6.803	5.940	740	0	0

2.8.2 Toelichting mutaties

Financiële afwijking	7.568
0.5 Treasury	-13
Onderuitputting kapitaallasten 2025	-13

Op basis van de in de jaarrekening 2024 berekende boekwaarden van de lopende investeringen heeft een actualisatie van de kapitaallasten plaatsgevonden. De rekenrente is voor 2025 gelijk gebleven op 0,1%. Het resultaat van de totale actualisatie bedraagt € 534.600. Van dit bedrag wordt in totaal € 330.200 toegevoegd aan de reserve buitenruimte. Een bedrag van € 4.600 wordt minder onttrokken aan de reserve dekking kapitaallasten. Een bedrag van € 71.100 wordt minder onttrokken aan de egaliseringsreserves (riolering € 41.800 en begraafplaats € 29.300). Een bedrag van per saldo € 128.700 over het totaal van de programmabegroting, komt ten gunste van het resultaat 2025.

0.5 Treasury -117

Rentelasten naheffingsaanslag BTW2023/2024 -117

In de jaarstukken 2024 is een transitorische post voor de verschuiving van BTW tussen het BTW compensatiefonds en ondernemers BTW opgenomen. Daarbij is geen rekening gehouden met het feit dat over deze naheffingsaanslag rente wordt opgelegd. De rentekosten zijn door de belastingdienst in rekening gebracht en bedragen € 117.000 (nadelig).

0.61 OZB Woningen -38

Meicirculaire 2025 -38

De uitkomsten van de meicirculaire 2025 zijn toegelicht in een raadsbrief d.d. 18 juni 2025 (raadsagenda 3 juli) en voor 2026 en verder meegenomen in van de begroting 2026. In deze 2e bestuursrapportage zijn de effecten voor 2025 meegenomen.

0.62 OZB Niet woningen 73

Meicirculaire 2025 73

De uitkomsten van de meicirculaire 2025 zijn toegelicht in een raadsbrief d.d. 18 juni 2025 (raadsagenda 3 juli) en voor 2026 en verder meegenomen in van de begroting 2026. In deze 2e bestuursrapportage zijn de effecten voor 2025 meegenomen.

0.62 OZB Niet woningen 145

OZB niet-woning gebruikers 145

Bij de bepaling van de tarieven OZB niet-woningen gebruikers is rekening gehouden met leegstand. In werkelijkheid is de leegstand minder groot dan waarmee bij de bepaling van het tarief en het ramen van de opbrengsten rekening werd gehouden. Dit zorgt voor hogere inkomsten OZB gebruikers niet-woningen (€ 145.000).

0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds 6.313

Septembercirculaire 2025 5.032

Op 16 september is de septembercirculaire 2025 gepubliceerd. De septembercirculaire geeft een actualisatie van de ontwikkeling van de algemene uitkering uit het gemeentefonds ten opzichte van de meicirculaire 2025 en is gebaseerd op de Miljoenennota van het Rijk. Zoals toegelicht in het raadsvoorstel septembercirculaire zijn de financiële effecten 2025 onderdeel van deze bestuursrapportage.

Meicirculaire 2025 1.281

De uitkomsten van de meicirculaire 2025 zijn toegelicht in een raadsbrief d.d. 18 juni 2025 (raadsagenda 3 juli) en voor 2026 en verder meegenomen in van de begroting 2026. In deze 2e bestuursrapportage zijn de effecten voor 2025 meegenomen.

0.8 Overige baten en lasten

1.205

Septembercirculaire 2025

0

Op 16 september is de septembercirculaire 2025 gepubliceerd. De septembercirculaire geeft een actualisatie van de ontwikkeling van de algemene uitkering uit het gemeentefonds ten opzichte van de meicirculaire 2025 en is gebaseerd op de Miljoenennota van het Rijk. Zoals toegelicht in het raadsvoorstel septembercirculaire zijn de financiële effecten 2025 onderdeel van deze bestuursrapportage.

Spuk Opvang Ontheemden Oekraïne

310

Het werkbudget Oekraïne wordt herschikt op basis van de laatste prognoses. Door een (kleine) vermeerdering van de opvangcapaciteit wordt de rijksbijdrage navenant hoger. Hiernaast zijn de kosten voor diensten en ondersteuning per saldo voor de Gemeentelijke Opvang Oekraïne (GOO) in 2025 lager dan geprognosticeerd. Voor de opvang van de Oekraïners ontvangt de gemeente per saldo € 267.000 meer dan de kosten. Het (positief) verschil wordt net als voorgaande jaren aan het begrotingsresultaat toegevoegd.

Vrijval stelpost loon-prijs

114

In de programmabegroting is een stelpost loon-prijs opgenomen met als doel de programmabudgetten in de begroting te "compenseren" voor het effect van loon- en prijsinflatie. Voeding van deze stelpost vindt plaats uit de algemene uitkering uit het gemeentefonds. Na alle voorstellen resteert een niet besteed gedeelte van deze stelpost van € 114.000. Op deze stelpost wordt verder geen beroep meer gedaan en deze valt vrij.

Vrijval stelpost nieuw beleid

22

Na de voorstellen in de 1e bestuursrapportage 2025 resteert van de stelpost nieuw beleid € 21.000. Op het restant wordt geen beroep meer gedaan en dit valt vrij.

Vrijval stelpost behoedzaamheid

393

In de programmabegroting van Aalsmeer is een stelpost behoedzaamheid opgenomen. Deze stelpost is voor het opvangen van nu nog niet in de programmabegroting opgenomen risico's. Op deze stelpost wordt naar verwachting in 2025 verder geen beroep meer gedaan en deze valt vrij (€ 393.000 voordelig).

Bijstelling budgetten 2025 DVO 2 De Meerlanden i.v.m. areaaluitbreiding

243

Begin 2025 is inzet gepleegd om de arealen voor Aalsmeer in het beheersysteem op orde te brengen en te controleren op basis van de BGT. Er hebben vele mutaties in het beheersysteem plaatsgevonden en inmiddels is het beheersysteem op een acceptabel niveau.

De jaaropdrachten die aan De Meerlanden zijn verstrekt waren tot nu toe grotendeels gebaseerd op het areaal uit het jaar 2021 voorzien van de jaarlijkse inflatiecorrectie en losse opdrachten op basis van de grote projecten die zijn overgedragen vanuit de projecten naar beheer. In eerdere P&C documenten is een winstwaarschuwing hiervoor afgegeven. De areaalwijzigingen bij o.a. groen zijn fors met als grootste afwijkingen: bermen + 92%, gazon +10%, bosplantsoen + 40%, heesters + 34%. De totale impact van de areaalwijziging ten opzichte van de bestaande begroting is € 243.000 (waarvan € 43.400 op taakveld 2.1 Verkeer en vervoer, € 195.800 op taakveld 5.7 Openbare ruimte en € 4.100 op taakveld 7.4 Milieubeleid).

In de 1e bestuursrapportage 2025 is de begroting 2025 voor het effect van de jaarlijkse inflatiecorrectie en de losse opdrachten aangepast.

Aanpassing BUIG 2025 ev raadsvoorstel septembercirculaire 2024 **133**

In het raadsvoorstel over de septembercirculaire 2024 is een doorkijk gegeven op de ontwikkeling van de lasten en baten BUIG naar aanleiding van de brief over het definitief budget 2024 en het voorlopig budget 2025. Deze bijstelling was abusievelijk nog niet in de programmabegroting 2025 verwerkt. Het totaaleffect op het begrotingsresultaat 2025 is € 161.000 voordelig waarvan € 28.000 (voordelig) op taakveld 6.3 Werk en inkomen en € 133.000 vrijvalt uit de stelpost op taakveld 0.8 Algemene lasten en baten.

Onderuitputting kapitaallasten 2025 **22**

Op basis van de in de jaarrekening 2024 berekende boekwaarden van de lopende investeringen heeft een actualisatie van de kapitaallasten plaatsgevonden. De rekenrente is voor 2025 gelijk gebleven op 0,1%. Het resultaat van de totale actualisatie bedraagt € 534.600. Van dit bedrag wordt in totaal € 330.200 toegevoegd aan de reserve buitenruimte. Een bedrag van € 4.600 wordt minder onttrokken aan de reserve dekking kapitaallasten. Een bedrag van € 71.100 wordt minder onttrokken aan de egalisereserves (riolering € 41.800 en begraafplaats € 29.300). Een bedrag van per saldo € 128.700 over het totaal van de programmabegroting, komt ten gunste van het resultaat 2025.

Meicirculaire 2025 **-31**

De uitkomsten van de meicirculaire 2025 zijn toegelicht in een raadsbrief d.d. 18 juni 2025 (raadsagenda 3 juli) en voor 2026 en verder meegenomen in van de begroting 2026. In deze 2e bestuursrapportage zijn de effecten voor 2025 meegenomen.

Begrotingsrechtmatigheid **155**

0.8 Overige baten en lasten **155**

Bijstelling WMO hulpmiddelen **155**

Vlak voor het gereedkomen van de 1e bestuursrapportage is bekend geworden dat de bijstelling in de 1e bestuursrapportage 2025 voor de WMO hulpmiddelen aanvullend met € 155.000 (structureel) dient te worden bijgesteld. Dekking van deze hogere kosten, die het gevolg zijn van loon-prijsindexatie, vindt plaats uit de daarvoor gevormde stelpost. In dit P&C document wordt de budgetneutrale bijstelling verwerkt.

Budgetoverheveling	30
0.64 Belastingen overig	30
Onderzoek volledigheid verblijfsbelasting / toeristenbelasting	30
<p>In 2024 is voor een onderzoek naar de volledigheid en juistheid van de aangifte (water-) verblijfsbelasting/toeristenbelasting een budget ter beschikking gesteld van € 50.000. De aanbesteding van dit onderzoek heeft een langere doorlooptijd gekend dan eerder was voorzien. Dit heeft met name te maken met de afstemming met de overige deelnemende gemeenten in de belastingsamenwerking Gemeentebelastingen Amstelland. Medio augustus 2025 zijn de eerste inventarisaties gestart. In de loop van 2025 vindt een dergelijke inventarisatie plaats voor de waterverblijfsbelasting/watertoeristenbelasting. De verwachting is dat de kosten in 2025 circa € 20.000 bedragen. De resterende € 30.000 wordt in 2026 gebruikt voor de controle en afstemming met ondernemers of de bedrijfsadministratie voldoende is ingericht met het oog op een juiste aangifte.</p>	
Overige investeringen	0
0.8 Overige baten en lasten	0
Materieel begraafplaats	0
<p>De kosten voor de aanschaf van de shovel en grafdelfmachine zijn € 68.000 lager dan begroot. Dit heeft een klein neerwaarts effect op de toekomstige kapitaallasten.</p>	
Mutaties reserve	-1.813
Onderzoek volledigheid verblijfsbelasting / toeristenbelasting	-30
1 meting Participatie (CUP)	-20
Budgetten Klimaat en Duurzaamheid naar 2026	-139
Boomkwekerskerkhof	-35
Pilot Bibliotheek Kudelstaart (CUP)	-30
Herijken beleid huur sportvelden (CUP)	-20
Mantelzorgbeleid (CUP)	-20
Incidentele intensivering accountmanagement	-30
Wijkregisseur (CUP)	-56
Westeinderscheg	-30
Overheveling restant transitiebudget naar 2026	-360
Septembecirculaire 2025	-1.043

3 Kredieten

In dit hoofdstuk geven wij een overzicht van de kredieten in uitvoering. Eerst informeren wij u de voortgang van het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte 2025-2028. In de 2e bestuursrapportage wordt gerapporteerd over de voortgang van het programma en de benodigde bijstellingen van de begroting van dit projectenplan. Daarna geven wij een overzicht van de financiële mutaties inclusief toelichting, bij de grondexploitaties en kredieten uit het investeringsplan 2025.

3.1 Overzicht kredieten, Meerjarenprognose grondexploitaties en Meerjarenprojectenplan Buitenruimte

In onderstaande tabel zijn de mutaties op investeringen, de Meerjarenprognose grondexploitaties (MPG), Meerjarenprojectenplan Buitenruimte (MPP) en overige investeringen opgenomen.

Een toelichting op de mutaties MPP is opgenomen in paragraaf 3.2. Een toelichting op de overige mutaties (MPG, sport en overige investeringen) staat in paragraaf 3.3.

	Mutaties kredieten			
	2025	2026	2027	2028
Grondexploitaties (MPG)	-1.248	-191	0	0
Meerjaren projectenplan Buitenruimte (MPP)	957	-1.257	0	0
Overige investeringen	266	-45	0	-285
Totaal	-25	-1.493	0	-285

3.2 Meerjarenprojectenplan Buitenruimte

Bedragen x € 1.000

Taak- Onderdeel MPP		2025 Raadsbesluit	2025 2e Burap	2025 Mutaties	2026 Mutaties	2027 Mutaties
veld		3-7-2025 A	2e Burap B	2e Burap C = B - A	2e Burap	2e Burap
2.1	Wegen	11.190	10.198	-992	692	0
5.7	Groen en spelen	1.312	1.312	0	0	0
5.7	Water	382	267	-115	415	0
7.2	Riolering	2.121	2.121	0	0	0
0.4	Overhead	106	106	0	0	0
Totalen		15.110	14.003	-1.107	1.107	0

Het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte 2025-2028 is op 3 juli 2025 vastgesteld. Bij de 2e bestuursrapportage rapporteert het college over de voortgang van het programma en de benodigde bijstellingen van de begroting. De bestedingsprognose voor 2025 wordt nu bijgesteld van € 15,1 miljoen naar ongeveer € 14,0 miljoen. Bij het opstellen van kostenramingen en planningen kunnen niet alle risico's op voorhand ingecalculeerd worden. Risico's doen zich immers lang niet altijd voor. Diverse omstandigheden kunnen leiden tot bijstelling van de planning. We verwachten dat de werkelijke besteding aan het eind van het jaar lager wordt dan € 14,0 miljoen. Voor diverse projecten is nu echter nog onzeker wat wel en niet uitgegeven in 2025 en welk deel in 2026. Bovendien worden op diverse projecten

kleine onderschrijdingen verwacht die nu niet tot bijstelling nopen. Dat alles wordt bij de jaarrekening toegelicht.

Belangrijke onzekerheidsfactoren in de planning zijn de situatie op de arbeids- en leveranciersmarkt, de beschikbaarheid van aannemers en materieel, de medewerking en planning van nutsbedrijven, het soepel doorlopen van procedures (grondaankoop, vergunningen, verkeersbesluiten), de resultaten van technische onderzoeken en het aantreffen van vervuilde grond.

De begroting dient daarom nu voor een aantal projecten te worden bijgesteld. In 2025 gaat het totale programma van € 15,1 naar € 14,0 miljoen. In 2026 wordt de begroting vooralsnog opgehoogd van € 20,1 miljoen naar € 21,2 miljoen. Het grote bedrag van 2026 behoeft enige toelichting. Aan de ene kant staan er weer veel grote projecten op stapel in 2026, waaronder de afronding van de Burgemeester Hoffscholteweg, de verbetering van diverse fietsroutes, de Oosteinderweg, de Hornweg en nog diverse andere infrastructurele projecten. Aan de andere kant bevat het programma van 2026 nog projecten die naar verwachting niet of niet geheel uitgevoerd kunnen worden. Bijstelling van het programma van 2026 en verder gebeurt echter integraal in het voorjaar, tegelijkertijd met de Kaderbrief.

De bijstellingen worden hieronder per taakveld toegelicht. Alle bijstellingen van budgetten passen in de meerjarenbegroting van de buitenruimte en binnen de Reserve Buitenruimte (onderhoud/exploitatie) en de investeringsruimte voor de buitenruimte voor investeringsprojecten. Alle vrijvallende investeringsbudgetten dienen beschikbaar te blijven als investeringsruimte binnen het programma buitenruimte. Deze ruimte wordt opnieuw ingevuld bij de Kaderbrief 2027. De niet benutte budgetten voor kapitaallasten worden conform het raadsbesluit van juli 2022 verrekend met de Reserve Buitenruimte. Het gaat voor 2025 om een bedrag van € 330.200.

Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer

Onder dit taakveld vallen de deelprogramma's wegen, verkeer, verkeersregelininstallaties (VRI's), bruggen en openbare verlichting. Op het totale taakveld wordt de begroting in 2025 naar beneden bijgesteld met € 992.000 (van € 11,2 miljoen naar € 10,2 miljoen). In 2026 wordt de begroting omhoog bijgesteld met € 692.000. De bijstellingen op het taakveld worden onder de tabel verklaard.

2.1 Projecten Verkeer en vervoer	Bijstelling 2e bestuursrapportage 2025		
	2025	2026	Totaal
bedrag * € 1.000			
1 Onderhoud kunstwerken	-150	-150	-300
2 Vervangen bruggen Dr. J. Wasscherstraat	-450	450	0
3 Herinrichting en brug Dorpsstraat-Lijnbaan	-392	392	0
Totalen	-992	692	-300

- Vanuit het jaarlijkse onderhoudsbudget voor civieltechnische kunstwerken wordt in 2025 en 2026 een bedrag van € 150.000 afgesplitst om een deel van de beschoeiingen langs de Hoofdweg te vervangen door steviger grondkeringen. Dit wordt apart geprogrammeerd als investeringsproject en dit valt onder taakveld groen-water-spelen. Daar komt het budget van € 300.000 dus weer terug.

2. Het vervangen van twee bruggen in de Dr. J. Wasscherstraat is grotendeels voorbereid. Naar verwachting start de uitvoering dit najaar. De vergunningen zijn aangevraagd. Doordat bepaalde kabels en leidingen precies bij de landhoofden van de bruggen liggen, was extra onderzoek en overleg noodzakelijk. Daarom kan de aanbesteding ook pas later starten. Er is nu wel zicht op realisatie op korte termijn.
3. De afronding van het bestek heeft meer tijd gekost. Aanbesteding vindt plaats in het laatste kwartaal van 2025 en de uitvoering start in het eerste kwartaal van 2026. In 2025 vinden voorbereidende werkzaamheden plaats aan kabels en leidingen. Een bedrag van € 392.000 schuift daarom door naar 2026.

Taakveld Groen-water-spelen (5.7)

Op het onderdeel groen-water-spelen wordt de begroting 2025 met € 115.000 verlaagd (van € 1,7 miljoen naar € 1,6 miljoen) en in 2026 met € 415.000 verhoogd. De bijstellingen op het taakveld worden onder de tabel verklaard.

5.7 Projecten Openbaar groen en openluchtrecreatie	Bijstelling 2e bestuursrapportage 2025		
	2025	2026	Totaal
bedrag * € 1.000			
4 Vervangen beschoeiingen Kleine Poelakker	-125	125	0
5 Vervangen beschoeiingen Hoofdweg fase 1	10	290	0
Totalen	-115	415	0

4. De vervanging van de beschoeiingen op de Kleine Poelakker in de Westeinderplas is aanbesteed en wordt rond de jaarwisseling uitgevoerd, buiten het vaarseizoen. Vanwege lange levertijden zal een deel in de laatste maanden van 2025 plaatsvinden en een deel in de eerste maanden van 2026. Een deel van het budget schuift dus door naar 2026.
5. Zie punt 1. In plaats van onderhoud aan beschoeiingen (valt onder programma 2.1) wordt een deel van de beschoeiingen langs de Hoofdweg vervangen (valt onder programma 5.7). Daarom verhuist € 300.000 van taakveld 2.1 naar 5.7. Ook schuift het budget van 2025 grotendeels naar 2026 omdat de vervanging nog voorbereid moet worden.

Taakveld Riolering (7.2)

Op het onderdeel riolering zijn geen afwijkingen te melden.

Overige bijstellingen buitenruimteprogramma 2026 en verder

Overige bijstellingen voor 2026 en verder volgen bij de Kaderbrief 2027. Dat is immers het moment voor het bijstellen van het meerjarenprojectenplan. Bovendien is er dan een actueler zicht op voortgang en planning van de projecten.

3.3 Toelichting mutaties

Aanvullende werkzaamheden uit krediet aanpassing kantoren 1e verdieping

Ten behoeve van de aanpassing van de kantoren op de 1e verdieping is door de gemeenteraad eerder een krediet beschikbaar gesteld. De werkzaamheden zijn inmiddels afgerond. Het beschikbaar gestelde krediet is niet volledig besteed (ruimte € 73.000). Geconstateerd is dat ook in het souterrain aanpassingen noodzakelijk zijn om het werkklimaat daar te verbeteren. In lijn van de beoogde verbetering van het werkklimaat benutten we deze beperkte budgettaire ruimte om een aantal aanpalende knelpunten meteen ook op te lossen.

Grondexploitaties (MPG) -1.248

Bilderdammerweg 6-30 (bie) 184

De sloopwerkzaamheden zijn afgerond en voordeliger (€ 104.300) uitgevallen dan geraamd. De bouwrijp maak werkzaamheden (€ 80.000) schuiven door naar 2026. De wijzigingen hebben een klein voordelig effect op het projectresultaat (€ 8.000).

De Hoeksteen - Hornmeer Ophelialaan Thijsselaan (bie) -1.468

De voorwaarden voor de tender zijn dit jaar nader uitgewerkt. Hieruit volgt dat een deel van de uitvoeringskosten door de gemeente wordt gemaakt, en een ander deel door de ontwikkelaar. Door de complexiteit van de opgave worden de bouwrijp werkzaamheden doorgeschoven naar 2026 (€ 462.700). Uit de tender volgt ook dat levering van de grond pas plaatsvindt nadat het bouwplan is uitgewerkt en goedgekeurd. De opbrengsten (€ 2,1 miljoen) zijn daarom ook doorgeschoven. De geraamde resultaatneming (€ 191.200) schuift hiermee ook door.

Het college heeft eerder een besluit genomen over de planontwikkeling en gronduitgifte De Hoeksteen/ Ophelialaan. Daarbij is de grondprijs aangepast. Medio december sluit de tender. Het aanpassen van de grondprijs heeft geresulteerd in een aanpassing van het projectresultaat. Dat wordt lager. Deze aanpassing is (nog) niet in de 2^e bestuursrapportage 2025 verwerkt. Als er een bod wordt ontvangen vindt verwerking op basis van de werkelijke grondprijs plaats. Dit vindt dan plaats in de jaarstukken 2025.

De Tuinen van Aalsmeer - Zwarteweg (bie) 35

Vanwege het stilleggen van de ontwikkeling aan de Zwarteweg wordt het geraamde budget (€ 35.000) voor de inzet van externe deskundigheid/plankosten met één jaar doorgeschoven.

Hornweg 240-244 (fac) 0

De begrote kosten en opbrengsten 2025 voor de Hornweg 240-244 (fac) worden doorgeschoven naar 2026. Het initiatief wordt naar aanleiding van de actualisatie provinciale Omgevingsverordening mogelijk opnieuw in procedure gebracht. Het projectresultaat verslechterd met € 2.000 door kostenstijgingen in 2026. De verliesvoorziening facilitaire projecten wordt opgehoogd met € 2.000. Aan de reserve bovenwijkse voorzieningen wordt € 9.000 toegevoegd.

Meerjaren projectenplan Buitenruimte (MPP) 957

Actualisatie MPP 2025-2028 957

Het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte 2025-2028 is op 3 juli 2025 vastgesteld. Bij de 2e bestuursrapportage rapporteert het college over de voortgang van het programma en de benodigde bijstellingen van de begroting. Zie ook paragraaf 4.2. De bestedingsprognose voor 2025 wordt nu bijgesteld van € 15,1 miljoen naar ongeveer € 14,0 miljoen. Hiervan heeft € 0,150 miljoen effect op de exploitatiebudgetten, waarvan het niet bestede gedeelte conform de afspraken wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve Buitenruimte, en € 0,957 miljoen op de beschikbaar gestelde kredieten. Bij het opstellen van kostenramingen en planningen kunnen niet alle risico's op voorhand ingecalculeerd worden. Risico's doen zich immers lang niet altijd voor. Diverse omstandigheden kunnen leiden tot bijstelling van de planning. We verwachten dat de werkelijke besteding aan het eind van het jaar lager wordt dan € 14,0 miljoen. Voor diverse projecten is nu echter nog onzeker wat wel en niet uitgegeven in 2025 en welk deel in 2026. Bovendien worden op diverse projecten kleine onderschrijdingen verwacht die nu niet tot bijstelling nopen. Dat alles wordt bij de jaarrekening toegelicht.

Overige investeringen 266

Aanpassen gebouwenbeheersysteem Raadhuis 0

Vanaf 1 januari 2026 dienen gebouwen met een CV- en koelinstallatie boven 290 kW te voldoen aan nieuwe Europese eisen voor Gebouw Automatisering- en Controle (GACS). Dit vereist aanpassing van het huidige beheerssysteem in het Raadhuis. Voor de implementatie is een eenmalig krediet van € 45.000 nodig, te dekken uit het financieringssaldo, aangezien CDOKE-middelen hiervoor niet beschikbaar zijn. De verwachting is dat dit bedrag moet worden overgeheveld naar 2026.

Bijstelling raming SPUK Sport 2025 -39

In de begroting 2025 is een ontvangst vanuit de SPUK Sportregeling geraamd op basis van geplande investeringskredieten. Gezien de actuele voortgang wordt voor het lopende jaar geen ontvangst verwacht. Voorgesteld wordt de betreffende ontvangst te laten vervallen.

Bijstorten kapitaal De Meerlanden NV -49

In de overeenkomst met De Meerlanden Holding NV is afgesproken dat jaarlijks een herziening plaatsvindt van het aandelenkapitaal waarbij per gemeente het aantal aandelen gelijk wordt geschakeld met het aantal aansluitingen. Voor 2025 betekent dit dat Aalsmeer 206 aandelen moet bijkopen voor een totaal bedrag van € 48.441,71. Dit kapitaal komt bovenop het bestaande aandelenkapitaal van € 997.000.

Bluswatervoorzieningen 285

De Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland heeft een analyse gemaakt van de bluswaterdekking in Aalsmeer. Naar aanleiding hiervan wordt het aantal brandkranen in opdracht van de gemeente uitgebreid door waterbedrijf PWN (beheerder van het drinkwaternet). De werkzaamheden worden voorbereid in overleg met de beheerders van de waterleidingnetten in Aalsmeer en vindt in drie fases plaats. Fase 1 is inmiddels afgerond. Fase 2 is gestart. Na fase 2 volgt nog fase 3. Dit zijn de locaties waar niet op een reguliere wijze een brandkraan kan worden gerealiseerd en waar naar een complexere oplossing moet worden gezocht. Om ook deze laatste fase uit te kunnen voeren wordt voorgesteld het eerder beschikbaar gestelde krediet over te hevelen.

Materieel begraafplaats 68

De kosten voor de aanschaf van de shovel en grafdelfmachine zijn € 68.000 lager dan begroot. Dit heeft een klein neerwaarts effect op de toekomstige kapitaallasten.

3.4 Projectverantwoording nieuwbouw zwembad

Doel

De realisatie van een toekomstbestendig, energiezuinig en multifunctioneel zwembad voor recreatie, sport en zwemonderwijs. Het zwembad vervangt het verouderde complex en draagt bij aan de gemeentelijke ambities op het gebied van gezondheid, duurzaamheid en sportstimulering.

Voortgang

Fase: Gunningfase.

De selectiefase van de Design & Build aanbesteding is tot en met juni doorlopen. Vervolgens is in de zomer van 2025 de gunningsfase gestart. Na de schouw van de locatie waar het nieuwe zwembad komt, hebben twee dialoogronden plaatsgevonden met drie partijen. Vlak voor de 2e dialoogronde heeft één partij zich afgemeld met als opgegeven reden dat het niet in hun huidige planning past, waardoor ze geen goede aanbidding kunnen verzorgen. Op basis van de 2^e dialoogronde hebben wij besloten om deze inschrijvingstermijn op te schuiven naar medio januari 2026 (was medio november 2025).

Mijlpalen:

Er vond een 1e dialoogronde met de kandidaten plaats op 16 september. Op 14 oktober volgde een 2e dialoogronde. Na het voornemen tot gunning volgt een bezwaarperiode die wordt opgevolgd door de contractfase. Begin 2026 start de ontwerpfase voor het Definitief Ontwerp en daarna de bouwfase.

Afwijkingen:

Om ruimte te bieden aan een kwalitatief en financieel goede inschrijving, verschuift de planning met 2 maanden, als volgt:

1. Eind januari 2026 de inschrijving en in februari 2026 de gunningsbeslissing
2. In 1e kwartaal 2026 de overeenkomsten afronden en ondertekenen
3. Uitwerking tot Definitief ontwerp/Technisch ontwerp in de periode van april 2026 en met oktober 2026
4. Realisatie van november 2026 tot en met augustus 2028

Financiën

Bedragen * C 1	2025			2026			2027			2028			Totaal		
	Raming	Realisatie	Afwijking	Raming	Raming	Raming	Raming	Raming	Raming	Raming	Realisatie	Afwijking	Raming	Realisatie	Afwijking
Investeringskrediet															
Voorbereiding															
a. Onderzoek en advies	654.334	11.385	642.949								654.334	11.385	642.949		
b. Communicatie		1.618	-1.618								0	1.618	-1.618		
c. Projectleiding		72.600	-72.600								0	72.600	-72.600		
Investering															
a. Gebouw en terrein	152.354	0	152.354	3.351.794	9.903.028	1.828.251				15.235.428	0	15.235.428			
b. Installaties	385.426	0	385.426	2.312.554	3.468.831	1.541.703				7.708.514	0	7.708.514			
c. Inventaris	23.428	0	23.428	140.567	210.850	93.711				468.556	0	468.556			
d. Communicatie	0	0	0	0	0	0				0	0	0			
e. Projectleiding	0	0	0	0	0	0				0	0	0			
f. Onvoorzien gemeente	69.487	0	69.487	416.924	625.386	277.949				1.389.746	0	1.389.746			
Totaal investering nieuwbouw De Waterkelle	1.285.029	85.603	1.199.426	6.221.839	14.208.096	3.741.615				25.456.579	85.603	25.370.975			
Overige (ten laste van exploitatie)															
Procesmanagement	90.000	26.318	63.682	40.000	0	0				130.000	26.318	103.682			
Subsidiescan	10.000	8.249	1.751	10.000	0	0				20.000	8.249	11.751			
Totaal exploitatie nieuwbouw De Waterkelle	100.000	34.567	65.433	50.000	0	0				150.000	34.567	115.433			

Risico's

Binnen het project worden de volgende risico's onderkend:

1. Marktomstandigheden kunnen leiden tot langere levertijden of prijsstijgingen
2. Stijging van de rentepercentages op langlopende leningen.
3. Het door de raad beschikbaar gestelde krediet is exclusief BTW. Er zijn gesprekken gaande over het BTW regime waarbij de BTW volledig aftrekbaar is. Mocht er geen overeenkomst komen met de belastingdienst dan moet er een beroep worden gedaan op de SPUK Sport of als deze regeling komt te vervallen komt de BTW voor rekening van de gemeente.

De projectrisico's worden op "aanvaardbaar- laag" ingeschat:

1. Voor het basis programma van eisen (PVE) is al budget beschikbaar gesteld. De raad heeft al besloten.
2. De aanbesteding vindt plaats, uit de selectiefase zijn drie partijen voortgekomen die alle aangeven te willen inschrijven
3. Vooralsnog verloopt alles binnen de gestelde planning, we voorzien geen risico's op uitstel, anders dan geopolitieke / macro-economische autonome ontwikkelingen
4. Er is in dit project geen sprake van een negatieve invloed vanuit bijvoorbeeld netcongestie, omdat al in een warmtenet is voorzien en dat in de nieuwbouw ook benut wordt
5. Omdat we op bestaand zwembadperceel ontwikkelen, worden ook geen hogere risico's ingeschat met betrekking tot de te doorlopen vergunningen procedure.

Actieve beheersing via:

Bespreking van de voortgang van het project in de stuurgroep; en

Risicobuffer in de paragraaf weerstandsvermogen en risicomanagement van de gemeentelijke begroting.

Kansen

In het raadsvoorstel nieuwbouw zwembad de Waterlelie is geen rekening gehouden met het verkrijgen van mogelijke subsidies. In de afgelopen periode heeft een subsidiescan plaatsgevonden. Daaruit zijn de volgende mogelijkheden gekomen die verder zijn onderzocht:

1. Omgevingsfonds Schiphol (OFS). Spoor 2, het compensatiespoor 'Gebiedsgerichte projecten'. De aanvraag wordt in 4e kwartaal 2025 ingediend.
2. Voor de verduurzaming van het buitenbad is de DUMAVA-subsidie interessant, met name voor te renoveren onderdelen. Omdat we in 2026 pas een definitief ontwerp hebben, kan dan de DUMAVA-aanvraag pas plaatsvinden.
3. SDE++ is een landelijke subsidie die de energieproductie uit hernieuwbare energiebronnen en CO2-reductie stimuleert. Dit is een exploitatiesubsidie en geen investeringssubsidie (mogelijk relevant na realisatie).
4. We onderzoeken of ESA of de verenigingen mogelijk een beroep kunnen doen op fondsen. Dit is geen zekerheid.

In de raadsbrief van 28 oktober bent u over de laatste stand van zaken omtrent de aanvraag bij OFS en de overige subsidiemogelijkheden geïnformeerd.

Planning

Oplevering, ingebruikname en officiële opening is gepland voor: 3e kwartaal 2028.

Overige informatie

- Communicatie met omgeving en gebruikersgroepen loopt via maandelijkse updates en participatie overleggen. Elke vorm van communicatie wordt ook gemeld op de projectwebsite van het zwembad.
- Er is veel publieke belangstelling voor het nieuwe zwembad; brede betrokkenheid van de ESA, verenigingen en inwoners.

4 Overige zaken

In deze paragraaf gaan we in op een aantal onderwerpen die elders in deze bestuursrapportage nog geen plek hebben gekregen, maar waarover wij u wil graag willen informeren.

Doelmatigheid en doeltreffendheidsonderzoeken

In 2025 zijn de volgende onderwerpen het doel van het doelmatigheids- en doeltreffendheidsonderzoek:

- Evaluatie mantelzorg
- Benchmarkonderzoek naar de kosten van de uitvoeringsorganisatie AA

Over de uitkomsten van de evaluatie mantelzorg bent u 24 juni 2025 geïnformeerd. Het benchmarkonderzoek is nog niet afgerond. Zodra de uitkomsten daarvan bekend zijn wordt u geïnformeerd.

Uitvoeringsprogramma ICT 2027 -2030

In de 2e tijdvakrapportage van de gemeente Amstelveen is gemeld dat uit het Uitvoeringsplan ICT 2025 wordt € 1,5 miljoen gefaseerd. Hiervan gaat € 0,5 miljoen in 2025 naar de egaliseringsreserve samenwerking Amstelveen/Aalsmeer en het restant komt in 2027 ten gunste van de reserve "Uitvoeringsprogramma ICT". Dit budget is een reservering voor het nog in te richten ICT Uitvoeringsplan 2027-2030. In het raadsvoorstel programmabegroting 2026 gemeente Aalsmeer is over dit uitvoeringsplan al een vooraankondiging opgenomen. Op een later moment komen wij hierop terug.

Energielasten

Sinds januari 2025 wordt een groot deel van de elektra-aansluitingen geregeld via een marktplaatsconstructie waarbij we direct energie afnemen van producenten van duurzame energie. Zo ook de aansluitingen Openbare Verlichting. Tot op heden betalen we een voorschot vier maanden vooruit. Bij de maandafrekening wordt het daadwerkelijke verbruik afgerekend. Dit geeft echter een verkeerd beeld in het uitgavenpatroon. Er zijn gesprekken gaande met de aanbieder van de marktplaatsconstructie om het voorschot terug te brengen naar één tot twee maanden.

Ombuigingen

In maart 2023 is opdracht gegeven aan de AA-organisatie om te komen met ombuigingsvoorstellen, waarna met het vaststellen van de programmabegroting 2024 gevraagd is om deze verder uit te werken. Bij de behandeling van de Kadernota 2025 zijn de (aanvullende) ombuigingsvoorstellen (ter dekking vanaf 2025) meerjarig vastgesteld.

Met deze 2e bestuursrapportage lichten wij afwijkingen aan op de vastgelegde ombuigingen.

Besparen op subsidiebeleid: bezuiniging 2027 uitgesteld

Van deze stelpost is concreet € 100.000 structureel ingevuld door een bezuiniging bij de Stichting gro up Buurtwerk vanaf 2026 en verder. Voor 2027 is bij de kadernota 2026 € 100.000 aan bezuiniging teruggedraaid voor 2027 met het oog op de nieuwe verordening. Voor 2028 en verder worden tegen die tijd de opties voor aanvullende bezuinigingen voorgedragen.

Uitbreiden digitaal nachtregister: 2025 niet gehaald

Met het invoeren van het digitaal nachtregister Aalsmeer voor particuliere toeristische verhuur was in eerste instantie uitgegaan van een hogere opbrengst toeristenbelasting van € 100.000. Dit was gebaseerd op 35.000 overnachtingen en invoering van de aangepaste huisvestingsverordening in 2025. De noodzakelijke aanpassing van de Huisvestingsverordening wordt pas eind dit jaar gerealiseerd, waardoor oplegging van de belasting in 2025 nog niet mogelijk is. Daarnaast heeft nader onderzoek uitgewezen dat begrote aantal extra overnachtingen twijfelachtig is. Indien zowel het digitale nachtregister voor particuliere toeristische verhuur als doorlopende handhaving wordt gerealiseerd is het echter niet onmogelijk dat de extra inkomsten op termijn wel realiseerbaar zijn.

Areaal winkelcentra beeldkwaliteit verlagen van A naar B: financieel effect valt tegen

Op basis van de nieuwste areaal gegevens is een nauwkeurige berekening van het ombuigingsvoorstel kwaliteitsverlaging van winkelcentra gemaakt. Hieruit is gebleken dat het financiële effect veel lager is dan het voorstel uit de Kadernota 2025. Gezien de nadelige effecten op de beeldkwaliteit in de buitenruimte wordt de uitvoering van het ombuigingsvoorstel daarom ingetrokken. De eerder vastgestelde beeldkwaliteitscriteria blijven daarmee intact (A in plaats van B voor winkelcentra, parken en recreatiegebieden). Een andere invulling van deze ombuigingsmaatregel betrekken wij bij de op te stellen uitvoeringsscenario's.

5 Bijlagen

De bestuursrapportage bevat twee bijlagen:

- Dienstverleningsbijdrage en limitatieve lijst
- College Uitvoeringsprogramma 2025

5.1 Dienstverleningsbijdrage en limitatieve lijst

Dienstverleningsbijdrage van de Gemeente Aalsmeer aan de Gemeente Amstelveen (bedragen in euro)	
Dienstverleningsbijdrage Programmabegroting 2025	20.462.100
Mutaties dienstverleningsbijdrage 1e bestuursrapportage 2025	
Onderhoud en beheer elektrische shovel begraafplaats	5.300
Vroegsignalering schuldhulpverlening	52.900
Klachtenfunctionaris zorgaanbieders W&I	19.000
Juridisch analist SoSa	21.100
Juridisch adviseur sociaal domein SRV	32.000
Medewerker interne controle W&I	26.400
Bijstelling dienstverleningsbijdrage 2025	-243.600
Dienstverleningsbijdrage na 1e bestuursrapportage 2025	20.403.200
Mutaties dienstverleningsbijdrage 2e bestuursrapportage 2025	
n.v.t.	0
Dienstverleningsbijdrage 2e bestuursrapportage 2025	20.403.200

Limitatieve lijst 2025

Omschrijving	2025
Bestuurlijke en directiebesluiten	
Uitvoering Woo	32.000
Taakmutatie invoering WKB 2022 t/m 2026	17.000
ICT bijdrage aan Amstelveen incidenteel	430.000
Limitatieve Lijst conform opdrachtbrief 21-02-2023	479.000
Mutaties 1e bestuursrapportage 2023	
Registratie tijdelijk verblijfadres, 0,9 VTE schaal 8 tm 2026	86.600
Mutaties kadernota 2024	
Kwaliteitsadvies (sturing op jeugdhulp)	57.200
Registratie, dossiervorming en inzicht in de jhv (frontoffice/ aanmeldteam)	117.400
Continueren inzet jeugdhulpverlening op peil	52.800
Bestendinging inzet grip op jeugdhulp (gedragswetenschapper)	38.100
Project inzet jeugdhulpverlening	35.100
Functioneel applicatiebeheer jeugd	28.600
Primaire proces jeugdhulpverlener	51.400

Omschrijving	2025
Vroegsignalering	35.100
Mutaties 2e bestuursrapportage 2023	
Versterken capaciteit loket afdeling SV (POK)	56.000
GGZ/W&I (POK)	38.000
Aanvulling opleidingsbudget voor extra leerlijn menselijke maat (POK)	25.000
Mutaties 1e bestuursrapportage 2024	
Pilot Wijkregisseur	18.000
Mutaties kadernota 2025	
Indicatie adviseurs WMO	125.600
Regio coördinator Begeleid Thuis en Beschermd Verblijf	15.000
Kwaliteitsadviseur Burgerzaken (0,25 vte, schaal 10)	15.200
Adviseur Burgerzaken (0,5 vte, schaal 10)	15.200
Toename SiSa-regelingen / SPUK's	15.500
Mutaties Programmabegroting 2025	
Indexering adviseur kunstwerken	48.900
Mutaties 1e bestuursrapportage 2025	
Beleidsadviseur advisering maatschappelijke ondersteuning	2.000
Consulent verstrekking leefgeld	12.000
Migratiemedewerkers registratie ontheemden in BRP	16.000
Accountmanager Servicepunt Energieadvies Aalsmeer	83.000
Adviseur energietransitie Aalsmeer	224.000
Medewerker communicatie proces en participatie energie	97.000
Projectleiding W&I 'Van school naar duurzaam werk'	18.000
Programmatische aanpak funderingsmonitoring	85.500
Externe communicatieadviseur project eenvoudige formulieren POK	11.000
Campagnes en ontwikkeling animaties POK	10.000
Doorontwikkeling digitale dienstverlening POK	11.500
Omgevingsmanager P&A	25.000
Ontwerp P&A verzwaring e-net	5.000
Toezichthouder uitbreiding elektranet	59.000
Project handhaving eilanden Westeinderplassen OTH en HOR	66.900
Functiescheiding en kluishygiëne	75.000
Uitvoeringskosten Kinderopvangtoeslagaffaire KOT	180.400
Fiscaal in Control	37.500
Digitale dienstverlening en toegankelijkheid	52.500
Procesregisseur werkwijze IHV (0,25 vte schaal 10)	15.800
Programmamanager werving locaties en advisering	14.000
Mutaties Meicirculaire 2025	
Taakmutatie omgevingswet 2025	137.000
Mutaties 2e bestuursrapportage 2025	

Omschrijving	2025
Bijstelling flexibele schil verlening van 16 naar 7 stuks VH	89.300
Bijstelling flexibele schil verlening van 19 naar 17 stuks SO	130.000
Uitvoeringskosten Tweede Kamerverkiezingen 2025	44.000
Uitvoeringskosten Gemeenteraadsverkiezingen 2025	17.000
Ambtelijk aanspreekpunt Jongerenraad	9.500
Werkspirit	23.000
Trainingen Inburgering	30.000
SPUK GALA 0,50 vte s9 junior projectleider 100% Aalsmeer	46.000
Subtotaal bestuurlijke en directie besluiten	2.980.600
Projecten (o.b.v. nacalculatie)	
Meerjarig onderhoud gebouwen, fee MOP	20.800
Inhuurbudget Fort Kudelstaart	70.000
Meerjarig onderhoud gebouwen, overhead MOP	14.100
Regiotaken	
Regiosecretaariat schoolmaatschappelijk werk	39.500
Leerplichtadministratie	8.000
Internationale schakelklas	10.000
Bijdrage huisvesting ISK 2023-2024	53.400
Bijdrage huisvesting ISK convenant 2022-2027	25.000
Gemeentebelastingen Amstelland(GBA) - uitvoeringskosten	851.300
Subtotaal regiotaken	1.092.100
Totaal Limitatieve Lijst	4.072.700

5.2 College uitvoeringsprogramma

Hieronder vindt u een overzicht van de uitputting op de in 2025 opgenomen budgetten van het College uitvoeringsprogramma (CUP) 2023-2026. Voor een toelichting op de realisatie van deze activiteiten verwijzen wij naar de paragraaf 1. beleidsrealisatie van de verschillende programma's.

In onderstaande tabel ziet u een overzicht van de CUP-budgetten in de huidige jaarschijf 2025. In de 2e bestuursrapportage 2024 is € 753.000 overgeheveld naar 2025. De totaal CUP-budgetten voor 2025 komen hierdoor op € 1,869 miljoen (kolom A).

Kolom B laat de besteding zien; dit is op basis van werkelijke realisatie en prognose.

Kolom C en kolom D laten respectievelijk zien dat € 215.000 vrijvalt en dat voorgesteld wordt om € 176.400 over te hevelen naar 2026.

Thema	CUP-onderdeel	A. Totaal budget 2025 incl over-heveling uit 2024	B. Beste-ding prog-nose tm 31/12	C. Vrijval	D. Over-hevelen naar 2026
1	Kunst en cultuur				
	Combinatiefunctie	48.000	48.000		
	Pilot Bibliotheek Kudelstaart	60.000	30.000		30.000

Gemeente Aalsmeer

Thema	CUP-onderdeel	A. Totaal budget 2025 incl over-heveling uit 2024	B. Beste-ding prog-nose tm 31/12	C. Vrijval	D. Over-hevelen naar 2026
	Vernieuwende projecten	25.000	25.000		
2	Sport				
	Sport en cultuurevent	25.000		25.000	
	MJOP binnen en buitensport	23.000	23.000		
	Combinatiefunctie	120.000	120.000		
	Herijken beleid herijken huur sportvelden	20.000			20.000
3	Zorg, welzijn en wijkgericht werken				
	Pilot Wijkregisseur	130.000	73.600		56.400
	Mantelzorgbeleid	25.000	5.000		20.000
	Eenzaamheid	90.000	90.000		
	Lokale Inclusie Agenda	25.000	25.000		
	Welzijn op recept pilot	76.000	76.000		
	Betaalbaarheid vestigingsplek gezondheidscentrum	30.000	30.000		
4	Jeugd				
	Innovatieve oplossingen	50.000	50.000		
	Combinatiefunctie jongeren	32.000		32.000	
	Pilot ervaringsdeskundige Jeugd	25.000	25.000		
	Pilot POH Jeugd	100.000	100.000		
5	Werk en inkomen				
	Poolspreekuur	25.000	25.000		
	Aalsmeerpas	30.000	30.000		
	Arbeidsmigranten	50.000	50.000		
6	Participatiebeleid				
	0 meting participatie	20.000			20.000
	Inzetten participatie	65.000	65.000		
7	Schiphol				
	Lobbyist	100.000	100.000		
8	Economie, recreatie en toerisme				
	Uitvoering Village dressing	92.500	62.500		30.000
	Integrale aanpak Hornmeer	100.000	20.000	80.000	
	Cofinanciering Westeinderscheg	128.000	50.000	78.000	
	Verbetering Verblijffaciliteiten waterrecreatie	50.000	50.000		
9	Duurzaamheid				
	Duurzaamheidsagenda	66.500	66.500		
10	Wonen				
	Woonloket	20.000	20.000		
	Opkoopbescherming	17.500	17.500		
11	Buitenruimte				
	Herstelplan knelpunten openbare ruimte/groen	150.000	150.000		
12	OOV				
	Evenementen beveiliging	50.000	50.000		
Totale		1.868.500	1.477.100	215.000	176.400