



Gemeente Aalsmeer



2e Bestuursrapportage 2024

Inhoudsopgave

1 Algemeen	3
Inleiding	3
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	21
2.2.1 Beleidsrealisatie	21
2.2.2 Overzicht mutaties	22
2.2.3 Toelichting mutaties	23
2.3 Economie en duurzaamheid	29
2.3.1 Beleidsrealisatie	29
2.3.2 Overzicht mutaties	30
2.3.3 Toelichting mutaties	30
2.4 Openbare ruimte	33
2.4.1 Beleidsrealisatie	33
2.4.2 Overzicht mutaties	33
2.4.3 Toelichting mutaties	34
2.5 Ruimtelijke ontwikkeling	38
2.5.1 Beleidsrealisatie	38
2.5.2 Overzicht mutaties	39
2.5.3 Toelichting mutaties	40
2.6 Bestuur, bevolking en veiligheid	44
2.6.1 Beleidsrealisatie	44
2.6.2 Overzicht mutaties	44
2.6.3 Toelichting mutaties	44
2.7 Overhead	46
2.7.1 Overzicht mutaties	46
2.7.2 Toelichting mutaties	46
2.8 Algemene dekkingsmiddelen	49
2.8.1 Overzicht mutaties	49
2.8.2 Toelichting mutaties	49

3 Reserves en voorzieningen	53
4 Kredieten	55
4.1 Meerjarenprojectenplan Buitenruimte.....	55
4.2 Overzicht kredieten	59
4.3 Toelichting mutaties	59
5 Overige zaken.....	62
6 Bijlagen	66
6.1 Dienstverleningsbijdrage en limitatieve lijst	66
6.2 College uitvoeringsprogramma	69

1 Algemeen

Inleiding

Geachte raadsleden,

Voor u ligt de 2e bestuursrapportage 2024, conform de door u vastgestelde P&C cyclus. Deze rapportage gaat over de ontwikkeling van de budgetten 2024 uit de begroting naar gerealiseerde situatie per september 2024 en geeft een prognose voor de nog resterende periode van dit jaar.

In dit document worden de laatste wijzigingen op de begroting 2024 aan u voorgelegd ter voorbereiding op de jaarstukken 2024.

Deze 2e bestuursrapportage 2024 is opgesteld in lijn met de uitgangspunten die in de Financiële verordening 2023 zijn opgenomen. Dat betekent dat u behalve over de financiële afwijkingen van de in de programmabegroting 2024 opgenomen budgetten ook wordt geïnformeerd over de voortgang van de in dat en het college uitvoeringsprogramma opgenomen (beleidsmatige) actiepunten 2024.

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.

Onderdeel van de besluitvorming over deze bestuursrapportage is een begrotingswijziging. Via deze wijziging wordt u voorgesteld om de verwachte financiële afwijkingen te verwerken in de programmabegroting 2024. 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 2024. Het perspectief 2024 start met het perspectief na de 1e bestuursrapportage. Vervolgens heeft de raad op 4 juli besluiten genomen over het Meerjarenplan Buitenruimte (MPP), de Meerjarenprognose Grondexploitaties (MPG) en het raadsvoorstel meicirculaire 2024. Daarmee is er een nieuw vertrekpunt voor deze 2^e bestuursrapportage 2024.

In de meerjarenraming 2025-2027 zijn de ramingen geactualiseerd in het kader van de programmabegroting 2025. De saldi in deze jaarschijven zijn conform de programmabegroting 2025 die door de raad op 7 november 2024 wordt vastgesteld.

Bedrag x € 1.000	Verloop 2024			Verloop meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	2025	2026	2027
Stand 1e Bestuursrapportage	123.333	123.059	-274	0	-1.237	-2.571
Mutaties na 1e Bestuursrapportage:						
Kadernota	0	0	0	193	2.048	639
Raadsbesluiten voor begroting	11.391	13.377	1.986	1.047	342	341
Meerjarenbegroting	0	0	0	166	717	402
Voor 2e Bestuursrapportage	134.724	136.436	1.712	1.406	1.870	-1.189
01 Sociaal domein	3.112	1.765	-1.346	-117	-26	-1
02 Onderwijs en ontplooiing	-4	504	507	-186	-11	-11
03 Economie en duurzaamheid	-337	0	337	-88	25	0
04 Openbare ruimte	288	246	-43	-365	-3	22
05 Ruimtelijke ontwikkeling	-2.457	-1.448	1.008	-355	0	0
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	101	129	28	11	11	11
07 Overhead	-170	147	317	-368	-23	-23
08 Algemene dekkingsmiddelen	-4.273	1.335	5.608	1.466	26	1
2e Bestuursrapportage	-3.739	2.678	6.416	0	0	0
Na 2e Bestuursrapportage	130.986	139.114	8.128	1.406	1.870	-1.189

Het saldo van de voorliggende 2e bestuursrapportage is € 6,416 miljoen positief. Per saldo zijn de lasten verlaagd met € 3,739 miljoen en zijn de baten met € 2,678 miljoen verhoogd.

Op de grootste afwijkingen met een per saldo effect op het resultaat van groter dan € 0,250 miljoen geven wij hierna een korte toelichting.

- SPUK Oekraïne: € 2.418.000 voordelig

In deze bestuursrapportage zijn zowel de uitgaven als de inkomsten verantwoord voortkomend uit de opvang van Oekraïners. Het betreft hier o.a. de bijstelling van de kosten van de huisvesting, taalklassen en ondersteuning. Per saldo heeft deze bijstelling een voordelig effect op de exploitatie van € 2.418.300.

- Wmo: € 258.000 nadelig

In de 1e bestuursrapportage bent u geïnformeerd over een onderzoek dat is gestart naar de reële kostprijzen (tarieven) Wmo, die betaald worden aan de zorgaanbieders voor de uitvoering (o.a. huishoudelijke hulp, begeleiding, dagbesteding), om te voldoen aan de AMvB reële kostprijzen. Dit onderzoek is afgerond. Op basis van de uitkomsten van het onderzoek wordt een tariefverhoging doorgevoerd.

- Jeugdhulp: € 1.165.000 nadelig

Als gevolg van een stijging van de zorgzwaarte bij de ambulante hulp en een groter aantal hulpvragen en een toename van het aantal complexe en daarmee dure zorgtrajecten stijgen de kosten van de jeugdhulp ondanks de maatregelen die we hebben getroffen om de kosten te besparen. In 2024 zijn extra maatregelen getroffen, waarvan sommigen direct zijn ingezet, maar andere een langere voorbereidingstijd vergen. In de commissie van 10 oktober bent u hierover geïnformeerd.

- Reserve Sociaal Domein: € 548.000 voordelig

Een gedeelte van de toegenomen kosten in het sociaal domein kan worden gedekt uit de daarvoor ingestelde reserve Sociaal Domein. Rekening houdend met eerdere besluitvorming over onttrekkingen in 2025 en 2026 is de reserve na de onttrekking in deze 2e bestuursrapportage uitgeput. Het verschil (€ 750.000) komt ten laste van het begrotingsresultaat.

- Onderwijsachterstandenbeleid: € 200.000 voordelig

Dit heeft twee redenen: in 2024 worden niet alle beschikbare middelen ingezet voor het onderwijsachterstandenbeleid (€ 125.000). De vaststellingssubsidies Voorschoolse educatie en Peuterarrangementen 2023 geven in 2024 een voordeel van € 75.000.

- Extra kosten en gemiste opbrengsten grondbank: € 595.000 nadelig

Door vertraagde verstrekking van de omgevingsvergunning en afvoer van grond moet de gemeente de ondernemer compenseren in de kosten.

- Omgevingsvergunningen: € 1.503.000 voordelig

Reden van dit per saldo voordeel is dat de gemiddelde opbrengst van de leges van grote projecten hoger is dan bij de 1e bestuursrapportage was ingeschat (toename van de gemiddelde leges van € 46.000 naar € 97.000 per project).

- Treasuryfunctie: € 303.000 voordelig

Door hogere rentebaten uit de schatkist als gevolg van een hoger gemiddeld saldo en een hogere rentevergoeding, maar lagere dividendinkomsten en rentetoerekening aan de grondexploitaties wordt het resultaat op de treasuryfunctie met € 303.000 bijgesteld.

- Stelposten: € 2.353.000 voordelig

In de programmabegroting 2024 zijn diverse stelposten opgenomen waarop naar verwachting geen beroep meer wordt gedaan en die kunnen vrijvallen. Het betreft de stelpost behoedzaamheid, areaal, loon-prijs, knelpunten en nieuw beleid.

- Septembercirculaire 2024: € 438.000 voordelig

In het raadsvoorstel septembercirculaire 2024 hebben wij u geïnformeerd over het per saldo voordelig effect uit de circulaire en aangegeven de uitkomst in de 2^e bestuursrapportage 2024 te verwerken.

Daarnaast zijn er op de diverse programma's onder en overschrijdingen van de budgetten. Het saldo van de overige mutaties bedraagt per saldo € 0,671 miljoen positief.

De redenen van het voordelige resultaat worden nader toegelicht in hoofdstuk 2 Programma's. Daar zijn per programma toelichtingen op de afwijkingen opgenomen.

Op deze plaats geven wij een winstwaarschuwing af bij de resultaten van GPAG B.V. Op basis van de voorlopige resultaten 2024 verwachten wij in de jaarstukken 2024 een aanvullende voorziening te moeten treffen op de waardering van onze deelneming. De bijstelling die wij op dit moment verwachten bedraagt ca. € 1,1 miljoen (nadelig) met een bandbreedte van +/- € 200.000.

Daarnaast wordt voorgesteld om een bedrag van € 1,541 miljoen over te hevelen naar het volgende begrotingsjaar (waarvan € 0,753 miljoen CUP-gelden). Hieronder vindt u een gespecificeerd overzicht; de toelichtingen vindt u terug in de betreffende programma's.

Programma Overheveling		Lasten
1	Welbevinden in de wijk en eenzaamheid (CUP)	60
1	Transformatie budget Sociaal Domein naar Lokale Media	60
1	Welzijn op recept (CUP)	26
1	Inclusie en diversiteitsbudget (CUP)	25
1	Betaalbaarheid vestigingsplek gezondheidscentrum	30
2	Herijken beleid huur sportvelden (CUP)	20
2	SPUK Bibliotheek	70
2	Actualisatie overeenkomsten buitensport (CUP)	25
3	Hornmeer	100
3	Verbetering verblijffaciliteiten waterrecreatie	25
3	Village dressing	93
3	Cofinanciering Westeinderscheg	78
4	Budgetten opstellen Duurzaamheidsagenda (CUP)	67
4	Westeinderscheg gebiedsmakelaar	42
4	Herstel knelpunten in de openbare ruimte (CUP)	150
5	Opruimkosten Jac. Takkade 26	100
5	Noodstroomvoorziening Raadhuis	25
5	Huisvesting doelgroepen	100
5	Veilig te stellen budget Schiphol lobbyist (CUP)	50
7	Transitiebudget	345
8	Onderzoeksbudget belastingen	50
Totaal over te hevelen bedrag		1.541

Bij de jaarrekening 2024 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 2024 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 2024 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 2024.

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 2024

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 2024 (deels) niet tot besteding komen en waarvoor wij (onderbouwd) voorstellen om deze mee te nemen naar 2025. 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.

Hoofdstuk 3 Reserves en voorzieningen bevat het verloop van de reserves en voorzieningen. De mutaties op de reserves worden onder 'toelichting mutaties' per programma in hoofdstuk 2 toegelicht.

In Hoofdstuk 4 Kredieten wordt een overzicht gegeven van de mutaties op de kredieten.

In hoofdstuk 5 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 6 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 Burap Saldo	Mutaties 2e Bestuursrapportage			Stand na 2e Bestuursrapportage		
		Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
01 Sociaal domein	-29.457	2.149	254	-1.894	38.594	7.243	-31.351
02 Onderwijs en ontplooiing	-6.408	-4	504	507	8.704	2.804	-5.900
03 Economie en duurzaamheid	-312	-337	0	337	801	825	25
04 Openbare ruimte	-11.579	-350	554	903	21.188	10.512	-10.676
05 Ruimtelijke ontwikkeling	595	-1.861	-1.445	416	29.866	30.878	1.012
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	-6.791	101	129	28	7.771	1.009	-6.762
07 Overhead	-11.756	-470	0	470	11.287	0	-11.287
08 Algemene dekkingsmiddelen	69.060	-5.813	1.335	7.148	699	76.907	76.207
Saldo voor bestemming	3.352	-6.584	1.331	7.915	118.910	130.178	11.267
01 Sociaal domein	588	963	1.511	548	963	2.099	1.136
02 Onderwijs en ontplooiing	25	0	0	0	0	25	25
04 Openbare ruimte	395	638	-308	-946	4.079	3.528	-551
05 Ruimtelijke ontwikkeling	-3.950	-595	-3	592	3.784	426	-3.358
07 Overhead	-221	300	147	-153	850	477	-373
08 Algemene dekkingsmiddelen	1.522	1.540	0	-1.540	2.400	2.382	-18
Reservemutaties	-1.641	2.846	1.347	-1.499	12.076	8.936	-3.139
01 Sociaal domein	-28.869	3.112	1.765	-1.346	39.557	9.342	-30.215
02 Onderwijs en ontplooiing	-6.383	-4	504	507	8.704	2.829	-5.875
03 Economie en duurzaamheid	-312	-337	0	337	801	825	25
04 Openbare ruimte	-11.184	288	246	-43	25.267	14.040	-11.227
05 Ruimtelijke ontwikkeling	-3.355	-2.457	-1.448	1.008	33.650	31.304	-2.346
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	-6.791	101	129	28	7.771	1.009	-6.762
07 Overhead	-11.977	-170	147	317	12.137	477	-11.660
08 Algemene dekkingsmiddelen	70.582	-4.273	1.335	5.608	2.999	79.188	76.189
Saldo na bestemming	1.712	-3.739	2.678	6.416	130.986	139.114	8.128

(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.	UP/ PB	Thema nr	Wat gaan we daarvoor doen in 2024?	Raad/college besluit of uitvoering	Planning	Groen, oranje of rood	Toelichting
			Programma 1 Sociaal Domein				
			1.1. Zorg, Welzijn en Wijkgericht werken				
1	UP	1.1	Mentale gezondheid/welbevinden in de wijk		2e kwartaal	Oranje	Dit wordt 4e kwartaal
2	PB	1.1	Uitvoering van het plan Brede SPUK	Uitvoering		Groen	
3	PB	1.1	Uitvoeringsplan Diversiteit en Inclusie	College	2e kwartaal	Oranje	Dit wordt 4e kwartaal
4	PB	1.1	Uitvoeringsplan herijking mantelzorgbeleid	College	4e kwartaal	Groen	
5	PB	1.1	Blijvend inzetten op een zo adequaat mogelijke ondersteuning vanuit de Wmo, daarbij rekening houdend met de taakstellingen.	Uitvoering		Groen	
6	PB	1.1	Blijvend inzetten op een brede intake en goede doorlooptijd van de afhandeling van aanvragen.	Uitvoering		Groen	
7	PB	1.1	Uitbreiding Welzijn op recept uitgebreid (als pilot).	Uitvoering		Groen	
8	PB	1.1	Inzet op 'losse informele ondersteuning' en vrijwillige inzet in de buurt.	Uitvoering		Groen	
9	PB	1.1	(Sport)verenigingen vernieuwend, creatief en effectief ondersteunen.	Uitvoering		Groen	
10	PB	1.1	Publiekscampagne over het sociaal domein maken.	Uitvoering		Groen	Vanaf 3e kwartaal. Campagne is gestart.
11	PB	1.1	Opstellen en uitvoeren Aalsmeerse WoonWelzijnZorgvisie.	Raad	1e kwartaal	Oranje	4e kwartaal in college en raad
12	PB	1.1	Uitwerken Nieuwe woonconcepten in bouwprogramma's en maken afspraken hierover met ontwikkelaars.	Uitvoering		Oranje	Onderdeel van de woonagenda, uitwerking via uitvoeringsprogramma dat volgt op de woonagenda. Koppeling tussen wensen en ruimtelijke mogelijkheden moet nog worden gemaakt. Besluitvorming college 4e kwartaal.
13	PB	1.1	Uitvoeren Doordecentralisatie Maatschappelijke opvang en beschermd wonen (MOBW).	Uitvoering		Groen	
14	PB	1.1	Uitvoeren Aanpak economische dakloosheid.	Uitvoering		Groen	
15	UP	1.1	Opstellen van wijkprofielen voor inzicht in waar welke problematiek speelt en de inzet hierop aan te sluiten	College	2e kwartaal	Oranje	Met het aanstellen van de wijkregisseur in 2024 is dit actiepoint in uitvoering genomen.
			1.2 Werk en Inkomen en participatiebeleid				
16	UP 23	1.2	Programma arbeidsmigranten	Raad	2e kwartaal	Oranje	Als gevolg van capaciteitsgebrek. Projectleider start 4e kwartaal, strategie Sociaal Domein die start eind 2024/begin 2025.
17	PB	1.2	Het Werkplein blijft alle inwoners van Aalsmeer ondersteunen terug naar werk en/of opleiding.	Uitvoering			

Gemeente Aalsmeer

Nr.	UP/ PB	Thema nr	Wat gaan we daarvoor doen in 2024?	Raad/college besluit of uitvoering	Planning	Groen, oranje of rood	Toelichting
18	PB	1.2	Beleidsplan Schuldhulpverlening	Raad	4e kwartaal	Groen	Op verzoek van de griffie vindt besluitvorming plaats in de eerste raadsvergadering van 2025.
19	PB	1.2	Opstellen en uitvoeren van een koersdocument Werk en Inkomen: van belang daarbij is de kernopgaven in onderlinge samenhang te bezien (integrale benadering met oog voor de menselijke maat).	College	2e kwartaal	Oranje	Het koersdocument is in concept gereed. In oktober vindt vaststelling plaats door het college.
20	PB	1.2	Sporten, bewegen, kunst en cultuur beter bereikbaar maken voor alle inwoners in Aalsmeer, ook als zij een laag inkomen hebben. Uitvoeren pilot en onderzoeken of (uitbreiding van) de Aalsmeerpas hiervoor de optimale wijze is.	College	4e kwartaal	Groen	
			1.3 Jeugd				
21	PB	1.3	Voortzetten pilot praktijkondersteuner jeugd.	Uitvoering		Groen	
22	PB	1.3	Doorontwikkelen monitor jeugd (BVR).	Uitvoering			
23	PB	1.3	Voorbereiden op veranderingen voortvloeiend uit hervormingsagenda	Uitvoering		Groen	
24	PB	1.3	Doorontwikkelen aanpak IHV13w gericht op bevorderen van veiligheid in gezinnen.	Uitvoering		Groen	
25	PB	1.3	Uitvoeren samenhangende lokale aanpak op het gebied van gezondheid, sport en bewegen en sociale basis.	Uitvoering		Groen	
26	PB	1.3	Uitvoeringsplan inzet ervaringsdeskundigheid jeugd via pilot.	College	2e kwartaal	Groen	
27	PB	1.3	Implementeren innovatieve oplossingen jeugd (moet leiden tot structurele besparing).	Uitvoering		Groen	
28	PB	1.3	Brede SPUK (inclusief combinatiefunctionarissen).	Uitvoering		Groen	
29	PB	1.3	Het jongerenwerk wordt kwalitatief en kwantitatief doorgelicht en waar nodig vinden aanpassingen plaats: oppakken o.b.v. jaarverslag 2022 en gemeenteraad hierover informeren.	College	4e kwartaal	Groen	
30	PB	1.3	Uitvoering van het plan Brede SPUK (inclusief combinatiefunctionarissen).	Uitvoering		Groen	
31	PB	1.3	Praktische (regionale en) lokale invulling Toekomstscenario Jeugd- en Gezinsbescherming.	Uitvoering		Groen	
			1.4 Samenkracht en burgerparticipatie				
32	PB	1.4	Opstellen Participatienota op basis van de resultaten van de participatie 0-meting.	Raad	1e kwartaal	Groen	
33	PB	1.4	Voorbereiden evaluatie participatiebeleid bij Omgevingswet (participatiebeleid fysieke leefomgeving).	Uitvoering		Groen	
34	PB	1.4	Uitvoeringsplan Ontmoeten (inclusief aanpak eenzaamheid).	College	1e kwartaal	Groen	Zie de raadsbrief van 1 oktober 2024.
35	PB	1.4	Nieuwe vormen van participatie (ontwikkelen en) uitvoeren voor het fysieke en sociale domein.	Uitvoering		Groen	
36	PB	1.4	Voortzetten Pilot gemeentelijke wijkregisseur.	Uitvoering		Groen	

Gemeente Aalsmeer

Nr.	UP/ PB	Thema nr	Wat gaan we daarvoor doen in 2024?	Raad/college besluit of uitvoering	Planning	Groen, oranje of rood	Toelichting
37	PB	1.4	Voortzetten 'Lief- en Leedstraten'.	Uitvoering		Groen	
38	PB	1.4	Kansrijke initiatieven (sociale samenhang) tijdelijk ondersteunen.	Uitvoering		Groen	
41	UP	1.4	Aanpassing subsidieverordening			Groen	
42	UP	1.4	Haalbaarheidsonderzoek omgeving buurthuis Hornmeer in relatie tot ontmoeten en voorzieningen	College	3e kwartaal	Oranje	De wijze waarop hieraan vorm gegeven wordt, wordt nader uitgewerkt.

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 2024			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	2025	2026	2027
Financiële afwijking	2.313	73	-2.240	0	0	0
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	672	0	-672	0	0	0
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	-50	0	50	0	0	0
6.3 Inkomensregelingen	356	73	-283	0	0	0
6.5 Arbeidsparticipatie	-88	0	88	0	0	0
6.71a Hulp bij het huishouden (Wmo)	174	0	-174	0	0	0
6.71b Begeleiding (Wmo)	40	0	-40	0	0	0
6.71c Dagbesteding (Wmo)	44	0	-44	0	0	0
6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig	754	0	-754	0	0	0
6.73C Jeugdhulp met verblijf overig	92	0	-92	0	0	0
6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	319	0	-319	0	0	0
Begrotingsrechtmatigheid	37	181	145	-1	-1	-1
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-64	-75	-11	-1	-1	-1
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	185	256	71	0	0	0
6.3 Inkomensregelingen	68	0	-68	0	0	0
6.81a Beschermd wonen (Wmo)	-7	0	7	0	0	0
6.82a Jeugdbescherming	-145	0	145	0	0	0
Budgetoverheveling	-201	0	201	-116	-25	0
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-201	0	201	-116	-25	0
Saldo voor bestemming	2.149	254	-1.894	-117	-26	-1
Mutatie reserves	963	1.511	548	0	0	0
Saldo na bestemming	3.112	1.765	-1.346	-117	-26	-1

2.1.3 Toelichting mutaties

Financiële afwijking	-2.240
-----------------------------	---------------

6.1 Samenkracht en burgerparticipatie -672

Wmo collectief vervoer -88

Ten aanzien van het Wmo-vervoer verwachten wij een tekort van € 88.000. In de 1e bestuursrapportage gingen we er vanuit dat we qua budget € 70.000 minder nodig was vanwege een overschot sinds een aantal jaren. De afgelopen jaren zagen we dat het aantal reizigers nog niet het niveau had als voor Corona. We zien nu het vervoer weer toenemen. Ook zorgden de mindere prestaties van de oude vervoerder voor een minder groot gebruik van het Wmo-vervoer. We zien nu een stijging in het aantal gereden kilometers, reizigers en het aantal ritten. Meer inwoners gaan er weer op uit en het vertrouwen in het Wmo-vervoer lijkt hersteld.

Preventie Jeugd 67

Voor het jaar 2024 kan € 67.100 vrijvallen vanuit Jeugd algemene voorzieningen. Tot en met 2023 werden de combinatiefunctionarissen sport en cultuur hieruit betaald. Vanaf januari 2024 worden de combinatiefunctionarissen bekostigd vanuit de Brede Spuk regeling.

Bijstelling SPUK opvang Oekraïners -793

De kosten voor de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne zijn gestegen ten opzichte van de begroting. Hiervoor zijn een aantal oorzaken.

Ten eerste is de capaciteit van de opvang vergroot waardoor extra kosten zijn gemaakt voor huisvesting en maaltijden (€ 763.000 programma 1). Hier staan ook extra opbrengsten (€ 399.000) tegenover.

Daarnaast zijn in een aantal gevallen de tarieven geactualiseerd. Ook is een aantal kostenposten opgevoerd of uitgebreid in verband met een langer verblijf van de ontheemden uit Oekraïne. Hierbij kan gedacht worden aan de kosten van taalonderwijs (€ 30.000 programma 2) en de kosten van psychische ondersteuning (€ 30.000 programma 1).

In de begroting opgenomen inkomsten van het Rijk zijn hoger dan de begrote kosten. Deze onbenutte inkomsten zijn opgenomen in een stelpost (programma 8). De in deze bestuursrapportage genoemde extra kosten worden daarom ten laste van de stelpost gebracht.

Voor de opvang van de Oekraïners ontvangt de gemeente per saldo € 2.418.300 meer dan de kosten. Het verschil komt net als voorgaande jaren ten gunste van het begrotingsresultaat.

OGGZ 30

Naast de middelen die de gemeente ontvangt van gemeente Amsterdam voor het onderdeel OGGZ is er een budget van € 30.000 beschikbaar. Deze middelen zijn niet ingezet aangezien er minder aanvragen zijn geweest in het jaar 2024 en doordat de bijdrage van gemeente Amsterdam de afgelopen jaren is verhoogd. Voor de Kadernota 2026 wordt gekeken of het bedrag van € 30.000 structureel kan vrijvallen ten gunste van de taakstelling.

Gezond in Aalsmeer 25

Vanuit de SPUK GALA middelen is breed ingezet op gezondheidspreventie en specifiek op valpreventie. De reguliere middelen in de begroting (€ 25.000) vallen vrij aangezien een deel van

het beleid al in de reguliere uitvoering zit. Per jaar wordt gekeken welke extra inzet gedaan kan worden voor het onderdeel valpreventie vanuit de SPUK GALA.

Inwoners helpen elkaar

35

Door de jaren heen is er een verschil ontstaan in de begroting voor de inzet van de middelen en werkelijke kosten (€ 35.000). Bij de oplevering Mantelzorg uitvoeringsplan (1e kwartaal 2025) kijken we opnieuw naar de inzet van deze middelen.

Uitvoeringskosten SPUK GALA

7

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 € 43.100 in voor uitvoeringskosten: € 15.900 voor de kernorganisatie voor coördinatie én uitvoering van het sportakkoord, € 27.200 aan uitvoeringskosten voor de AA-organisatie. Hiervan wordt € 20.400 opgenomen op de limitatieve lijst en de overige € 6.800 geldt als dekking voor de dienstverleningsbijdrage, omdat dit taken betreft die door de reguliere formatie binnen de AA-organisatie worden uitgevoerd en waarvoor Aalsmeer al aan Amstelveen betaalt (voordeel € 6.800). De extra uitvoeringskosten binnen de AA-organisatie zijn voor coördinatie, extra inzet op ontmoeten en voor uitvoering van preventieve programma's zoals kansrijke start, JOGG en mentale gezondheid.

Haalbaarheidsonderzoek buurtcentrum Hornmeer (CUP)

15

In de tweede helft van 2024 wordt een onderzoek naar de buurthuisfunctie uitgevoerd, ook in relatie tot eventuele nieuwbouw van het nabijgelegen zwembad. De kosten voor dit onderzoek zijn € 15.000 en worden vanuit het CUP-budget gedekt. Het restant ad € 15.000 valt hierdoor vrij.

Participatie (CUP)

15

Vanuit het CUP zijn voor 2024 middelen gereserveerd voor het uitvoeren van de participatievisie. In april 2024 is de participatievisie vastgesteld, waarin de benodigde inzet voor de komende jaren financieel is vertaald. Uit de visie blijkt dat voor 2024 de benodigde inzet lager is dan de oorspronkelijk in het CUP beschikbaar gestelde middelen. Dit resulteert in het vrijvallen van € 15.000.

Inclusie en diversiteitsbudget

15

Op het budget diversiteit en inclusie is een voordeel van € 40.000 ontstaan. In de 1e bestuursrapportage 2024 is aangegeven dat het uitvoeringsplan in het 3e kwartaal wordt opgesteld. De uitvoering hiervan start in het 4^e kwartaal waarvoor naar schatting nog € 10.000 nodig is. Voorgesteld wordt om de CUP middelen voor het jaar 2024 (€ 25.000) over te hevelen naar het jaar 2026 zodat het ingezet wordt om extra maatregelen rondom toegankelijkheid te financieren. Het restant budget afkomstig uit het jaar 2023 (€ 15.000) kan vrijvallen.

6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen

50

Werkbudget Sociaal Team

50

Er wordt een voordeel op de lasten van het werkbudget Sociaal team verwacht van € 50.000. Dit voordeel is ontstaan door minder uitgaven aan tolkkosten en door minder instroom van nieuwe gezinnen in het tweede kwartaal. Minder uitgaven aan tolkkosten was mogelijk door een kritischere blik op de noodzaak. En door ziekte van personeel konden er geen nieuwe gezinnen

worden geholpen omdat de beschikbare capaciteit voor de reeds lopende trajecten nodig was. Verwachting is om in oktober te starten met een nieuwe procesregisseur, waardoor er weer nieuwe trajecten kunnen starten. De ontwikkelingen van regionale veiligheidsteams in onze regio maakt dat wij geen structurele onderschrijding in 2025 verwachten. De problematiek rondom dakloosheid en wachtlijsten voor passende woonvormen blijft de komende jaren onveranderd. Tegelijkertijd wordt er in diverse casuïstiek gezocht naar duurzame maatwerkoplossingen die bekostiging nodig hebben.

6.3 Inkomensregelingen -283

Septembercirculaire 2024 -232

Op 17 september is de septembercirculaire 2024 gepubliceerd. De septembercirculaire 2024 geeft een actualisatie van de ontwikkeling van de algemene uitkering uit het gemeentefonds ten opzichte van de meicirculaire 2024 en is gebaseerd op de Miljoenennota van het Rijk. In het raadsvoorstel van 7 november 2024 bent u over de uitkomsten ervan geïnformeerd.

Vroegsignalering schuldhulpverlening -51

Sinds 2021 is vroegsignalering van schulden wettelijk verplicht. Vaste lasten leveranciers doen nu ruim 1.000 meldingen van inwoners betalingsachterstanden per jaar bij de gemeente. De gemeente moet deze inwoners een gesprek aanbieden, zodat er sneller hulp ingezet kan worden. Het opvolgen van zo'n groot aantal meldingen is niet meer haalbaar binnen de reguliere formatie. Het rijk stelt structurele financiering van € 31.000 beschikbaar (zie programma 8). Dit wordt door de gemeente structureel aangevuld met € 20.000. De meerjarige verwerking vindt via de 1e bestuursrapportage 2025/kadernota 2026 plaats, zodat we effectief persoonlijk contact met de inwoner kunnen leggen om ergere problemen voorkomen. Bij vroegsignalering gaat het vaak al om hoge bedragen die inwoners niet hebben betaald. Niets doen kan leiden tot hoge schulden bij steeds meer schuldeisers, waardoor het moeilijker wordt om hun medewerking te krijgen aan een schuldenregeling.

6.5 Arbeidsparticipatie 88

Arbeidsparticipatie resultaat AM Match 2023 88

Dit positieve financiële resultaat vloeit voort uit de verdeling van het rekeningresultaat van AM match over 2023. Dit voordeel wordt afgewikkeld met de reserve sociaal domein.

6.71a Hulp bij het huishouden (Wmo) -174

Wmo Hulp bij huishouden -174

In de 1e bestuursrapportage bent u geïnformeerd over een onderzoek dat is gestart naar de reële kostprijzen (tarieven) Wmo, die betaald worden aan de zorgaanbieders voor de uitvoering om te voldoen aan de AMvB reële kostprijzen. Dit onderzoek is afgerond. Op basis van de uitkomsten van het onderzoek wordt een tariefverhoging doorgevoerd. Hiervoor is een budget van € 362.000 gereserveerd. Alhoewel het aantal indicaties is gestegen zien we dat het aantal geleverde zorguren tot op heden lager is dan in 2023 (€ 188.000). De effecten van het nieuwe protocol waarop wij de hulp bij het huishouden indicaties stellen zijn nog niet zichtbaar omdat daar sinds juni 2024 mee wordt gewerkt. Per saldo is het effect hiervan € 174.000 nadelig.

6.71b Begeleiding (Wmo)

-40

Wmo begeleiding

-40

In de 1e bestuursrapportage bent u geïnformeerd over een onderzoek dat is gestart naar de reële kostprijzen (tarieven) Wmo, die betaald worden aan de zorgaanbieders voor de uitvoering om te voldoen aan de AMvB reële kostprijzen. Dit onderzoek is afgerond. Op basis van de uitkomsten van het onderzoek wordt een tariefverhoging doorgevoerd. Hiervoor is een budget van € 94.000 gereserveerd. Doordat er in de jaarrekening 2023 kosten opgenomen zijn die op het jaar 2022 betrekking hadden en de meerjarenbegroting 2024 hierop is gebaseerd is er een overschot van € 54.000. Per saldo is het effect hiervan € 40.000 nadelig.

6.71c Dagbesteding (Wmo)

-44

Wmo dagbesteding

-44

In de 1e bestuursrapportage bent u geïnformeerd over een onderzoek dat is gestart naar de reële kostprijzen (tarieven) Wmo, die betaald worden aan de zorgaanbieders voor de uitvoering om te voldoen aan de AMvB reële kostprijzen. Dit onderzoek is afgerond. Op basis van de uitkomsten van het onderzoek wordt een tariefverhoging doorgevoerd. Hiervoor is een budget van € 274.000 gereserveerd. Als gevolg van een te hoge raming 2024 en een daling van het aantal indicaties waar rekening was gehouden met een groei van 1% resulteert een voordeel van € 230.000. Per saldo is het effect hiervan € 44.000 nadelig.

6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig

-754

Specialistische Jeugdhulp

-754

De eindejaarsverwachting voor de taakvelden jeugdhulp is € 9,3 miljoen. De begroting moet daarmee worden bijgesteld met € 1,1 miljoen ten opzichte van de begroting van € 8,2 miljoen. In juni is bij de raadsinformatiebijeenkomst gemeld dat de eindejaarsverwachting op dat moment € 8,6 miljoen was. Gegeven de druk op de gemeentelijke financiën en de inzet op kostenbesparingen is er toen voor gekozen om de begroting vooralsnog op € 8,2 miljoen te houden. Met de huidige ontwikkelingen is dat niet meer houdbaar. Er wordt eerst ingegaan op de verklaringen van deze stijging, de opbrengsten van de huidige maatregelen en erna op de extra maatregelen die genomen zijn om de kostenstijging tegen te gaan.

Een positieve ontwikkeling is dat we zien dat het aantal jeugdigen dat jeugdhulp ontvangt momenteel redelijk stabiel is. We zien echter wel een stijging van de zorgzwaarte bij de ambulante hulp. Door de grote aantallen leiden kleine stijgingen hier tot grotere bedragen (€ 0,25 miljoen). Ook hebben we hier meer rekening gehouden met jeugdigen die met terugwerkende kracht worden aangemeld door aanbieders. Verder zien we stijging van het aantal complexe en daarmee dure zorgtrajecten. Het gaat om bijna 10 trajecten die in het 2^e en 3^e kwartaal zijn gestart (€ 0,5 miljoen). Doordat dit nieuwe en complexe trajecten zijn die vanaf de start meteen het hele jaar lopen stijgt de eindejaarsverwachting flink.

In 2023 hebben de maatregelen om kosten te besparen minimaal € 0,65 miljoen opgeleverd. We zien dat het bedrag voor 2024 aan gerealiseerde besparingen alleen al voor het eerste half jaar op € 0,5 miljoen ligt. Het gaat hier om verwijzingen die zijn voorkomen door de inzet van jeugdhulpverleners en de praktijkondersteuner huisarts (POH), het eerder en beter interveniëren bij onveiligheid, onderhandelingen met zorgaanbieders, extra scherp zijn op de lengte en zwaarte van complexe hulptrajecten en hulp na het 18de levensjaar (verlengde jeugdhulp). Ondanks deze opbrengsten is er wel sprake van stijgende kosten.

Er waren al lopende maatregelen om kosten te besparen. In 2024 zijn extra maatregelen getroffen. Deze zijn kort toegelicht tijdens de raadsinformatiebijeenkomst in juni. Sommigen zijn direct ingezet, andere vergen een langere voorbereidingstijd. Het gaat bijvoorbeeld om het aanpassen van de verordening en verkennen van het maximaliseren van zorg, maar ook bijvoorbeeld het ontwikkelen van extra preventief en groepsaanbod. Gezien de opwaartse druk zijn er in de zomer extra maatregelen getroffen. Deze richten zich op drie pijlers: het verder beperken van (de stijging van) het aantal verwijzingen, het verminderen van de zorgzwaarte met aanbieders voor ambulante trajecten en extra aandacht voor het beperkt aantal complexe zorgtrajecten.

Concreet zijn er gesprekken met de grootste aanbieders om de zorgzwaarte te verminderen, wordt de inzet van de POH uitgebreid en zijn er gesprekken met jeugdbescherming en aanbieders over het perspectief in de complexe zorgtrajecten. Begin oktober was er een grote bijeenkomst met o.a. aanbieders, verwijzers en het onderwijs om samen acties te bespreken om de grip op de jeugdhulp te vergroten. Bij alle maatregelen staat het bieden van passende en noodzakelijke zorg voorop.

Voor deze bestuursrapportage heeft dit geleid tot drie wijzigingen:

(6.72d) Specialistische Jeugdhulp	-754
(6.73c) Specialistische Jeugdhulp	-92
(6.74b) Specialistische Jeugdhulp	-319

Begrotingsrechtmatigheid	145
---------------------------------	------------

6.1 Samenkracht en burgerparticipatie **-11**

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 2024 is lager dan in de begroting opgenomen en wordt naar beneden bijgesteld. Zowel de uitgaven als de inkomsten worden verlaagd met € 54.700.

OGGZ (middelen Amsterdam) **0**

Vanuit Amsterdam ontvangen we jaarlijks OGGZ-gelden voor subsidiering van partijen die een bijdrage leveren aan de openbare geestelijke gezondheidszorg van inwoners van Aalsmeer. Veelal zijn dit projecten in de preventieve sfeer. Dit jaar zijn er minder aanvragen ingediend. Hierdoor is de verwachting dat een bedrag van € 20.000 moet worden terugbetaald aan de gemeente Amsterdam.

Arbeidsmigranten (CUP) **0**

In 2024 is voor het programma Arbeidsmigranten een projectleider ingehuurd. De kosten hiervoor € 25.000 komen te laste van het CUP-budget Arbeidsmigranten.

Participatie (CUP) **0**

Vanuit het CUP zijn voor 2024 middelen gereserveerd voor het uitvoeren van de participatievisie. In april 2024 is de participatievisie vastgesteld, waarin de benodigde inzet voor de komende jaren financieel is vertaald. De gemeenteraad heeft aangegeven een jongerenraad te willen starten.

Voor de ambtelijke ondersteuning voor de voorbereiding hiervan is in 2024 een bedrag van € 10.000 nodig. Dit bedrag komt ten laste van de CUP-middelen voor participatie en wordt toegevoegd aan de KOA bedrijfsvoering.

Actualisatie pandenbegroting 2024 **-11**

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.

6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen **71**

Kinderopvangtoeslagaffaire (KOT) **68**

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 heeft aangegeven de kosten via een Specifieke Uitkering (SPUK) te vergoeden. De totale vergoeding van € 256.000 landt op taakveld 6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen. De geraamde uitvoeringskosten van € 188.000 worden opgenomen op de limitatieve lijst.

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 voor minimabeleid en bijzondere bijstand (raming € 68.000) staan op taakveld 6.3 Inkomensregelingen.

POK gelden Doorontwikkeling loket en lerende organisatie **3**

Voor de posten 'doorontwikkeling loket' en 'lerende organisatie' zijn de middelen doelmatig besteed waardoor ruimte ontstaan is. Voorgesteld wordt de ontstane ruimte van respectievelijk € 12.000 en € 9.000 aan te wenden voor de versterking van de capaciteit van het loket en een aanjager multi problematiek. Deze bedragen zijn opgenomen op de limitatieve lijst.

6.3 Inkomensregelingen **-68**

Kinderopvangtoeslagaffaire (KOT) **-68**

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 heeft aangegeven de kosten via een Specifieke Uitkering (SPUK) te vergoeden. De totale vergoeding van € 256.000 landt op taakveld 6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen. De geraamde uitvoeringskosten van € 188.000 worden opgenomen op de limitatieve lijst.

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 voor minimabeleid en bijzondere bijstand (raming € 68.000) staan op taakveld 6.3 Inkomensregelingen.

6.81a Beschermd wonen (Wmo) **7**

Regio coördinator Begeleid Thuis en Beschermd Verblijf **7**

Deze functie vloeit voort uit de wettelijke verplichting om vanaf 2021 een Regioplan en een regionale aanpak economische dakloosheid en doordecentralisatie Beschermd wonen op te zetten. De bekostiging van de coördinator is een gezamenlijke verantwoordelijkheid van alle Amstelland gemeenten en de gemeentes dragen naar rato bij. Er is in 2024 vanaf 15 mei 20 uur per week

nodig om de regionale coördinerende taken uit te voeren. De kosten bedragen voor het jaar 2024 € 7.600. Dit betreft een aanpassing op de claim die is verwerkt in de 1e bestuursrapportage 2024.

6.82a Jeugdbescherming **145**

Jeugdbescherming **145**

Het budget voor de jeugdbescherming is bij de 1e bestuursrapportage 2024 opgehoogd. Dit budget is gebaseerd op het aantal gezinnen dat een traject had bij een van de jeugd-beschermingsinstellingen in het najaar van 2023. Ook is de caseload verlaagd om het werk van de jeugdbeschermers werkbaar te houden. Hiermee is meer aandacht voor de gezinnen in onveiligheid. De begeleiding is daarmee wel 30% duurder geworden. In 2024 zien we een daling van het aantal gezinnen ten opzichte van 2023. Dit heeft grotendeels te maken met de aanhoudende personeelstekorten. We zijn intensief in contact met de jeugdbescherming en de andere partners in de Veiligheidsketen om te kijken hoe we elkaar kunnen ondersteunen. Een andere mogelijke reden voor de daling is dat er eerder en meer wordt ingezet op veiligheid door het Sociaal team en team Jeugdhulpverlening waardoor er minder trajecten bij de jeugdbescherming komen.

Budgetoverheveling **201**

6.1 Samenkracht en burgerparticipatie **201**

Transformatie budget Sociaal Domein naar Lokale Media **60**

Radio Aalsmeer huurt een ruimte van De Studio's Aalsmeer. Deze huisvesting is echter eindig. Radio Aalsmeer is een relevante toevoeging voor het cultuur- en multimediacentrum van Aalsmeer De Oude Veiling. Voordat een verhuizing naar De Oude Veiling mogelijk is, moet De Oude Veiling eerst een ruimte geschikt maken voor Radio Aalsmeer. Daarnaast dient de zendmast van de radio te worden verplaatst en willen we geld investeren in de digitale ontwikkeling van Radio Aalsmeer. De gemeente heeft nog een transformatiebudget Sociaal Domein voor het jaar 2024 staan. Dit budget is een jaarlijks budget, waardoor dit budget in eerste instantie niet kan worden overgeheveld. Het budget is echter bedoeld voor allerlei incidentele uitgaven. De verbouwing van De Oude Veiling, de verhuizing van de zendmast en de digitale ontwikkelingen zijn incidentele uitgaven. Daarom stellen wij voor om € 60.000 van de beschikbare middelen over te hevelen naar de media-begroting van 2025 ten behoeve van de verbouwing van De Oude Veiling, de verplaatsing van de zendmast en de digitale ontwikkeling van Radio Aalsmeer.

Welzijn op recept (CUP) **26**

Van het beschikbare CUP-budget voor Welzijn op Recept bleek in 2024, wegens de vanuit het Rijk ontvangen SPUK-middelen, ongeveer de helft van dit CUP-budget voldoende voor de uitvoering van deze taken. De CUP-middelen voor 2025 voor Welzijn op Recept zijn ingezet voor de Wmo-taakstelling. Overheveling van het restant van de middelen 2024 (€ 26.000) naar 2025 is gewenst, zodat ook in 2025 Welzijn op Recept volledig vormgegeven kan worden. Voor de jaren 2026 en verder wordt in bredere zin gekeken naar de invulling binnen de (dan) beschikbare middelen.

Inclusie en diversiteitsbudget (CUP) **25**

Op het budget diversiteit en inclusie is een voordeel van € 40.000 ontstaan. In de 1e bestuursrapportage 2024 is aangegeven dat het uitvoeringsplan in het 3e kwartaal wordt

opgesteld. De uitvoering hiervan start in het vierde kwartaal waarvoor naar schatting nog € 10.000 nodig is.

Voorgesteld wordt om de CUP middelen voor het jaar 2024 (€ 25.000) over te hevelen naar het jaar 2026 i.v.m. het uitvoeringsplan diversiteit en inclusie. Het restant budget afkomstig uit het jaar 2023 (€ 15.000) kan vrijvallen.

Betaalbaarheid vestigingsplek gezondheidscentrum (CUP)

30

Rond de vorming van medische centra in Aalsmeer en Kudelstaart zijn nog ontwikkelingen bij partijen waardoor het verstandig is dit budget niet vrij te laten vallen, maar door te schuiven zodat het college in 2025 de mogelijkheid heeft hier passend op in te zetten.

Welbevinden in de wijk en eenzaamheid (CUP)

60

In de 2e bestuursrapportage 2023 is het budget voor het uitvoeringsplan Ontmoeten overgeheveld, omdat deze in 2024 zou worden opgeleverd. Het uitvoeringsplan ontmoeten staat gepland voor besluitvorming in het 4e kwartaal 2024. Naast deze middelen heeft de gemeente ook geïnvesteerd in ontmoeten, eenzaamheid en welbevinden in de wijk vanuit SPUK GALA middelen. Hierdoor valt de overheveling 2023 van € 30.000 vrij. De uitvoering van het uitvoeringsplan start in het jaar 2025. Voorgesteld wordt om de overheveling uit 2023 van € 30.000 en de € 30.000 van het jaar 2024 over te hevelen naar 2025 voor het uitvoeren van de acties. In 2025 is dan voor van het plan € 90.000 beschikbaar voor uitvoeringsacties gericht op ontmoeten en verbinding gekoppeld aan eventuele ingrepen voor vastgoed en openbare ruimte voor functies die hiermee te maken hebben.

Mutaties reserve

548

Onderwijsachterstandenbeleid	-125
Arbeidsparticipatie resultaat AM Match 2023	-88
Wmo collectief vervoer	88
Wmo begeleiding	40
Wmo dagbesteding	44
Wmo Hulp bij huishouden	174
Specialistische Jeugdhulp	1.165
Aanvulling reserve Sociaal Domein	-750

2.2 Onderwijs en ontplooiing

2.2.1 Beleidsrealisatie

Nr.	UP/ PB	Thema nr	Wat gaan we daarvoor doen in 2024?	Raad/college besluit of uitvoering	Planning	Groen, oranje of rood	Toelichting
			Programma 2 Onderwijs en ontplooiing				
			2.1 Onderwijs				
1	PB	2,1	Vormgeven Onderwijsagenda	Uitvoering	2e kwartaal	Oranje	Dit wordt 4e kwartaal
2	PB	2,1	In 2024 wordt (met partners) bezien hoe we de resterende tijdelijke NPO-middelen kunnen inzetten.	Uitvoering	1e kwartaal	Groen	
3	PB	2,1	Uitvoeringsplan gemeentelijke Gezinsaanpak Laaggeletterdheid	College	2e kwartaal	Groen	
4	PB	2,1	Beleid invulling zorgaanbod in de voorschoolse educatie.	College	2e kwartaal	Groen	
5	PB	2,1	Lokale invoering van de wet 'Van School naar Werk'	College	4e kwartaal	Groen	I.v.m. wegvallen van medewerker wordt dit mogelijk vertraagd.
			2.2 Onderwijshuisvesting				
6	PB	2.2	Integraal Huisvestingsplan Aalsmeer	Uitvoering	1e kwartaal	Groen	
7	PB	2.2	Gymlokalen De Rozen en De Baccara	Raad	2e kwartaal	Rood	Dit is in de Kadernota 2025 nader toegelicht, raad 4 juli 2024
			2.3 Sport				
8	UP 23	2.3	Huurtarievenbeleid accommodaties voetbalverenigingen / vernieuwen huurbeleid van de sportvelden naar reële kostprijzen	Raad	4e kwartaal	Rood	Dit punt wordt doorgeschoven naar 2025. Eerst vindt er afronding plaats van het onderzoek eigendomsrechten/huurrechten buitensport
9	UP	2.3	Meerjarenonderhoudsplan buitensport opstellen	College	2e kwartaal	Groen	
10	PB	2.3	Onderzoek toekomstbestendigheid zwembad de Waterlelie.	Uitvoering		Groen	Raadsbesluit 12 december 2024
11	PB	2.3	Onderzoek toekomstbestendigheid Sporthal Proosdijhal.	Uitvoering		Groen	Onderdeel van gebiedsvisie Kudelstaart
12	PB	2.3	Mede op basis van onderzoek toekomstbestendigheid, MJOP buitensport en ledverlichting buitensport.	Raad	2e kwartaal	Oranje	In de Kadernota 2025 akkoord op MJOP. Ledverlichting traject RKDES afgerond en FC Aalsmeer en VZOD lopende doordat BOSA subsidie (landelijk) op is.
13	PB	2.3	Ondersteunen verenigingen, Lokaal sportakkoord, Sport als Middel en topsport.	Uitvoering		Groen	In uitvoering vanaf 2024
14	PB	2.3	Brede SPUK (inclusief buurtsportcoaches)	Uitvoering		Groen	In uitvoering vanaf 2024. Vernieuwde brede opdracht Team Sportservice (door budget SPUK GALA) vormgegeven door informatie uit kwartiermaker Sport & Bewegen.
15	PB	2.3	Onderzoek naar de situatie rondom eigendomsrechten/ huurrechten (accommodatiebeheer buitensport).	Raad	4e kwartaal	Oranje	Onderzoek gestart in de zomer 2024, doorlooptijd hoogstwaarschijnlijk tot begin 2025.
16	PB	2.3	Sportstimulering en verhogen sportparticipatie.	Uitvoering		Groen	
			2.4 Kunst en Cultuur				

Gemeente Aalsmeer

Nr.	UP/ PB	Thema nr	Wat gaan we daarvoor doen in 2024?	Raad/college besluit of uitvoering	Planning	Groen, oranje of rood	Toelichting
17	PB	2.4	Stimuleren cultuurparticipatie en educatie, inclusief cultuur inzetten.	Uitvoering		Groen	
18	PB	2.4	Brede regeling combinatiefuncties.	Uitvoering		Groen	
19	PB	2.4	Versterken en verbreden rol Cultuurpunt.	Uitvoering		Groen	
20	PB	2.4	Vernieuwende kunst- en cultuurprojecten.	Uitvoering		Groen	
21	PB	2.4	Bibliotheekvisie	Raad	4e kwartaal	Groen	
22	PB	2.4	Informatiepunt Digitale Overheid (IDO).	Uitvoering		Groen	
23	PB	2.4	Advies aanwijspprocedure lokale omroep.	Raad	2e kwartaal	Groen	
24	PB	2.4	Onderhoud Kunst in de buitenruimte.	Uitvoering		Groen	
25	PB	2.4	Uitvoeringsplan beeldende kunst (buitenruimte, inclusief visie op reserve beeldende kunst buitenruimte).	Raad	3e 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 2024			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	2025	2026	2027
Financiële afwijking	-73	316	389	0	0	0
4.2 Onderwijshuisvesting	-64	0	64	0	0	0
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-308	0	308	0	0	0
5.2 Sportaccommodaties	299	316	16	0	0	0
Begrotingsrechtmatigheid	-117	-127	-11	-11	-11	-11
4.2 Onderwijshuisvesting	15	24	9	9	9	9
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	85	85	0	0	0	0
5.2 Sportaccommodaties	8	-1	-9	-9	-9	-9
5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	11	0	-11	-11	-11	-11
5.6 Media	-235	-235	0	0	0	0
Budgetoverheveling	-115	0	115	-175	0	0
5.1 Sportbeleid en activering	-20	0	20	-20	0	0
5.2 Sportaccommodaties	-25	0	25	-25	0	0
5.6 Media	-70	0	70	-130	0	0
Overige investeringen	301	316	14	0	0	0
5.2 Sportaccommodaties	301	316	14	0	0	0

Bedrag x € 1.000	Mutaties 2024			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	2025	2026	2027
Saldo voor bestemming	-4	504	507	-186	-11	-11
Mutatie reserves						
Saldo na bestemming	-4	504	507	-186	-11	-11

2.2.3 Toelichting mutaties

Financiële afwijking	389
-----------------------------	------------

4.2 Onderwijshuisvesting 64

Onderuitputting kapitaallasten 2024 64

Op basis van de in de jaarrekening 2023 berekende boekwaarden van de lopende investeringen heeft een actualisatie van de kapitaallasten plaatsgevonden. Het resultaat van de totale actualisatie bedraagt € 982.400. Van dit bedrag wordt in totaal € 837.800 toegevoegd aan de reserve buitenruimte. Een bedrag van € 8.700 wordt minder onttrokken aan de reserve dekking kapitaallasten. Een bedrag van per saldo € 111.000 over het totaal van de programmabegroting, komt ten gunste van het resultaat 2024. Op de stelpost kapitaallasten is nog € 26.200 beschikbaar. Hier wordt in 2024 geen beroep meer gedaan.

4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken 308

Onderwijsbeleid en leerlingenzaken 55

De kosten voor de Oekraïense taalklasleerlingen worden in 2024 bekostigd uit 'de SPUK Oekraïne' i.p.v. de onderwijsbegroting. De Onderwijsagenda 2024-2027 is conform planning gereed in het vierde kwartaal 2024. De uitgaven worden vanaf 2025 verwacht. De totale vrijval op onderwijs betreft € 55.000.

Onderwijsachterstandenbeleid 200

In 2024 worden niet alle beschikbare middelen ingezet voor het onderwijsachterstandenbeleid (€ 125.000). Een forse toename van de Rijksmiddelen Onderwijsachterstandenbeleid 2024 biedt de mogelijkheid voor nieuwe beleidsontwikkeling. Tegelijkertijd is in de Kadernota 2025 een bezuiniging van € 100.000 opgenomen op het onderwijsachterstandenbeleid ingaand per 2026. Voorgenomen structurele beleidsontwikkelingen zijn daarmee stopgezet om te voorkomen dat er vanaf 2026 een begrotingstekort is.

De vaststellingssubsidies Voorschoolse educatie en Peuterarrangementen 2023 geven in 2024 een voordeel van € 75.000. Het totale voordeel bedraagt € 200.000.

Voorgesteld wordt € 125.000 eenmalig toe te voegen aan de reserve Sociaal Domein vanwege de tegenvallers binnen het Sociaal Domein (zie mutaties reserves Programma 1 Sociaal Domein).

Leerlingenvervoer 83

Op het budget van Leerlingenvervoer verwachten we in 2024 een overschot van € 83.000. Dit is mogelijk een effect van de overleggen met de samenwerkingsverbanden van scholen en de voorbereiding van de nieuwe Verordening die ingaat voor het nieuwe schooljaar 2024/2025. We geven sinds schooljaar 2023/2024 meer tijdelijke indicaties af om ouders de ruimte te geven om

te oefenen met bijvoorbeeld een OV-coach. Mocht het dan nog niet lukken met gegronde redenen kan de indicatie eventueel verlengd worden. Zo niet dan wordt de indicatie beëindigd.

Bijstelling SPUK opvang Oekraïners

-30

De kosten voor de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne zijn gestegen ten opzichte van de begroting. Hiervoor zijn een aantal oorzaken. Ten eerste is de capaciteit van de opvang vergroot waardoor extra kosten zijn gemaakt voor huisvesting en maaltijden (€ 763.000 programma 1). Hier staan ook extra opbrengsten (€ 399.000) tegenover. Daarnaast zijn in een aantal gevallen de tarieven geactualiseerd. Ook zijn een aantal kostenposten opgevoerd of uitgebreid in verband met een langer verblijf van de ontheemden uit Oekraïne. Hierbij kan gedacht worden aan de kosten van taalonderwijs (€ 30.000 programma 2) en de kosten van psychische ondersteuning (€ 30.000 programma 1).

In de begroting opgenomen inkomsten van het Rijk zijn hoger dan de begrote kosten. Deze onbenutte inkomsten zijn opgenomen in een stelpost (programma 8). De in deze bestuursrapportage genoemde extra kosten worden daarom ten laste van de stelpost gebracht.

Voor de opvang van de Oekraïners ontvangt de gemeente per saldo € 2.418.300 meer dan de kosten. Het verschil komt net als voorgaande jaren ten gunste van het begrotingsresultaat.

5.1 Sportbeleid en activering

0

Uitvoeringskosten SPUK GALA

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 € 43.100 in voor uitvoeringskosten: € 15.900 voor de kernorganisatie voor coördinatie én uitvoering van het sportakkoord, € 27.200 aan uitvoeringskosten voor de AA-organisatie. Hiervan wordt € 20.400 opgenomen op de limitatieve lijst en de overige € 6.800 geldt als dekking voor de dienstverleningsbijdrage, omdat dit taken betreft die door de reguliere formatie binnen de AA-organisatie worden uitgevoerd en waarvoor Aalsmeer al aan Amstelveen betaalt (voordeel € 6.800). De extra uitvoeringskosten binnen de AA-organisatie zijn voor coördinatie, extra inzet op ontmoeten en voor uitvoering van preventieve programma's zoals kansrijke start, JOGG en mentale gezondheid.

5.2 Sportaccommodaties

16

Onderuitputting kapitaallasten 2024

32

Op basis van de in de jaarrekening 2023 berekende boekwaarden van de lopende investeringen heeft een actualisatie van de kapitaallasten plaatsgevonden. Het resultaat van de totale actualisatie bedraagt € 982.400. Van dit bedrag wordt in totaal € 837.800 toegevoegd aan de reserve buitenruimte. Een bedrag van € 8.700 wordt minder onttrokken aan de reserve dekking kapitaallasten. Een bedrag van per saldo € 111.000 over het totaal van de programmabegroting, komt ten gunste van het resultaat 2024. Op de stelpost kapitaallasten is nog € 26.200 beschikbaar. Hier wordt in 2024 geen beroep meer gedaan.

Specifieke uitkering stimulering sport (SPUK Sport)

14

SPUK Sport betreft een specifieke uitkering die gemeenten kunnen aanvragen voor het BTW nadeel dat gemeenten ondervinden door de verruiming van de sportvrijstelling in de Wet omzetbelasting per 1 januari 2019. Bij het opstellen van de jaarrekening 2024 wordt

verantwoording afgelegd in de zogenoemde SISA bijlage of de lasten in het betreffende kalenderjaar daadwerkelijk zijn gerealiseerd.

Upgrade Midgetgolfbanen MGC Aalsmeer

-20

In 2022 zijn de banen gerenoveerd. Echter blijkt dat een aantal banen nog een verdere upgrade nodig hebben. Het krediet dat destijds is toegekend voor de renovatie is afgesloten en geactiveerd. Voor de verdere upgrade van deze banen is nog een budget nodig van € 20.000. Deze werkzaamheden worden nog in 2024 uitgevoerd mits de weersomstandigheden dit toelaten.

Inspectie veiligheid MGC Aalsmeer

-10

Conform het vigerende huurcontract is het bestuur van de MGC verantwoordelijk voor het onderhoud aan de bomen. Echter het bestuur heeft bij diverse overleggen met de gemeente aangegeven dit, vanwege hun leeftijd en fysieke mogelijkheden, niet meer te kunnen uitvoeren en geen budget ter beschikking hebben om dit door derden uit te laten voeren. Aangezien de gemeente de verhuurder van dit perceel is en daarin ook een verantwoordelijkheid heeft is besloten het terrein te inventariseren en te laten rapporteren welke bomen een mogelijk risico voor de veiligheid vormen. De kosten voor de rapportages en de herstelwerkzaamheden worden geraamd op € 10.000. Deze kosten komen ten laste van de gemeente en zijn, gezien de financiële situatie bij het MGC, niet te verhalen op de vereniging. Onlangs is een onderzoek gestart naar de toekomstbestendigheid van de MGC Aalsmeer. Zodra daarover meer bekend is wordt het bestuur volgens de geëigende wegen geïnformeerd.

Ontwikkelingen sportaccommodaties

Noodmaatregelen zwembad de Waterlelie

Tijdens een inspectie van de onderhoudsstatus van het zwembad, in het kader van het onderzoek naar de vervanging van het zwembad, is ernstige betonschade aan de fundering van het zwembad ontdekt. Om een ernstige calamiteit te voorkomen zijn direct de nodige noodmaatregelen genomen. De kosten welke hiervoor zijn gemaakt bedragen € 16.000. Op dit moment is nog niet duidelijk of verdere onderzoeken noodzakelijk zijn. Mocht dit noodzakelijk zijn dan wordt het bestuur volgens de geëigende wegen geïnformeerd.

Lekkage Proosdijhal

Tijdens één van de zware zomerse buien is gebleken dat de hemelwaterafvoeren van de Proosdijhal het water niet kon verwerken. Hierdoor kreeg de Proosdijhal te maken met een ernstige lekkage in de sporthal. Wat de exacte schade is wordt nog verder onderzocht. De lekkage was het gevolg van verstoppingen in de leiding en doordat de verbindingen in de leiding niet waterdicht zijn. Ten tijde van de aanleg was dit een gebruikelijke methode van monteren. Op dit moment wordt geïnvesterd wat de herstelkosten zijn en welke maatregelen nog meer nodig zijn om het hemelwatersysteem toekomstbestendig te maken. Zodra deze maatregelen en bijbehorende kosten bekend zijn wordt het bestuur volgens de geëigende wegen geïnformeerd.

Nieuwe huisvesting Jeu de Boules Aalsmeer

Al vele jaren maakt een groep gepensioneerde bewoners van Aalsmeer gebruik van een Jeu de Boules baan aan de Beethovenlaan. Hiervoor is destijds een container geplaatst waar de nodige materialen zijn opgeslagen en wordt deze gebruikt als schuilplaats bij slecht weer om gezellig met elkaar koffie te drinken. Deze plek bedient een maatschappelijke behoefte bij vooral de oudere

bewoners van Aalsmeer. Vorig jaar werd duidelijk dat de container in zeer slechte staat was en ook diverse lekkages had. In overleg is besloten dat de container vervangen moest worden en gezien de maatschappelijke behoefte, deze door de gemeente wordt gefinancierd. Het vervangen van deze container heeft € 12.000 gekost.

Op dit moment is nog niet in beeld of deze éénmalige kosten gedekt kunnen worden uit de beschikbare budgetten voor sportaccommodaties. Indien dat niet het geval is komen we daar in de jaarstukken 2024 op terug.

Begrotingsrechtmatigheid	-11
---------------------------------	------------

4.2 Onderwijshuisvesting **9**

Actualisatie pandenbegroting 2024 **9**

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.

4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken **0**

Nationaal Plan Onderwijs (NPO) Middelen **0**

De gemeente ontvangt middels de specifieke uitkering 'Middelen inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen' gefaseerd een budget van € 466.000 voor interventies gericht op het wegwerken van Corona achterstanden bij kinderen. Het budget mag ingezet worden tot en met schooljaar 2024-2025. In 2024 verwachten we een bedrag van € 85.000 in te zetten. Geplande interventies in 2024 zijn bijvoorbeeld 'het Sport en Cultuur festival', 'Communicatie campagne sociaal domein' en 'opvoedondersteuning'. Er resteert tot en met juni 2025 een bedrag van € 120.000.

5.2 Sportaccommodaties **-9**

Kleine mutaties Begrotingsrechtmatigheid **-9**

Diverse kleine financiële mutaties waarvoor een nadere toelichting niet nodig is.

5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie **-11**

Herdenking 4 mei **-11**

De gemeente reserveert op het collegebudget ieder jaar een bedrag voor een subsidie ten behoeve van de herdenking op 4 mei. Naast deze subsidie maakt de gemeente onkosten voor het houden van de jaarlijkse herdenking op het gemeentehuis. Doordat de gemeente volgens regelgeving verplicht is om de onkosten voor de herdenking in de cultuurbegroting op te nemen, wordt voorgesteld om vanaf 2024 € 11.000 vanuit het collegebudget over te hevelen naar het cultuurbudget.

5.6 Media **0**

SPUK Bibliotheek **0**

De gemeente ontvangt een eenmalige specifieke uitkering 'lokale bibliotheekvoorzieningen 2023-2024' (SPUK Bieb) van € 280.000 vanuit het Rijk. Daarnaast is een cofinanciering (€ 70.000)

vanuit de cultuur- en mediabegroting voor deze regeling in de begroting opgenomen. De regeling is bedoeld voor het realiseren van toekomstgerichte bibliotheekvoorzieningen in gemeenten. Een deel van de uitgaven voor het realiseren van deze toekomstige bibliotheekvoorzieningen wordt pas in 2025 gedaan. Wij stellen voor om € 305.000 van de beschikbare € 350.000 door te schuiven naar 2025. Deze € 305.000 bestaat uit de inkomsten vanuit het Rijk ter hoogte van € 235.000 en de gehele cofinanciering van € 70.000.

Budgetoverheveling	115
---------------------------	------------

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

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

Dit budget is overgeheveld uit het jaar 2023. Na voltooiing van de inventarisatie van eigendommen en opstellen van sportparken en de vernieuwing van overeenkomsten voor buitensport, ontstaat de mogelijkheid om de tarieven voor buitensport te herzien. Deze herziening staat gepland voor 2025. Voorgesteld wordt het budget van € 20.000 door te schuiven naar 2025.

5.2 Sportaccommodaties	25
-------------------------------	-----------

Actualisatie overeenkomsten buitensport (CUP)	25
--	-----------

Het project Proosdijhal maakt nu deel uit van de gebiedsvisie Kudelstaart. Het eerder genoemde budget wordt ingezet voor de actualisatie van overeenkomsten met buitensportverenigingen. Deze contracten zijn verouderd en dienen te worden aangepast aan de hedendaagse eisen. Pas na de afronding van deze actualisatie kan de herziening van buitensportaccommodaties plaatsvinden. Voorgesteld wordt het budget van € 25.000 door te schuiven naar 2025.

5.6 Media	70
------------------	-----------

SPUK Bibliotheek	70
-------------------------	-----------

De gemeente ontvangt een eenmalige specifieke uitkering 'lokale bibliotheekvoorzieningen 2023-2024' (SPUK Bieb) van € 280.000 vanuit het Rijk. Daarnaast is een cofinanciering (€ 70.000) vanuit de cultuur- en mediabegroting voor deze regeling in de begroting opgenomen. De regeling is bedoeld voor het realiseren van toekomstgerichte bibliotheekvoorzieningen in gemeenten. Een deel van de uitgaven voor het realiseren van deze toekomstige bibliotheekvoorzieningen wordt pas in 2025 gedaan. Wij stellen voor om € 305.000 van de beschikbare € 350.000 door te schuiven naar 2025. Deze € 305.000 bestaat uit de inkomsten vanuit het Rijk ter hoogte van € 235.000 en de gehele cofinanciering van € 70.000.

Transformatie budget Sociaal Domein naar Lokale Media	0
--	----------

Radio Aalsmeer huurt een ruimte van De Studio's Aalsmeer. Deze huisvesting is echter eindig. Radio Aalsmeer is een relevante toevoeging voor het cultuur- en multimediacentrum van Aalsmeer De Oude Veiling. Voordat een verhuizing naar De Oude Veiling mogelijk is, moet De Oude Veiling eerst een ruimte geschikt maken voor Radio Aalsmeer. Daarnaast dient de zendmast van de radio te worden verplaatst en willen we geld investeren in de digitale ontwikkeling van Radio Aalsmeer. De gemeente heeft nog een transformatiebudget Sociaal Domein voor het jaar 2024 staan. Dit budget is een jaarlijks budget, waardoor dit budget in eerste instantie niet kan worden overgeheveld. Het budget is echter bedoeld voor allerlei incidentele uitgaven. De verbouwing van De Oude Veiling, de verhuizing van de zendmast en de digitale ontwikkelingen zijn incidentele uitgaven. Daarom stellen wij voor om € 60.000 van de beschikbare middelen over te hevelen naar

de media-begroting van 2025 ten behoeve van de verbouwing van De Oude Veiling, de verplaatsing van de zendmast en de digitale ontwikkeling van Radio Aalsmeer.

Overige investeringen	14
------------------------------	-----------

5.2 Sportaccommodaties	14
-------------------------------	-----------

Specifieke uitkering stimulering sport (SPUK Sport)	14
--	-----------

SPUK Sport betreft een specifieke uitkering die gemeenten kunnen aanvragen voor het BTW nadeel dat gemeenten ondervinden door de verruiming van de sportvrijstelling in de Wet omzetbelasting per 1 januari 2019. Bij het opstellen van de jaarrekening 2024 wordt verantwoording afgelegd in de zogenoemde SISA bijlage of de lasten in het betreffende kalenderjaar daadwerkelijk zijn gerealiseerd.

2.3 Economie en duurzaamheid

2.3.1 Beleidsrealisatie

Nr.	UP/ PB	Thema nr	Wat gaan we daarvoor doen in 2024?	Raad/college besluit of uitvoering	Planning	Groen, oranje of rood	Toelichting
			Programma 3 Economie en Duurzaamheid				
			3.1 Economie, toerisme en recreatie				
1	PB 23	3.1	Opstellen Accommodatiebeleid en van tevoren eerst in beeld brengen wat de bestaande ontwikkelingsmogelijkheden zijn o.g.v. de geldende bestemmingsplannen	Raad	3e kwartaal	Oranje	Eerst inventarisatie van de ontwikkelingen en mogelijkheden. Daarna stellen we het beleid op. Dit wordt 2025
2	PB	3.1	Promoten van Aalsmeer als aantrekkelijke dag- en verblijfsbestemming op het gebied water, bloemen, wandelen en fietsen via Visit Aalsmeer en bijbehorende sociale media.	Uitvoering		Groen	
3	PB	3.1	Verdere verbetering van de bereikbaarheid en vindbaarheid van toeristisch-recreatieve voorzieningen door onder meer bewegwijzering op het water en de aanleg fiets- en wandelpaden.	Uitvoering		Groen	
4	PB	3.1	De economische en toeristische waarde van waterrecreatie in Aalsmeer versterken en de Westeinderplassen verder ontwikkelen tot een onderscheidend en veelzijdig waterrecreatiegebied voor bewoners en bezoekers.	Uitvoering		Groen	
5	PB	3.1	Het landschap en de toegankelijkheid van de Westeinderscheg voor bewoners en recreanten verbeteren en deelnemen aan het uitwerken en uitvoeren van acties en projecten in en voor Aalsmeer op basis van het vastgestelde Werkprogramma Westeinderscheg.	Uitvoering		Groen	
6	PB	3.1	Met medeoverheden uitvoeren kernopgaven in het Groene Hart (wonen, energie, klimaat, landbouw, natuur en bodemdaling); projecten/gebiedsprocessen en knelpunten inbrengen en knelpunten met andere medeoverheden op- en aanpakken.	Uitvoering		Groen	
7	PB	3.1	Opstellen van een accommodatiebeleid en van tevoren eerst in beeld brengen wat de bestaande ontwikkelingsmogelijkheden zijn o.g.v. de geldende bestemmingsplannen.	Raad	3e kwartaal	Oranje	Eerst inventarisatie van de ontwikkelingen en mogelijkheden. Daarna stellen we het beleid op. Dit wordt 2025
8	PB	3.1	Herzien en uitvoeren van het Uitvoeringsprogramma Economie, Recreatie en Toerisme Aalsmeer.	Uitvoering		Groen	
9	PB	3.1	Herzien en opstellen evenementenbeleid.	Raad	2e kwartaal	Oranje	Dit wordt 1e kwartaal 2025
10	UP	3.1	Integrale aanpak bedrijventerrein Hornmeer	Uitvoering		Oranje	Wachten op gebiedsvisie Schinkelpolder. Acties voor verbeteren organisatiegraad op het terrein ingezet.

Nr.	UP/ PB	Thema nr	Wat gaan we daarvoor doen in 2024?	Raad/college besluit of uitvoering	Planning	Groen, oranje of rood	Toelichting
11	UP	3.1	Uitvoering village dressing	Uitvoering		Groen	
			3.3 Duurzaamheid				
12	PB	3.3	Masterplan energie	Raad	3e kwartaal	Oranje	Dit wordt raad 1e kwartaal 2025
13	PB	3.3	Het organiseren van gezamenlijke inkoop, wijk-en buurtacties en de inzet van energiecoaches.	Uitvoering		Groen	
14	PB	3.3	Opstellen duurzaamheidsagenda	Raad	4e kwartaal	Oranje	Dit wordt raad 2e kwartaal 2025
15	PB	3.3	Vorbereiden aanpak verzwaren elektriciteitsnetwerk (in samenwerking met Liander)	Uitvoering		Groen	
16	PB	3.3	Ondersteuningsaanpak samenleving	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 2024			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	2025	2026	2027
Financiële afwijking	-41	0	41	0	0	0
3.4 Economische promotie	-41	0	41	0	0	0
Begrotingsrechtmatigheid	0	0	0	25	25	0
3.4 Economische promotie	0	0	0	25	25	0
Budgetoverheveling	-296	0	296	-113	0	0
3.1 Economische ontwikkeling	-100	0	100	-20	0	0
3.4 Economische promotie	-196	0	196	-93	0	0
Saldo voor bestemming	-337	0	337	-88	25	0
Mutatie reserves						
Saldo na bestemming	-337	0	337	-88	25	0

2.3.3 Toelichting mutaties

Financiële afwijking	41
-----------------------------	-----------

3.4 Economische promotie **41**

Onderuitputting kapitaallasten 2024 **6**

Op basis van de in de jaarrekening 2023 berekende boekwaarden van de lopende investeringen heeft een actualisatie van de kapitaallasten plaatsgevonden. Het resultaat van de totale actualisatie bedraagt € 982.400. Van dit bedrag wordt in totaal € 837.800 toegevoegd aan de reserve buitenruimte. Een bedrag van € 8.700 wordt minder onttrokken aan de reserves dekking kapitaallasten. Een bedrag van per saldo € 111.000 over het totaal van de programmabegroting,

komt ten gunste van het resultaat 2024. Op de stelpost kapitaallasten is nog € 26.200 beschikbaar. Hier wordt in 2024 geen beroep meer gedaan.

Recreatieve pontverbinding (Pontweg)

36

Bij de 1e bestuursrapportage 2022 is budget beschikbaar gesteld voor de recreatieve pontverbinding aan de Pontweg. Vanaf 2022 is geprobeerd om in samenwerking met gemeente Haarlemmermeer te komen tot realisering van deze verbinding. Ondanks diverse pogingen is het tot op heden niet gelukt om deze – in het kader van het gebiedsprogramma Westeinderscheg - te realiseren. Het incidentele budget van € 20.000 en het structurele budget van € 15.600 kunnen vrijvallen. De meerjarenraming 2025 wordt bij het volgende P&C-moment aangepast. Mogelijk dat in 2025 opnieuw gekeken wordt naar realisering hiervan. In dat geval wordt hiervoor opnieuw budget aangevraagd via de Kadernota 2026. Aalsmeer wacht initiatieven op dit punt van de gemeente Haarlemmermeer af.

Begrotingsrechtmatigheid

0

3.4 Economische promotie

0

Verbetering verblijffaciliteiten waterrecreatie (CUP)

0

In het CUP 2023 is voor verbetering verblijffaciliteiten waterrecreatie € 25.000 voor de jaren 2024 tot en met 2026 beschikbaar gesteld. De uitwerking van verblijffaciliteiten waterrecreatie vindt plaats in de buitenruimte en valt onder openluchtrecreatie op Programma 4.

Budgetoverheveling

296

3.1 Economische ontwikkeling

100

Hornmeer

100

In het college uitvoeringsprogramma 2023 is € 100.000 beschikbaar gesteld voor de integrale aanpak Hornmeer. In 2024 is hier niet mee gestart, omdat prioriteit is gegeven aan de ontwikkeling van gebiedsvisies voor Schinkelpolder en Kudelstaart. Het voorstel is om € 100.000 over te hevelen naar 2025. In 2025 ondersteunen we de bedrijven op Hornmeer bij het versterken van de organisatiegraad. Hiervoor is € 20.000 nodig op programma 3, taakveld 3.1 economische ontwikkeling. Ook onderzoeken we hoe we de vraag van lokale bedrijven in Hornmeer kunnen accommoderen op de werklocatie. Met als doel een kwaliteitsimpuls in het gebied te geven en de verrommeling tegen te gaan. Hiervoor is het bedrag van € 80.000 nodig op programma 5, taakveld 8.1 ruimte en leefomgeving.

3.4 Economische promotie

196

Verbetering verblijffaciliteiten waterrecreatie

25

In het CUP 2023 is voor verbetering verblijffaciliteiten waterrecreatie € 25.000 voor de jaren 2024 tot en met 2026 beschikbaar gesteld. De SAWP heeft subsidie ontvangen van de provincie Noord-Holland voor het plaatsen van recreatieve en toeristische bebording op het water van de Westeinderplassen. Om dit uit te kunnen voeren heeft de gemeente Aalsmeer cofinanciering toegezegd. Hiervoor was het budget van 2024 ad. € 25.000 gereserveerd. De uitvoering van het project heeft een langere doorlooptijd dan verwacht. In de eerste helft van 2025 wordt hieraan concreet vorm gegeven. Het voorstel is om het budget van 2024 (€ 25.000) over te hevelen naar 2025. Uitvoering vindt daarna plaats in programma 4.

Village dressing

93

In het CUP 2023 is voor Village dressing voor de jaren 2023 en 2024 € 50.000 beschikbaar gesteld. Het budget van 2023 is eerder overgeheveld naar 2024.

In 2024 is gestart met het project Flower Mural Experience Aalsmeer en Omstreken (als onderdeel van het Plan Village dressing en als onderdeel van het gebiedsprogramma Westeinderscheg). Het project heeft een langere doorlooptijd dan verwacht, omdat met diverse belanghebbenden dient te worden gesproken om te komen tot uitvoering van dit project. Het project krijgt in 2025 concreet vorm door in overleg met de eigenaar en de omgeving te komen tot een locatiekeuze en ontwerpkeuze van een Flower Mural. Verzocht wordt om het resterende deel van € 92.500 (2023: € 42.500 en 2024: € 50.000) over te hevelen naar 2025.

Cofinanciering Westeinderscheg

78

In het CUP 2023 is voor cofinanciering Westeinderscheg € 50.000 beschikbaar gesteld voor de jaren 2023 tot en met 2026. Een bedrag van € 30.000 is eerder overgeheveld van 2023 naar 2024. De overheveling van het budget voor het regionale gebiedsprogramma Westeinderscheg naar 2025 is noodzakelijk omdat het gebiedsprogramma Westeinderscheg een langere doorlooptijd heeft. Het gebiedsprogramma Westeinderscheg loopt sowieso tot 2032. Momenteel wordt gewerkt aan het opstellen van ramingen voor de diverse projecten en acties die deel uitmaken van het werkprogramma Westeinderscheg. In 2025 kunnen naar verwachting concretere stappen worden gezet en resultaten bereikt om te komen tot realisering daarvan. Het voorstel is om het budget van € 78.000 (2023: € 28.000 en 2024: € 50.000) over te hevelen naar 2025. Uitvoering vindt daarna plaats in programma 4.

2.4 Openbare ruimte

2.4.1 Beleidsrealisatie

Nr.	UP/ PB	Thema nr	Wat gaan we daarvoor doen in 2024?	Raad/college besluit of uitvoering	Planning	Groen, oranje of rood	Toelichting
			Programma 4 Openbare ruimte				
			4.1 Groen				
1	PB	4.1	Voorbereiden aanbesteding Meerlanden	College	2e kwartaal	Groen	
			4.2. Wegen, verkeersmaatregelen, openbare verlichting, riolering en water				
2	PB	4.2	Planvorming 3e fase Uiterweg integreren in MPP	Raad	2e kwartaal	Groen	Raad 4 juli 2024
3	PB 23	4.2	Planvorming Uiterweg	Raad	2e kwartaal	Groen	Fase 3 , pas bekend als fase 2 duidelijk is
4	PB	4.2	Actualiseren Meerjaren Projecten Plan (MPP) Buitenruimte	Raad	2e kwartaal	Groen	Raad 4 juli 2024

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 2024			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	2025	2026	2027
Financiële afwijking	-62	200	262	0	0	0
2.1 Verkeer en vervoer	-189	0	189	0	0	0
5.7 Openbaar groen en openluchtrecreatie	-40	0	40	0	0	0
7.2 Riolering	1	1	0	0	0	0
7.3 Afval	199	199	0	0	0	0
7.4 Milieubeheer	-33	0	33	0	0	0
Begrotingsrechtmatigheid	323	353	30	-3	-3	22
2.1 Verkeer en vervoer	-4	0	4	0	0	0
5.7 Openbaar groen en openluchtrecreatie	0	0	0	-25	-25	0
7.2 Riolering	-4	0	4	0	0	0
7.4 Milieubeheer	353	353	0	0	0	0
7.5 Begraafplaatsen	-22	0	22	22	22	22
Budgetoverheveling	-259	0	259	-362	0	0
2.1 Verkeer en vervoer	0	0	0	-150	0	0
5.7 Openbaar groen en openluchtrecreatie	-192	0	192	-145	0	0
7.4 Milieubeheer	-67	0	67	-67	0	0

Bedrag x € 1.000	Mutaties 2024			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	2025	2026	2027
Meerjaren projectenplan Buitenruimte (MPP)	-352	0	352	-270	0	0
2.1 Verkeer en vervoer	-200	0	200	-200	0	0
5.7 Openbaar groen en openluchtrecreatie	-152	0	152	-70	0	0
Saldo voor bestemming	-350	554	903	-635	-3	22
Mutatie reserves	638	-308	-946	270	0	0
Saldo na bestemming	288	246	-43	-365	-3	22

2.4.3 Toelichting mutaties

Financiële afwijking	262
-----------------------------	------------

2.1 Verkeer en vervoer 189

Onderuitputting kapitaallasten 2024 189

Op basis van de in de jaarrekening 2023 berekende boekwaarden van de lopende investeringen heeft een actualisatie van de kapitaallasten plaatsgevonden. Het resultaat van de totale actualisatie bedraagt € 982.400. Van dit bedrag wordt in totaal € 837.800 toegevoegd aan de reserve buitenruimte. Een bedrag van € 8.700 wordt minder onttrokken aan de reserve dekking kapitaallasten. Een bedrag van per saldo € 111.000 over het totaal van de programmabegroting, komt ten gunste van het resultaat 2024. Op de stelpost kapitaallasten is nog € 26.200 beschikbaar. Hier wordt in 2024 geen beroep meer gedaan.

5.7 Openbaar groen en openluchtrecreatie 40

Onderuitputting kapitaallasten 2024 40

Op basis van de in de jaarrekening 2023 berekende boekwaarden van de lopende investeringen heeft een actualisatie van de kapitaallasten plaatsgevonden. Het resultaat van de totale actualisatie bedraagt € 982.400. Van dit bedrag wordt in totaal € 837.800 toegevoegd aan de reserve buitenruimte. Een bedrag van € 8.700 wordt minder onttrokken aan de reserve dekking kapitaallasten. Een bedrag van per saldo € 111.000 over het totaal van de programmabegroting, komt ten gunste van het resultaat 2024. Op de stelpost kapitaallasten is nog € 26.200 beschikbaar. Hier wordt in 2024 geen beroep meer gedaan.

7.3 Afval 0

Ophoging opbrengsten heffing naar prognose 0

Uit de realisatie blijkt dat de inkomsten (€ 167.000) 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.

Meerkosten inzameling papier en karton Kudelstaart 0

Als gevolg van een lagere prijs van oud papier en karton alsmede de gestegen kosten van de inzameling, heeft de gemeente Aalsmeer meer kosten (€ 32.000) te maken voor het ophalen van oud papier en karton in Kudelstaart. Dit resulteert in een onttrekking aan de voorziening afvalstoffenheffing.

7.4 Milieubeheer 33

Servicepunt Energieadvies voor uitvoering en advies -50

Servicepunt Energieadvies Aalsmeer (SEA) ondersteunt VvE's, inwoner initiatieven, maatschappelijke organisaties en bedrijven (zon op dak) met energieadvies en procesbegeleiding. Dit wordt uitgevoerd en gecoördineerd door de accountmanager SEA. Voor de uitvoering van het SEA bedragen de kosten € 50.000 bedragen. De kosten worden gedekt uit de reserve Duurzaamheid.

Vrijval restant middelen Klimaat en Duurzaamheid 83

In de 2e bestuursrapportage 2023 zijn de resterende middelen uit het college uitvoeringsprogramma voor klimaat en duurzaamheid overgeheveld naar 2023. Hiervan wordt in 2024 € 130.000 besteed. Het restant valt conform het raadsbesluit van 3 november 2022 vrij.

Begrotingsrechtmatigheid 30

2.1 Verkeer en vervoer 4

Nieuwe software fysiek domein 4

In het fysiek domein zijn twee nieuwe softwarepakketten nodig. De jaarlijkse licentiekosten van € 18.000 worden opgenomen in de dienstverleningsbijdrage en gedekt uit bestaande uitvoeringsbudgetten. Het gaat om software voor

- het aansluitingenregister en inhoudelijke controle van de facturen voor nutsaansluitingen voor gas, water en licht
- het professionaliseren en digitaliseren van de bouwmanagementprocessen. Hiermee kunnen kan digitale uitwisseling van BIM (3D) modellen/ontwerpen plaatsvinden en gerapporteerd worden bij opleveringen van bouwwerken.

7.2 Riolering 4

Nieuwe software fysiek domein 4

In het fysiek domein zijn twee nieuwe softwarepakketten nodig. De jaarlijkse licentiekosten van € 18.000 worden opgenomen in de dienstverleningsbijdrage en gedekt uit bestaande uitvoeringsbudgetten. Het gaat om software voor

- het aansluitingenregister en inhoudelijke controle van de facturen voor nutsaansluitingen voor gas, water en licht
- het professionaliseren en digitaliseren van de bouwmanagementprocessen. Hiermee kunnen kan digitale uitwisseling van BIM (3D) modellen/ontwerpen plaatsvinden en gerapporteerd worden bij opleveringen van bouwwerken.

7.4 Milieubeheer 0

Middelen Lokale Aanpak Isolatie 2023 C94 0

Aalsmeer heeft de SPUK LAI (Lokale Aanpak Isolatie) aangevraagd en een bedrag van € 402.243 toegekend gekregen. Deze middelen moeten voor 31 december 2026 worden uitgegeven. De besteding van de SPUK LAI middelen wordt jaarlijks verantwoord via de SISA bijlage.

Projectleider energiebesparing woningen uit begroting 0

In de begroting van 2024 en 2025 is een bedrag van € 67.000 gereserveerd voor een deeltijd- en juniorfunctie medewerker energietransitie. Aangezien gebleken is dat het op dit moment niet opportuun is om deze medewerker te werven, komt het bedrag van € 67.000 (dekking CDOKE-middelen Rijk) te vervallen.

Uitbreiding capaciteit Medewerker communicatie proces en participatie. 0

In 2024 is er sprake van een overbesteding op de inzet van de medewerker communicatie proces en participatie met betrekking tot het energiebeleid en de ontwikkeling van het Masterplan Energie. Door de besluitvorming duurt het proces om te komen tot het Masterplan langer dan oorspronkelijk gepland. Dit heeft tevens geleid tot een verhoogde werklust voor de medewerker communicatie proces en participatie.

Daarom wordt voorgesteld om het aantal uren inzet voor de medewerker communicatie proces en participatie, gedekt door CDOKE-middelen Rijk, te verhogen van € 67.000 naar € 85.000 voor het jaar 2024.

7.5 Begraafplaatsen 22

Actualisatie pandenbegroting 2024 22

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 259

5.7 Openbaar groen en openluchtrecreatie 192

Herstel knelpunten Openbare ruimten/groen naar 2025 150

In het College Uitvoeringsprogramma is voor het jaar 2024 een bedrag van € 200.000 gereserveerd ten behoeve van het herstelplan openbare ruimte en groenvoorziening. Hiervan wordt in 2024 € 50.000 aangewend voor het uitvoeren van werkzaamheden binnen dit plan. Vanwege het plantseizoen is het echter niet mogelijk om het resterende deel van het budget, zijnde € 150.000, in 2024 in te zetten. Derhalve wordt voorgesteld om dit bedrag door te schuiven naar 2025.

Westeinderscheg gebiedsmakelaar 42

In 2023 en 2024 zijn diverse activiteiten uitgevoerd ter uitvoering van de structuurvisie Oosteinderweg: bezoek kwekers, voorlichting aan kwekers en uitwerking financieel/ruimtelijke uitgangspunten voor pilots. Het incidentele budget van € 72.000 (1e bestuursrapportage 2024) wordt verwachting in 2024 niet volledig ingezet. Voorgesteld wordt het resterende bedrag van € 42.000 over te hevelen naar 2025, met hetzelfde bestedingsdoel.

7.4 Milieubeheer 67
Veiligstellen budgetten opstellen Duurzaamheidsagenda (CUP) 67

Een deel van het budget voor het opstellen van een duurzaamheidsagenda is in 2024 niet benodigd. Daarom wordt € 66.500 overgeheveld naar 2025. In 2025 vindt afronding van de duurzaamheidsagenda plaats.

Meerjaren projectenplan Buitenruimte (MPP) 352

2.1 Verkeer en vervoer 200
Actualisatie MPP 2024-2027 200

Het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte 2024-2027 is op 11 juli 2024 vastgesteld. Bij de 2e bestuursrapportage rapporteert het college over de voortgang van het programma en de benodigde bijstellingen van de begroting. Op het totale begroting van € 20,5 miljoen wordt naar verwachting ongeveer € 16,4 miljoen gerealiseerd. Bij het opstellen van kostenramingen en plannings 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. Tegelijk is ook de markt momenteel moeilijk. Er is weinig personeel en aannemers hebben het drukker dan ooit. Andere belangrijke planningsfactoren zijn 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 voor een aantal projecten te worden bijgesteld. Dit wordt toegelicht in de 2e Bestuursrapportage hoofdstuk 4.1.

5.7 Openbaar groen en openluchtrecreatie 152
Actualisatie MPP 2024-2027 152

Zie toelichting hiervoor onder taakveld 2.1

Mutaties reserve -946

Servicepunt Energieadvies voor uitvoering en advies	50
Onderuitputting kapitaallasten 2024	-843
Actualisatie MPP 2024-2027	-352
De Tuinen Polderzoom fase 2 (fac)	200

2.5 Ruimtelijke ontwikkeling

2.5.1 Beleidsrealisatie

Nr.	UP/ PB	Thema nr	Wat gaan we daarvoor doen in 2024?	Raad/college besluit of uitvoering	Planning	Groen, oranje of rood	Toelichting
			Programma 5 Ruimtelijke Ontwikkeling				
			5.1 Ruimtelijke ontwikkeling, projecten en grondexploitaties				
1	PB 23	5.1	Voor 2024 wordt in de planning van bestemmings-/omgevingsplannen meer uitgegaan van een striktere prioritering. De beperkte beschikbare capaciteit maakt dat noodzakelijk.				
2	PB 23	5.1	Bestemmingsplan Zwarteweg	Raad	1e kwartaal	Oranje	Dit wordt na het verkeerscirculatieplan vastgesteld, in 2025
3	PB 23	5.1	Bestemmingsplan Greenpark deelgebied 2 Oost	Raad	1e kwartaal	Groen	
4	PB 23	5.1	Bestemmingsplan Greenpark deelgebied 4	Raad	2e kwartaal	Groen	
5	PB 23	5.1	Bestemmingsplan Marinapark	Raad	4e kwartaal	Rood	Beslissing over het vervolg vindt plaats in de 1e helft van 2025.
6	2022/23	5.1	Bestemmingsplan Waterfront	Raad	3e kwartaal	Groen	
7	2022	5.1	Bestemmingsplan/veegplannen noodwoningen	Raad	2e kwartaal	Groen	
8	PB 23	5.1	Paraplu bestemmingsplan evenementen	Raad	2e kwartaal	Oranje	Samenhang met evenementenbeleid (zie programma 3)
9	PB 23	5.1	Geluidsbeleid	Raad	1e kwartaal	Rood	
10	PB 23	5.1	Reparatie paraplu bestemmingsplan Kamerverhuur	Raad	2e kwartaal	Oranje	Onderhandelingen afgerond. Vervolgacties in gang gezet.
11	PB 23	5.1	Bestemmingsplan Fort Kudelstaart	Raad	2e kwartaal	Rood	Afhankelijk uitkomst onderhandelingen
12	PB 23	5.1	Bestemmingsplan Centrumvisie Zijdstraat	Raad	1e kwartaal	Groen	
13	PB	5.1	Uitvoeringsprogramma Westeinderscheg	College	2e kwartaal	Oranje	Dit wordt 1e kwartaal 2025. Zie ook programmabegroting 2025
14	PB	5.1	Ruimtelijk raamwerk Schinkelpolder/concept visie			Oranje	Raad 4e kwartaal 2025. Zie ook 2.3.1 en 2.5.1 programmabegroting 2025
15	PB	5.1	Visie Kudelstaart			Groen	Uitvoeringsprogramma in 2e kwartaal 2025
16	PB	5.1	Omgevingsvisie	Raad		Oranje	Raad 2e helft 2025
			5.2. Vergunningverlening				
17	PB	5.2	Aanpassen werkprocessen vanwege implementatie van Omgevingswet en WKB	College	4e kwartaal	Groen	doorlopend proces
18	PB	5.2	Website aanpassen	College	1e kwartaal	Groen	

Gemeente Aalsmeer

Nr.	UP/ PB	Thema nr	Wat gaan we daarvoor doen in 2024?	Raad/college besluit of uitvoering	Planning	Groen, oranje of rood	Toelichting
			5.3. Schiphol				
19	PB 23	5.3	Position paper Schiphol	Raad	1e kwartaal	Groen	Dit wordt niet meer opgesteld. De commissie luchtvaartzaken heeft een strategie document opgesteld en er wordt mogelijk een gezondheidsonderzoek opgestart in 2025.
			5.4 Wonen en volkshuisvesting				
20	PB	5.4	Uitvoeringsplan woonzorg(welzijns)visie.	College	2e kwartaal	Groen	Woonwelzijnzorgvisie in 4e kwartaal 2024, uitvoeringsprogramma in 2025
21	PB	5.4	Woonagenda	Raad	4e kwartaal	Groen	
			5.5 Verkeer en Vervoer (mobiliteit)				
22	PB	5.5	Opstellen verkeerscirculatieplan	Raad	2e kwartaal	Groen	Participatie raad 2e kwartaal, vaststellen 4e kwartaal
23	PB	5.5	Bij de Vervoersregio Amsterdam blijven aandringen op een verbetering van de verbinding met Schiphol en een algemene verbetering van de Openbaar Vervoerverbindingen.	Uitvoering		Groen	Constant aandachtspunt; wordt in bestuurlijkoverleg met VRA aangekaart
			5.6. Maatschappelijk Vastgoed				
24	PB	5.6	Strategisch beheer maatschappelijk vastgoed op orde brengen	Raad	2e kwartaal	Groen	

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 2024			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	2025	2026	2027
Financiële afwijking	525	1.356	831	0	0	0
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	472	-160	-632	0	0	0
8.1 Ruimte en leefomgeving	40	0	-40	0	0	0
8.3 Wonen en bouwen	13	1.516	1.503	0	0	0
Begrotingsrechtmatigheid	-43	-10	33	0	0	0
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-43	-10	33	0	0	0
Budgetoverheveling	-275	0	275	-355	0	0
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-225	0	225	-225	0	0
8.1 Ruimte en leefomgeving	-50	0	50	-130	0	0
Grondexploitaties (MPG)	-2.069	-2.791	-722	628	0	0
8.1 Ruimte en leefomgeving	-44	-138	-94	0	0	0

Bedrag x € 1.000	Mutaties 2024			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	2025	2026	2027
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-2.024	-2.653	-628	628	0	0
Saldo voor bestemming	-1.861	-1.445	416	273	0	0
Mutatie reserves	-595	-3	592	-628	0	0
Saldo na bestemming	-2.457	-1.448	1.008	-355	0	0

2.5.3 Toelichting mutaties

Financiële afwijking	831
-----------------------------	------------

0.3 Beheer overige gebouwen en gronden -632

Lagere huurinkomsten en kosten afvoer grondbank -595

Door vertraging in het verstrekken van de vergunning van de grondbank kan de ondernemer pas vanaf 1 september activiteiten uitvoeren. De huur over die periode dient te worden terugbetaald (€ 160.000). Daarnaast is er sprake van kosten voor het afvoeren van grond die niet volledig voor rekening van de ondernemer kunnen komen. De afspraak is dat deze kosten op basis van 50-50 worden verrekend (€ 435.000).

Onderuitputting kapitaallasten 2024 5

Op basis van de in de jaarrekening 2023 berekende boekwaarden van de lopende investeringen heeft een actualisatie van de kapitaallasten plaatsgevonden. Het resultaat van de totale actualisatie bedraagt € 982.400. Van dit bedrag wordt in totaal € 837.800 toegevoegd aan de reserve buitenruimte. Een bedrag van € 8.700 wordt minder onttrokken aan de reserves dekking kapitaallasten. Een bedrag van per saldo € 111.000 over het totaal van de programmabegroting, komt ten gunste van het resultaat 2024. Op de stelpost kapitaallasten is nog € 26.200 beschikbaar. Hier wordt in 2024 geen beroep meer gedaan.

Saneringskosten Molenvlietweg 22 -42

De Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied heeft de gemeente Aalsmeer bericht om het terrein aan de Molenvlietweg 22 te saneren. De gemeente is voornemens dit jaar te beginnen met de sanering van het terrein. De uitvoering van de saneringswerkzaamheden worden geraamd op € 51.000 (exclusief btw) en overschrijdt daarmee het beschikbare budget van € 20.000. De verwachting is dat de sanerings- en verkoopkosten gedekt worden uit de verkoopopbrengst van het terrein.

8.1 Ruimte en leefomgeving -40

Omgevingsvisie -40

De kosten voor het opstellen van de Omgevingsvisie bedragen € 160.000. Het beschikbare budget is € 120.000. De overschrijding wordt veroorzaakt doordat ook de gebiedsvisie Kudelstaart hierbij is betrokken. De meerkosten worden gedekt uit het Transitiebudget.

8.3 Wonen en bouwen 1.503

Omgevingsvergunningen 1.503

Bij omgevingsvergunningen is sprake van een voordeel van € 1,5 miljoen. Het betreft hogere legesopbrengsten uit omvangrijke projecten / bouwplannen voor € 1,6 miljoen en hogere lasten voor capaciteit van € 0,1 miljoen. Oorzaak hiervan is dat de gemiddelde opbrengst van de leges van grote projecten tussen € 10.000 en € 100.000 hoger is dan bij de 1e bestuursrapportage was ingeschat (stijging van € 46.000 naar € 97.000 per project).

Stelpost in Begroting 2024 nieuwe functies omgevingswet 0

De budgetten voor de nieuwe functies omgevingswet zijn meegenomen bij het incidentele budget voor implementatie van de omgevingswet in de AA-organisatie.

Begrotingsrechtmatigheid 33

0.3 Beheer overige gebouwen en gronden 33

Nieuwe software fysiek domein 9

In het fysiek domein zijn twee nieuwe softwarepakketten nodig. De jaarlijkse licentiekosten van € 18.000 worden opgenomen in de dienstverleningsbijdrage en gedekt uit bestaande uitvoeringsbudgetten. Het gaat om software voor

- het aansluitingenregister en inhoudelijke controle van de facturen voor nutsaansluitingen voor gas, water en licht
- het professionaliseren en digitaliseren van de bouwmanagementprocessen. Hiermee kunnen kan digitale uitwisseling van BIM (3D) modellen/ontwerpen plaatsvinden en gerapporteerd worden bij opleveringen van bouwwerken.

Budget huisvesting doelgroepen naar KOA bedrijfsvoering 15

In de 2e bestuursrapportage 2023 is budget overgeheveld voor de woningbouwversneller. Dit budget (€ 115.000) is bedoeld voor het huisvesten van doelgroepen. Daar is vanwege capaciteitsgebrek tijdelijk iemand voor aangesteld. Een gedeelte van het budget (€ 15.000) wordt verschoven naar KOA bedrijfsvoering. De rest van het beschikbare budget is nog in 2025 nodig, daarom stellen wij voor om € 100.000 over te hevelen naar 2025.

Actualisatie pandenbegroting 2024 9

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 275

0.3 Beheer overige gebouwen en gronden 225

Noodstroomvoorziening Raadhuis 25

Naar aanleiding van de verschillende facetten die betrokken zijn, is het noodzakelijk om aanvullend onderzoek te verrichten naar de eisen en specificaties met betrekking tot de noodstroomvoorziening. Dit onderzoek is van belang om te waarborgen dat de noodstroomvoorziening voldoet aan de actuele vereisten en normen en om te zorgen voor een adequate en betrouwbare uitvoering.

Opruimkosten Jac. Takkade 26 **100**

Het budget voor de verwijdering van de opstallen op de Jac. Takkade 26 wordt doorgeschoven naar 2025. Dit is noodzakelijk door de vertraging in het natuuronderzoek, dat vereist is vanwege de ontdekking van beschermde diersoorten, waaronder vleermuizen. Het natuuronderzoek wordt naar verwachting in maart 2025 afgerond, waarna de vervolgwerkzaamheden kunnen worden gestart.

Huisvesting doelgroepen **100**

In de 2e bestuursrapportage 2023 is budget overgeheveld voor de woningbouwversneller. Dit budget (€ 115.000) is bedoeld voor het huisvesten van doelgroepen. Daar is vanwege capaciteitsgebrek tijdelijk iemand voor aangesteld. Een deel van het beschikbare budget is nog in 2025 nodig, daarom stellen wij voor om € 100.000 over te hevelen naar 2025.

8.1 Ruimte en leefomgeving **50**

Veilig te stellen budget Schiphol lobbyist (CUP) **50**

Op 11 juli heeft de raad Het 'Strategiedocument Schiphol D24-189630', opgesteld door de Commissie Luchtvaartzaken, als leidraad vastgesteld voor toekomstige stellingname inzake de gevolgen van ontwikkelingen van luchthaven Schiphol voor de gemeente en de gezondheid van haar inwoners. In het CUP 2024 is een bedrag opgenomen voor een lobbyist van € 50.000. Dit budget wordt daaraan in 2024 niet besteed. Het voorstel is daarom € 50.000 over te hevelen naar 2025 ten behoeve van de uitvoering van het strategiedocument.

Hornmeer **0**

In het college uitvoeringsprogramma 2023 is € 100.000 beschikbaar gesteld voor de integrale aanpak Hornmeer. In 2024 is hier niet mee gestart, omdat prioriteit is gegeven aan de ontwikkeling van gebiedsvisies voor Schinkelpolder en Kudelstaart. Het voorstel is om € 100.000 over te hevelen naar 2025.

In 2025 ondersteunen we de bedrijven op Hornmeer bij het versterken van de organisatiegraad. Hiervoor is € 20.000 nodig op programma 3, taakveld 3.1 economische ontwikkeling. Ook onderzoeken we hoe we de vraag van lokale bedrijven in Hornmeer kunnen accommoderen op de werklocatie. Met als doel een kwaliteitsimpuls in het gebied te geven en de verrommeling tegen te gaan. Hiervoor is het bedrag van € 80.000 nodig op programma 5, taakveld 8.1 ruimte en leefomgeving.

Grondexploitaties (MPG) **-722**

8.1 Ruimte en leefomgeving **-94**

De Tuinen Polderzoom fase 2 (fac) **-200**

De werkzaamheden voor het woonrijp maken zijn afgerond. Alleen een speelvoorziening moet nog geplaatst worden. Een deel van de totale kosten van de aanleg openbare ruimte schuift door (€ 199.500). De begrote exploitatiebijdrage (€ 174.400) schuift door vanwege een juridisch geschil.

Hornweg tussen 293-309 (fac) **33**

Hornweg tussen 293 en 309 is een nieuw facilitair project. De overeenkomst tot kostenverhaal is door partijen ondertekend en betaling van alle exploitatiebijdragen (€ 77.800) voor volledige

dekking van gemeentelijke plankosten (€ 28.500), werkzaamheden civieltechnische werken (€ 16.500) en afdracht bovenwijkse voorzieningen via het resultaat (€ 32.800), heeft reeds plaatsgevonden.

Nautisch centrum Uiterweg 42-26 (fac)

73

Het plan is dusdanig gewijzigd dat het als een nieuw initiatief moet worden beoordeeld. Het initiatief is ambtelijk opgepakt en er is geschreven aan een Quick-scan, een Startnotitie en een Voorovereenkomst. Over geen van deze stukken heeft bestuurlijke besluitvorming plaatsgevonden en daarom zijn geen verplichtingen aangegaan. Het project wordt ultimo 2024 afgesloten. Hierdoor wordt het verwachte verlies € 72.700 lager.

8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)

-628

Bilderdammerweg 6-30 (agiv)

0

De sloop werkzaamheden zijn de enige civiele werken die worden uitgevoerd in 2024. De intentieovereenkomst heeft vertraging opgelopen en daardoor heeft de ontwikkelaar nog geen afstand van haar erfpachtrecht gedaan. Door deze vertraging schuiven de budgetten voor grondsanering, bouwrijp maken en gerelateerde plankosten (€ 685.500) door.

De Tuinen Opheliahof (bie)

0

Het verkeerscirculatieonderzoek moet eerst worden afgerond voordat werkzaamheden zoals bodemsanering en bouwrijp maken kunnen worden voortgezet. Het verkeerscirculatieplan kan van invloed zijn op de afmetingen van het plangebied. Zowel begrote kosten (€ 136.900) als opbrengsten (€ 340.000) schuiven door.

De Tuinen Polderzoom fase 2 (bie)

0

Onderhandelingen met de particuliere partij over wederzijdse grond aan- en verkopen zijn in de afrondende fase. De levering van de gronden staat momenteel gepland voor januari 2025. De begrote kosten (€ 1,2 miljoen) schuiven door.

Herenweg 61/99 (bie)

-628

Vanaf begin 2024 worden twee omvangrijke bouwkavels te koop aangeboden. Tot op heden is er geen concrete interesse getoond. De verwachting is dat in 2024 geen verkoop meer gaat plaatsvinden en daarom schuiven de geraamde grondopbrengsten (€ 1,1 miljoen) door. Dit geldt ook voor de bijdragen bovenwijkse voorzieningen (€ 53.100) en sanerings- en plankosten (€ 13.700) die gerelateerd zijn aan de verkoop. De geraamde resultaatneming (€ 575.100) schuift hiermee ook door.

Mutaties reserve

592

Onderuitputting kapitaallasten 2024

-3

Herenweg 61/99 (bie)

628

Hornweg tussen 293-309 (fac)

-33

2.6 Bestuur, bevolking en veiligheid

2.6.1 Beleidsrealisatie

Nr.	UP/ PB	Thema nr	Wat gaan we daarvoor doen in 2024?	Raad/college besluit of uitvoering	Planning	Groen, oranje of rood	Toelichting
			Programma 6 Bestuur, bevolking en veiligheid				
			6.1. Veiligheid, handhaving en crisisbeheersing				
1	PB 23	6.1	Toekomstbestendige financiering Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland	Raad		Groen	Financiële claims zitten in kadernota 2024 en 2025
2	PB	6.2	Actualiseren APV	Raad		Groen	
			6.2 Dienstverlening burger				
3	PB	6.3	Strategie ontwikkelen voor doorontwikkeling van de digitale dienstverlening.	College	2e kwartaal	Oranje	Door gebrek in personele capaciteit heeft het project vertraging opgelopen

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 2024			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	2025	2026	2027
Financiële afwijking	117	129	12	0	0	0
0.1 Bestuur	129	129	0	0	0	0
0.2 Burgerzaken	24	0	-24	0	0	0
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-36	0	36	0	0	0
Begrotingsrechtmatigheid	-16	0	16	11	11	11
0.1 Bestuur	-16	0	16	11	11	11
Saldo voor bestemming	101	129	28	11	11	11
Mutatie reserves						
Saldo na bestemming	101	129	28	11	11	11

2.6.3 Toelichting mutaties

Financiële afwijking	12
0.1 Bestuur	0
Voorziening pensioen ex wethouders	0

Een deelnemer aan het APPA plan heeft per 01 augustus 2024 de pensioendatum bereikt. Het opgebouwde bedrag van € 128.730 bij ASR pensioenen is ontvangen en wordt gestort in de voorziening pensioen ex wethouders.

0.2 Burgerzaken -24

Septembercirculaire 2024 -4

Op 17 september is de septembercirculaire 2024 gepubliceerd. De septembercirculaire 2024 geeft een actualisatie van de ontwikkeling van de algemene uitkering uit het gemeentefonds ten opzichte van de meicirculaire 2024 en is gebaseerd op de Miljoenennota van het Rijk. In het raadsvoorstel van 7 november 2024 bent u over de uitkomsten ervan geïnformeerd.

Verkiezingen -20

Op het budget verkiezingen is een overschrijding van € 20.000. Het verkiezingsbudget is niet structureel verhoogd naar aanleiding van de invoering van de wet "Nieuwe Procedure Vaststelling Verkiezingsuitslag (NPVV)". Daarnaast zijn in 2024 kosten verantwoord voor de Tweede Kamerverkiezing 2023. Bij de Kadernota 2026 wordt een aanvraag tot verhoging van het verkiezingsbudget ingediend.

1.1 Crisisbeheersing en brandweer 36

Onderuitputting kapitaallasten 2024 15

Op basis van de in de jaarrekening 2023 berekende boekwaarden van de lopende investeringen heeft een actualisatie van de kapitaallasten plaatsgevonden. Het resultaat van de totale actualisatie bedraagt € 982.400. Van dit bedrag wordt in totaal € 837.800 toegevoegd aan de reserve buitenruimte. Een bedrag van € 8.700 wordt minder onttrokken aan de reserves dekking kapitaallasten. Een bedrag van per saldo € 111.000 over het totaal van de programmabegroting, komt ten gunste van het resultaat 2024. Op de stelpost kapitaallasten is nog € 26.200 beschikbaar. Hier wordt in 2024 geen beroep meer gedaan.

Onderhoud uitbreiding Bluswatervoorzieningen 21

Het onderhoudsbudget voor bluswatervoorzieningen in 2024 is verhoogd op basis van de geplande uitbreidingen. Er is nog geen uitvoering gegeven aan de uitbreidingen waardoor het onderhoudsbudget naar beneden kan worden bijgesteld met € 21.100.

Begrotingsrechtmatigheid 16

0.1 Bestuur 16

Herdenking 4 mei 11

De gemeente reserveert op het collegebudget ieder jaar een bedrag voor een subsidie ten behoeve van de herdenking op 4 mei. Naast deze subsidie maakt de gemeente onkosten voor het houden van de jaarlijkse herdenking op het gemeentehuis. Doordat de gemeente volgens regelgeving verplicht is om de onkosten voor de herdenking in de cultuurbegroting op te nemen, wordt voorgesteld om vanaf 2024 € 11.000 vanuit het collegebudget over te hevelen naar het cultuurbudget.

Audiovisueel contract voor de raadszaal 5

Het onderhoudscontract audiovisueel apparatuur voor de raadszaal is voor € 5.000 per jaar aangegaan bij de verbouwing van het gemeentehuis. De onderschrijving op het budget van de griffie wordt ingezet ter dekking van deze kosten.

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 2024			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	2025	2026	2027
Financiële afwijking	-40	0	40	0	0	0
0.4 Ondersteuning organisatie	-40	0	40	0	0	0
Begrotingsrechtmatigheid	68	0	-68	-23	-23	-23
0.4 Ondersteuning organisatie	68	0	-68	-23	-23	-23
Budgetoverheveling	-345	0	345	-345	0	0
0.4 Ondersteuning organisatie	-345	0	345	-345	0	0
Meerjaren projectenplan Buitenruimte (MPP)	-3	0	3	0	0	0
0.4 Ondersteuning organisatie	-3	0	3	0	0	0
Overige investeringen	-150	0	150	-150	0	0
0.4 Ondersteuning organisatie	-150	0	150	-150	0	0
Saldo voor bestemming	-470	0	470	-518	-23	-23
Mutatie reserves	300	147	-153	150	0	0
Saldo na bestemming	-170	147	317	-368	-23	-23

2.7.2 Toelichting mutaties

Financiële afwijking	40
-----------------------------	-----------

0.4 Ondersteuning organisatie	40
--------------------------------------	-----------

Omgevingsvisie	40
-----------------------	-----------

De kosten voor het opstellen van de Omgevingsvisie bedragen € 160.000. Het beschikbare budget is € 120.000. De overschrijding wordt veroorzaakt doordat ook de gebiedsvisie Kudelstaart hierbij is betrokken. De meerkosten worden gedekt uit het Transitiebudget.

Begrotingsrechtmatigheid	-68
---------------------------------	------------

0.4 Ondersteuning organisatie	-68
--------------------------------------	------------

Nieuwe software fysiek domein	-18
--------------------------------------	------------

In het fysiek domein zijn twee nieuwe softwarepakketten nodig. De jaarlijkse licentiekosten van € 18.000 worden opgenomen in de dienstverleningsbijdrage en gedekt uit bestaande uitvoeringsbudgetten. Het gaat om software voor

- het aansluitingenregister en inhoudelijke controle van de facturen voor nutsaansluitingen voor

gas, water en licht

- het professionaliseren en digitaliseren van de bouwmanagementprocessen. Hiermee kunnen kan digitale uitwisseling van BIM (3D) modellen/ontwerpen plaatsvinden en gerapporteerd worden bij opleveringen van bouwwerken.

Budget huisvesting doelgroepen naar KOA bedrijfsvoering -15

In de 2e bestuursrapportage 2023 is budget overgeheveld voor de woningbouwversneller. Dit budget (€ 115.000) is bedoeld voor het huisvesten van doelgroepen. Daar is vanwege capaciteitsgebrek tijdelijk iemand voor aangesteld. Een gedeelte van het budget (€ 15.000) wordt verschoven naar KOA bedrijfsvoering. De rest van het beschikbare budget is nog in 2025 nodig, daarom stellen wij voor om € 100.000 over te hevelen naar 2025.

Audiovisueel contract voor de raadszaal -5

Het onderhoudscontract audiovisueel apparatuur voor de raadszaal is voor € 5.000 per jaar aangegaan bij de verbouwing van het gemeentehuis. De onderschrijving op het budget van de griffie wordt ingezet ter dekking van deze kosten.

Kleine mutaties Begrotingsrechtmatigheid -31

Diverse kleine financiële mutaties waarvoor een nadere toelichting niet nodig is.

Budgetoverheveling	345
---------------------------	------------

0.4 Ondersteuning organisatie 345

Transitiebudget 345

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 opgepakt. Daarbij is ook aangegeven dat budget nodig is voor het wegwerken van achterstanden. Toerekening van het beschikbare budget was op basis van 50-50 over 2024 en 2025. Naar nu blijkt klopt deze verhouding niet helemaal met het uitgavenpatroon, mede als gevolg van dekking uit andere incidentele budgetten. Daarom wordt voorgesteld het niet bestede budget in 2024 van € 345.000 door te schuiven naar 2025.

Meerjaren projectenplan Buitenruimte (MPP)	3
---	----------

0.4 Ondersteuning organisatie 3

Actualisatie MPP 2024-2027 3

Het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte 2024-2027 is op 11 juli 2024 vastgesteld. Bij de 2e bestuursrapportage rapporteert het college over de voortgang van het programma en de benodigde bijstellingen van de begroting. Op het totale begroting van € 20,5 miljoen wordt naar verwachting ongeveer € 16,4 miljoen gerealiseerd. Bij het opstellen van kostenramingen en plannings 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. Tegelijk is ook de markt momenteel moeilijk. Er is weinig personeel en aannemers hebben het drukker dan ooit. Andere belangrijke planningsfactoren zijn 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 voor een aantal projecten te worden bijgesteld. Dit wordt toegelicht in de 2e Bestuursrapportage hoofdstuk 4.1.

Overige investeringen	150
0.4 Ondersteuning organisatie	150
Versnelling investering kantoren gemeentehuis 1e verdieping	150
In de 1e bestuursrapportage 2024 / Kadernota 2025 is een krediet beschikbaar gesteld voor de aanpassing van de kantoren op de 1e verdieping van het gemeentehuis van Aalsmeer. De verbouwing voorloopt voorspoedig en de verwachting is dat de verbouwing al geheel in 2024 kan worden afgerond. Daarom herfaseren we het deel van het beschikbaar gestelde krediet van € 150.000 voor de verbouwing van 2025 naar 2024.	
Mutaties reserve	-153
Versnelling investering kantoren gemeentehuis 1e verdieping	-150
Actualisatie MPP 2024-2027	-3

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 2024			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	2025	2026	2027
Financiële afwijking	-5.908	1.335	7.243	0	0	0
0.5 Treasury	92	395	303	0	0	0
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	0	541	541	0	0	0
0.8 Overige baten en lasten	-6.000	399	6.399	0	0	0
Begrotingsrechtmatigheid	145	0	-145	1	1	1
0.8 Overige baten en lasten	145	0	-145	1	1	1
Budgetoverheveling	-50	0	50	-50	0	0
0.64 Belastingen overig	-50	0	50	-50	0	0
Saldo voor bestemming	-5.813	1.335	7.148	-49	1	1
Mutatie reserves	1.540	0	-1.540	1.515	25	0
Saldo na bestemming	-4.273	1.335	5.608	1.466	26	1

2.8.2 Toelichting mutaties

Financiële afwijking	7.243
-----------------------------	--------------

0.5 Treasury **303**

Onderuitputting kapitaallasten 2024 **-8**

Op basis van de in de jaarrekening 2023 berekende boekwaarden van de lopende investeringen heeft een actualisatie van de kapitaallasten plaatsgevonden. Het resultaat van de totale actualisatie bedraagt € 982.400. Van dit bedrag wordt in totaal € 837.800 toegevoegd aan de reserve buitenruimte. Een bedrag van € 8.700 wordt minder onttrokken aan de reserves dekking kapitaallasten. Een bedrag van per saldo € 111.000 over het totaal van de programmabegroting, komt ten gunste van het resultaat 2024. Op de stelpost kapitaallasten is nog € 26.200 beschikbaar. Hier wordt in 2024 geen beroep meer gedaan.

Dividenden **-45**

De Meerlanden keert over 2023 geen dividend uit conform het besluit van de vergadering van aandeelhouders. Dit resulteert in een incidentele bijstelling van € 30.000.

De gemeente Delft is namens de aandeelhouderscommissie penningmeester. In het verleden werden deze kosten met de uitkering van het dividend verrekend. Dat is met ingang van 2024 niet meer het geval. De kosten bedragen € 15.000.

Renteparagraaf - schatkistbankieren

425

Over het positieve saldo in de schatkist vergoedt de thesaurie een hoger rentepercentage dan geraamd. Daarnaast is het positieve saldo in de schatkist ook hoger dan geraamd onder andere vanwege een vertraging in de uitvoering van projecten en meer inkomsten dan geraamd uit het gemeentefonds en BTW compensatiefonds.

Rente gronden in exploitatie

-69

Op basis van de werkelijke boekwaarde van de bezittingen (materiële vaste activa) en de voorraadpositie (grondexploitaties) per 1 januari 2024 heeft toerekening van rentelasten plaatsgevonden. De toegerekende rente is € 69.000 lager dan waarmee in de programmabegroting 2024 rekening is gehouden. Dit stellen we in deze bestuursrapportage bij. Doordat de boekwaarde lager is heeft dit een nadelig effect op de exploitatie.

0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds

541

Septembercirculaire 2024

541

Op 17 september is de septembercirculaire 2024 gepubliceerd. De septembercirculaire 2024 geeft een actualisatie van de ontwikkeling van de algemene uitkering uit het gemeentefonds ten opzichte van de meicirculaire 2024 en is gebaseerd op de Miljoenennota van het Rijk. In het raadsvoorstel van 7 november 2024 bent u over de uitkomsten ervan geïnformeerd.

0.8 Overige baten en lasten

6.399

Bijstelling BUIG

133

Begin oktober is de definitieve beschikking BUIG 2024 gepubliceerd. Deze heeft geleid tot een bijstelling van € 405.000 aan de inkomstenkant. Bij de meicirculaire was al rekening gehouden met een loon/prijs bijstelling van € 332.000. Per saldo betekent dit een verhoging van de inkomsten van € 73.000. Op basis van de laatste prognose wordt het budget aan de uitgavenkant verhoogd met € 281.000. Naar aanleiding van de prognose bij de meicirculaire is een stelpost opgenomen van € 133.000. Dit betekent dat er per saldo een tekort van € 75.000 ontstaat.

Onderuitputting kapitaallasten 2024

641

Op basis van de in de jaarrekening 2023 berekende boekwaarden van de lopende investeringen heeft een actualisatie van de kapitaallasten plaatsgevonden. Het resultaat van de totale actualisatie bedraagt € 982.400. Van dit bedrag wordt in totaal € 837.800 toegevoegd aan de reserve buitenruimte. Een bedrag van € 8.700 wordt minder onttrokken aan de reserves dekking kapitaallasten. Een bedrag van per saldo € 111.000 over het totaal van de programmabegroting, komt ten gunste van het resultaat 2024. Op de stelpost kapitaallasten is nog € 26.200 beschikbaar. Hier wordt in 2024 geen beroep meer gedaan.

Stelpost behoedzaamheid

1.400

Op de stelpost behoedzaamheid wordt naar verwachting in 2024 verder geen beroep meer gedaan en deze valt vrij.

Stelpost areaal

796

In de septembercirculaire 2023 en de meicirculaire 2024 zijn budgetten beschikbaar gekomen die te maken hebben met de groei van de gemeente (woningen, inwoners et cetera). De benodigde

bijstelling van programmabudgetten als gevolg van groei heeft plaatsgevonden. Het restantbudget kan vrijvallen.

Stelpost loon prijs 44

Na verwerking van alle bijstellingen die het gevolg zijn van loon- en prijsindexatie resteert er een beschikbaar saldo van € 43.500 dat hiervoor niet meer noodzakelijk is en kan vrijvallen.

Stelpost nieuw beleid 113

Bij het vaststellen van de programmabegroting 2023 heeft de raad een meerjarig budget beschikbaar gesteld voor knelpunten, voor het jaar 2024 betrof dit € 113.000. Op dit budget wordt in 2024 geen beroep gedaan en daarmee kan het vrijvallen.

Vroegsignalering schuldhelpverlening 31

Sinds 2021 is vroegsignalering van schulden wettelijk verplicht. Vaste lasten leveranciers doen nu ruim 1.000 meldingen van inwoners betalingsachterstanden per jaar bij de gemeente. De gemeente moet deze inwoners een gesprek aanbieden, zodat er sneller hulp ingezet kan worden. Het opvolgen van zo'n groot aantal meldingen is niet meer haalbaar binnen de reguliere formatie. Het rijk stelt structurele financiering van € 31.000 beschikbaar. Dit wordt door de gemeente structureel aangevuld met € 20.000. De meerjarige verwerking vindt via de 1e bestuursrapportage 2025/kadernota 2026 plaats, zodat we effectief persoonlijk contact met de inwoner kunnen leggen om ergere problemen voorkomen. Bij vroegsignalering gaat het vaak al om hoge bedragen die inwoners niet hebben betaald. Niets doen kan leiden tot hoge schulden bij steeds meer schuldeisers, waardoor het moeilijker wordt om hun medewerking te krijgen aan een schuldenregeling.

Bijstelling SPUK opvang Oekraïners 3.241

De kosten voor de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne zijn gestegen ten opzichte van de begroting. Hiervoor zijn een aantal oorzaken. Ten eerste is de capaciteit van de opvang vergroot waardoor extra kosten zijn gemaakt voor huisvesting en maaltijden (€ 763.000 programma 1). Hier staan ook extra opbrengsten (€ 399.000) tegenover. Daarnaast zijn in een aantal gevallen de tarieven geactualiseerd. Ook zijn een aantal kostenposten opgevoerd of uitgebreid in verband met een langer verblijf van de ontheemden uit Oekraïne. Hierbij kan gedacht worden aan de kosten van taalonderwijs (€ 30.000 programma 2) en de kosten van psychische ondersteuning (€ 30.000 programma 1).

In de begroting opgenomen inkomsten van het Rijk zijn hoger dan de begrootte kosten. Deze onbenutte inkomsten zijn opgenomen in een stelpost (programma 8). De in deze bestuursrapportage genoemde extra kosten worden daarom ten laste van de stelpost gebracht. Voor de opvang van de Oekraïners ontvangt de gemeente per saldo € 2.418.300 meer dan de kosten. Het verschil komt net als voorgaande jaren ten gunste van het begrotingsresultaat.

Begrotingsrechtmatigheid	-145
---------------------------------	-------------

0.8 Overige baten en lasten -145

Jeugdbescherming -145

Het budget voor de jeugdbescherming is bij de 1e bestuursrapportage 2024 opgehoogd. Dit budget is gebaseerd op het aantal gezinnen dat een traject had bij een van de jeugd-

beschermingsinstellingen in het najaar van 2023. Ook is de caseload verlaagd om het werk van de jeugdbeschermers werkbaar te houden. Hiermee is meer aandacht voor de gezinnen in onveiligheid. De begeleiding is daarmee wel 30% duurder geworden. In 2024 zien we een daling van het aantal gezinnen ten opzichte van 2023. Dit heeft grotendeels te maken met de aanhoudende personeelstekorten. We zijn intensief in contact met de jeugdbescherming en de andere partners in de Veiligheidsketen om te kijken hoe we elkaar kunnen ondersteunen. Een andere mogelijke reden voor de daling is dat er eerder en meer wordt ingezet op veiligheid door het Sociaal team en team Jeugdhulpverlening waardoor er minder trajecten bij de jeugdbescherming komen.

Budgetoverheveling	50
---------------------------	-----------

0.64 Belastingen overig 50

Onderzoeksbudget belasting 50

In de 1e bestuursrapportage is een onderzoeksbudget opgenomen om de volledigheid van de opgelegde toeristenbelasting in kaart te brengen. Dat onderzoek wordt in de 1e helft van 2025 afgerond. Om die reden stellen we voor het beschikbaar budget veilig te stellen.

Mutaties reserve -1.540

Veilig te stellen budget Schiphol lobbyist (CUP)	-50
Veilig te stellen budgetten opstellen Duurzaamheidsagenda (CUP)	-67
Onderzoeksbudget belasting	-50
Hornmeer	-100
Verbetering verblijffaciliteiten waterrecreatie	-25
Village dressing	-93
Cofinanciering Westeinderscheg	-78
Transitiebudget	-345
Herijken beleid huur sportvelden (CUP)	-20
SPUK Bibliotheek	-70
Transformatie budget Sociaal Domein naar Lokale Media	-60
Noodstroomvoorziening Raadhuis	-25
Opruimkosten Jac. Takkade 26	-100
Welzijn op recept (CUP)	-26
Westeinderscheg gebiedsmakelaar	-42
Huisvesting doelgroepen	-100
Welbevinden in de wijk en eenzaamheid (CUP)	-60
Actualisatie overeenkomsten buitensport (CUP)	-25
Inclusie en diversiteitsbudget (CUP)	-25
Herstel knelpunten Openbare ruimten/groen naar 2025	-150
Betaalbaarheid vestigingsplek gezondheidscentrum (CUP)	-30

3 Reserves en voorzieningen

In onderstaande tabel is het geraamde verloop van de reserves in 2024 opgenomen. Hierin zijn de mutaties zoals eerder toegelicht in deze 2e bestuursrapportage opgenomen.

bedrag x € 1.000	Stand reserves 2024			
	1 jan	Toevoegingen	Onttrekkingen	31 dec
Algemene reserve				
Algemene reserve	28.672	839	-20.203	49.713
Subtotaal	28.672	839	-20.203	49.713
Bestemmingsreserves				
Aanpassing gemeentehuis	0	425	425	0
Duurzaamheidsfonds	221	0	108	113
Egalisatie Sociaal Domein	1.438	963	2.099	302
Kunstzinnige verfraaiing	120	0	25	95
Monumentenfonds	49	0	0	49
Onderhoud/instandh. onbebouwde buitenruimte	19.038	4.289	2.747	20.580
Reserve Klimaatadaptatie	272	0	152	120
Uiterweg	0	245	0	245
Veilig te stellen budgetten	3.367	1.561	2.382	2.546
Voorlopige winsten grondexploitaties	2.087	3.098	0	5.185
Subtotaal	26.592	10.581	7.937	29.236
Reserve dekking kapitaallasten				
Dekking kapitaallasten groen, water en recreatie	5.404	206	167	5.443
Dekking kapitaallasten verkeer en vervoer	7.001	0	281	6.720
Kapitaallasten Gebouwen	5.999	450	426	6.023
Subtotaal	18.403	656	873	18.186
Totaal	73.667	12.076	-11.392	97.135

Algemene reserve

De toevoegingen aan de Algemene Reserve betreffen enerzijds de toevoegingen op basis van besluitvorming in de Kadernota 2024 (reserve klimaatadaptatie en heroverweging veilig te stellen budgetten) en de "geleende" middelen CUP op basis van het raadsbesluit van 3 november 2022. Anderzijds betreft het de toevoeging van het rekeningresultaat 2023 en het geprognosticeerde resultaat 2024.

Uiterweg/ Voorlopige winsten grondexploitaties

De toevoegingen aan de bestemmingsreserve Uiterweg en Voorlopige winsten grondexploitaties volgen uit besluitvorming over de 2^e bestuursrapportage 2023 en het MPG 2024.

Gemeente Aalsmeer

In onderstaande tabel is het geraamde verloop van de voorzieningen in 2024 opgenomen.

bedrag x € 1.000	Stand voorzieningen 2024			
	1 jan	Toevoegingen	Onttrekkingen	31 dec
Voorz.: Correctie debiteuren				
Dubieuze debiteuren	240	0	0	240
Dubieuze debiteuren belastingen	81	0	0	81
Dubieuze debiteuren Sociaal domein	189	0	0	189
Subtotaal	511	0	0	511
Overige voorzieningen				
Afkoop onderhoud begraafplaats	633	141	77	698
Afvalstoffenheffing	1.341	167	455	1.053
Begraafplaats Aalsmeer	0	0	0	0
Beheer gebouwen	109	481	183	408
Facilitaire projecten	1.838	0	374	1.464
Greenpark BV	766	0	0	766
Voorziening pensioen ex wethouders	760	249	20	989
Voorziening spaarverlof	17	0	0	17
Voorziening wachtgeld politieke ambtsdragers	57	0	57	0
Rioolheffing	480	110	1	588
Sportvelden	0	210	97	113
Uitgifte graven	790	144	87	847
Subtotaal	6.792	1.502	1.350	6.944
Voorz.: Vervangingsinvestering riolering				
Vervanging riolering	1.908	521	500	1.929
Subtotaal	1.908	521	500	1.929
Voorziening grondexploitatie: corr op ohw				
Grondexploitatie en bouwgrond	6.491	136	0	6.627
Subtotaal	6.491	136	0	6.627
Totaal	15.703	2.159	1.850	16.011

4 Kredieten

In dit hoofdstuk geven wij een overzicht van de kredieten in uitvoering. Eerst leest u de voortgang van het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte 2024-2027. Bij de 2e bestuursrapportage rapporteert het college 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 lopende kredieten.

4.1 Meerjarenprojectenplan Buitenruimte

Bedragen x € 1.000

Taak- Onderdeel MPP		2024 Raadsbesluit	2024 2e Burap	2024 Mutaties	2025 Mutaties	2026 Mutaties
veld		45477 A	2e Burap B	2e Burap C = B - A	2e Burap	2e Burap
2.1	Wegen	16.394	13.040	-3.354	2.260	0
5.7	Groen en spelen	1.087	746	-341	210	0
5.7	Water	852	752	-100	100	0
7.2	Riolering	2.162	1.777	-385	385	500
0.4	Overhead	55	52	-3	0	0
Totalen		20.550	16.367	-4.183	2.955	500

Het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte 2024-2027 is op 11 juli 2024 vastgesteld. Bij de 2e bestuursrapportage rapporteert het college over de voortgang van het programma en de benodigde bijstellingen van de begroting. Op het totale begroting van € 20,5 miljoen wordt naar verwachting ongeveer € 16,4 miljoen gerealiseerd. Bij het opstellen van kostenramingen en plannings 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.

Tegelijk is ook de markt momenteel moeilijk. Er is weinig personeel en aannemers hebben het drukker dan ooit. Andere belangrijke planningsfactoren zijn 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 voor een aantal projecten te worden bijgesteld. In 2024 gaat het totale programma van € 20,5 naar € 16,4 miljoen. In 2025 wordt de begroting vooralsnog opgehoogd van € 20,8 miljoen naar € 23,8 miljoen en in 2026 van € 12,4 miljoen naar € 12,9 miljoen. Het grote bedrag van 2025 behoeft enige toelichting. Aan de ene kant staan er weer veel grote projecten op stapel in 2025, waaronder de afronding van de 1e fase van de Machineweg, de aanleg van de Burgemeester Hoffscholteweg en het Spoorlijnpad, de verbetering van diverse fietsroutes, investeringen aan de Aalsmeerderweg-zuid, de Oosteinderweg, de Hornweg en nog diverse andere infrastructurele projecten. Aan de andere kant bevat het programma van 2025 nog projecten die naar verwachting niet of niet geheel uitgevoerd kunnen worden. Bijstelling van het programma van 2025 en verder gebeurt echter integraal in het voorjaar, tegelijkertijd met de Kadernota.

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 Kadernota 2026. De niet

benutte budgetten voor kapitaallasten worden conform het raadsbesluit van juli 2022 verrekend met de Reserve Buitenruimte. Het gaat voor 2024 om een bedrag van € 837.800.

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 2024 naar beneden bijgesteld met € 3,4 miljoen (van € 16,4 miljoen naar € 13,0 miljoen). In 2025 wordt de begroting omhoog bijgesteld met € 2,3 miljoen. De bijstellingen op het taakveld worden onder de tabel verklaard.

2.1 Projecten Verkeer en vervoer bedrag * € 1.000	Bijstelling 2e bestuursrapportage 2024		
	2024	2025	Totaal
Rioleringsknelpunt Hortensialaan-Mensinglaan	-210	210	0
1 (bijdrage wegen)	-140	140	0
2 Fietspaden Molenvlietweg-Zwarteweg (bijdrage wegen)	13		13
3 Het Groene Lint (bijdrage wegen)	-800	800	0
4 Fietsroute Hornweg	-1.430	570	-860
5 Fietsroute Wissel-Baanvak-Spoorlijnpad	-97		-97
6 Herinrichting Hortensialaan 1e fase	-50	50	0
7 Vernieuwen delen Oosteinderweg	-150		-150
8 Vernieuwen Meester Jac. Takkade	-200	200	0
9 Groot onderhoud Helling	-290	290	0
10 Vervangen bruggen Dr. J. Wasscherstraat-Karperstraat			
Totalen	-3.354	2.260	-1.094

1. Het uitvoeren van diverse onderzoeken en het uitwerken van het ontwerp voor dit project heeft meer tijd gekost dan verwacht. Het definitief ontwerp is inmiddels gereed. Hiervoor wordt nog subsidie aangevraagd. Naar verwachting kan er nog wel in 2024 gestart worden met de uitvoering. In dit project vinden zowel riolerings-, verhardings- als groenwerkzaamheden plaats. Het doorschuiven van in totaal netto € 700.000 (€ 310.000 + € 140.000 + € 350.000) aan budget naar 2025 heeft dus gevolgen voor alle drie de taakvelden. De hoogte van de subsidie is nu nog niet bekend en lastig in te schatten. Bij de actualisatie van het MPP in het voorjaar van 2025 worden zowel de uitgaven als de inkomsten bijgesteld. Het huidige budget is een grove inschatting van het netto benodigde budget.
2. Het fietspad langs de Molenvlietweg is al geruime tijd klaar en het fietspad langs de Zwarteweg wordt eveneens afgerond in 2024. In het budget was een risicoreservering opgenomen, die zoals het er nu naar uit ziet, niet geheel nodig is. Omdat de werkzaamheden bij het schrijven van deze 2e bestuursrapportage nog niet zijn afgerond, wordt een deel van de risicoreservering (ter hoogte van € 175.000 (€ 140.000 + € 35.000)) naar 2025 doorgeschoven. Omdat er ook rioleringswerkzaamheden plaatsvinden, wordt deze wijziging zichtbaar op twee taakvelden (verkeer en vervoer en riolering).
3. Het project Groene Lint is afgerond. Het project is gebudgetteerd met 100% financiering vanuit de Stichting Leefomgeving Schiphol. Bij de vaststelling van de subsidie is gebleken dat een klein deel van de kosten niet vergoed wordt. Daardoor moet toch een eigen bijdrage van de

gemeente via het MPP gefinancierd worden, ter hoogte van € 44.000. Dit komt tot uiting op de taakvelden verkeer en vervoer en groen-water-spelen.

4. Het aanpakken van fietsroute Hornweg lukt helaas niet meer in 2024. Er moeten diverse kabels en leidingen worden verlegd of vervangen en daarvoor zijn de mogelijkheden beperkt tot afwezig, als gevolg van het smalle profiel, de volle ondergrond en de boomwortels. Er wordt nog gestudeerd op de consequenties hiervan en mogelijke oplossingen. Een budget van € 800.000 schuift door naar 2025.
5. Het verbeteren van de fietsroutes over Spoorlijnpad (zuidelijk deel), Wissel en Baanvak is aanbesteed en gegund aan een aannemer. Vanwege het uitlopen van de werkzaamheden aan de Zwarteweg kan de aannemer van dit project ook pas later starten, omdat anders er te veel fietspaden tegelijkertijd zijn afgesloten in deze wijk. Bovendien wordt het grootste deel van de paden uitgevoerd in beton en het storten en uitharden van beton kan beter in het voorjaar worden uitgevoerd dan in het natte en kouder wordende najaar. Naar verwachting kan er buiten in oktober/november gestart worden met wat voorbereidend werk en loopt het werk door tot medio 2025. Zoals in het MPP in juli 2024 is gemeld, was de subsidie voor dit project nog niet begroot en zou deze bij de 2e bestuursrapportage toegevoegd worden. In juli 2024 is het budget dus flink opgehoogd en het kan nu weer verlaagd worden. De subsidie bedraagt ± € 860.000. Twee mutaties in het budget zijn dus zichtbaar: doorschuiven van vrijwel het gehele budget naar 2025 en begroten van de inkomsten. Per saldo daalt het budget van 2024 met € 1.430.000 en stijgt het in 2025 met € 570.000.
6. De herinrichting van fase 1 van de Hortensialaan, inclusief de kruising met de Ophelialaan, is afgerond. De risicoreservering voor dit project was niet geheel nodig, waardoor het project financieel positief afsluit. Er is € 97.000 minder nodig in 2024.
7. Het begrote voorbereidingsbudget voor 2024 voor de aanpak van de Oosteinderweg wordt niet geheel besteed. Een budget van € 50.000 schuift door naar 2025.
8. Het vernieuwen van de Meester Jac. Takkade is gereed en sluit positief af met een voordeel van naar verwachting ongeveer € 150.000.
9. Het groot onderhoud aan de verhardingen van de Helling wordt een jaar uitgesteld naar 2025. Dit komt omdat Liander nog kabels moet vervangen en een trafohuisje gaat plaatsen. Het risico op schade hierbij aan net vernieuwde verharding is te groot.
10. Het vervangen van de bruggen tussen de Dr. J. Wasscherstraat en de Karperstraat loopt enige vertraging op. De intentie was één brug in het najaar te vervangen, maar beide bruggen vervangen we nu in 2025. Het budget van 2024 schuift grotendeels door naar 2025 (€ 290.000).

Taakveld Groen-water-spelen (5.7)

Op het onderdeel groen-water-spelen wordt de begroting 2024 met € 441.000 verlaagd (van € 1,9 miljoen naar € 1,5 miljoen) en in 2025 met € 310.000 verhoogd. De bijstellingen op het taakveld worden onder de tabel verklaard.

5.7 Projecten Openbaar groen en openluchtrecreatie		Bijstelling 2e bestuursrapportage 2024		
bedrag * € 1.000		2024	2025	Totaal
1 Rioleringsknelpunt Hortensialaan-Mensinglaan (bijdrage groen)		-140	140	0
3 Het Groene Lint (bijdrage groen)		31	0	31
11 Bomenrenovatie		-82	0	-82
12 Nieuwe bomen o.b.v. bewonersinitiatieven		-70	70	0
13 Beschoeiingen Kleine Poelakker		-100	100	0
14 Investerings spelen		-80	0	-80
Totalen		-441	310	-131

1 en 3. Voor een toelichting op deze mutaties wordt verwezen naar de tekst bij taakveld 2.1.

11. Het budget voor bomenrenovatie in 2024 is hoger dan wat er aan vervangingen nodig is gebleken. Het budget kan worden verlaagd met € 82.000 (op het taakveld, en daarnaast € 3.000 aan overhead).

12. In de wijk Stommeer zijn door bewoners voorstellen aangedragen voor het planten van extra bomen. Daarmee is nog niet het gehele budget voor bewonersinitiatieven besteed. Een deel van het budget (€ 70.000) blijft daarom vanaf 2025 beschikbaar voor nieuwe initiatieven.

13. Het vervangen van de beschoeiingen aan de Kleine Poelakker vindt plaats rond de jaarwisseling. Daardoor wordt het budget verdeeld over 2024 en 2025 en schuift € 100.000 door naar 2025.

14. Het budget voor investeringen speeltuinen 2024 wordt met € 80.000 omlaag bijgesteld. Voor één speeltuin die grootschalig wordt gerenoveerd was in het voorjaar van 2024 al een apart budget in het MPP opgenomen, maar dit aparte project was nog niet in mindering gebracht op het jaarlijkse investeringsbudget van waaruit ook diverse losse vervangingen worden bekostigd.

Taakveld Riolering (7.2)

Op het onderdeel riolering wordt de begroting 2024 neerwaarts bijgesteld met € 385.000 (van € 2,2 miljoen naar € 1,8 miljoen). De begroting van 2025 wordt juist omhoog bijgesteld met € 385.000. De begroting van 2026 wordt met € 500.000 opgehoogd. Het gaat in deze paragraaf alleen over de investeringsprojecten riolering die via het MPP Buitenruimte lopen. Over de beheer- en exploitatiegelden wordt elders in de 2e bestuursrapportage verslag gedaan. De bijstellingen op het taakveld worden onder de tabel verklaard.

7.2 Projecten Riolering		Bijstelling 2e bestuursrapportage 2024			
bedrag * € 1.000		2024	2025	2026	Totaal
Rioleringsknelpunt Hortensialaan-Mensinglaan (bijdrage 1 riool)		-350	350		0
2 Fietspaden Molenvlietweg-Zwarteweg (bijdrage riool)		-35	35		0
15 Kadverbetering Kudelstaartseweg				500	500
Totalen		-385	385	500	500

Voor een toelichting op de mutaties 1 en 2 wordt verwezen naar de tekst bij taakveld 2.1.

11. De vervanging van de riolering Kudelstaartseweg (tijdens de kadeverbetering door Waternet) wordt naar verwachting ongeveer € 500.000 duurder. Op basis van de verkennende onderzoeken was niet de verwachting dat het asfalt op de Kudelstaartseweg circa 60 cm dik is en teerhoudend materiaal bevat. Dit is uit nader onderzoek gebleken. Het afvoeren van teerhoudend asfalt is duurder dan normaal asfalt. Daarnaast moet in plaats van 20 cm asfalt 60 cm asfalt verwijderd worden. De combinatie van deze twee factoren zorgt voor de kostenstijging. Het budget voor 2026 moet verhoogd worden, omdat het werk op korte termijn aanbesteed wordt en tot in 2026 doorloopt.

Overige bijstellingen buitenruimteprogramma 2025 en verder

Overige bijstellingen voor 2025 en verder volgen bij de Kadernota 2026. 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.

4.2 Overzicht kredieten

	Mutaties kredieten			
	2024	2025	2026	2027
Grondexploitaties (MPG)	1.367	-628	0	0
Meerjaren projectenplan Buitenruimte (MPP)	3.979	-4.405	-500	0
Overige investeringen	1.266	-1.200	0	0
Totaal	6.611	-6.233	-500	0

4.3 Toelichting mutaties

Grondexploitaties (MPG)	1.367
Bilderdammerweg 6-30 (agiv)	686
De sloop werkzaamheden zijn de enige civiele werken die worden uitgevoerd in 2024. De intentieovereenkomst heeft vertraging opgelopen en daardoor heeft de ontwikkelaar nog geen afstand van haar erfpachtrecht gedaan. Door deze vertraging schuiven de budgetten voor grondsanering, bouwrijp maken en gerelateerde plankosten (€ 685.500) door.	
De Tuinen Opheliahof (bie)	-203
Het verkeerscirculatieonderzoek moet eerst worden afgerond voordat werkzaamheden zoals bodemsanering en bouwrijp maken kunnen worden voortgezet. Het verkeerscirculatieplan kan van invloed zijn op de afmetingen van het plangebied. Zowel begrote kosten (€ 136.900) als opbrengsten (€ 340.000) schuiven door.	
De Tuinen Polderzoom fase 2 (bie)	1.188
Onderhandelingen met de particuliere partij over wederzijdse grond aan- en verkopen zijn in de afrondende fase. De levering van de gronden staat momenteel gepland voor januari 2025. De begrote kosten (€ 1,2 miljoen) schuiven door.	

De Tuinen Polderzoom fase 2 (fac)

200

De werkzaamheden voor het woonrijp maken zijn afgerond. Alleen een speelvoorziening moet nog geplaatst worden. Een deel van de totale kosten van de aanleg openbare ruimte schuift door (€ 199.500). De begrote exploitatiebijdrage (€ 174.400) schuift door vanwege een juridisch geschil.

Herenweg 61/99 (bie)

-504

Vanaf begin 2024 worden twee omvangrijke bouwkavels te koop aangeboden. Tot op heden is er geen concrete interesse getoond. De verwachting is dat in 2024 geen verkoop meer gaat plaatsvinden en daarom schuiven de geraamde grondopbrengsten (€ 1,1 miljoen) door. Dit geldt ook voor de bijdragen bovenwijkse voorzieningen (€ 53.100) en sanerings- en plankosten (€ 13.700) die gerelateerd zijn aan de verkoop. De geraamde resultaatneming (€ 575.100) schuift hiermee ook door.

Meerjaren projectenplan Buitenruimte (MPP)

3.979

Actualisatie MPP 2024-2027

3.979

Het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte 2024-2027 is op 11 juli 2024 vastgesteld. Bij de 2e bestuursrapportage rapporteert het college over de voortgang van het programma en de benodigde bijstellingen van de begroting. Op het totale begroting van € 20,5 miljoen wordt naar verwachting ongeveer € 16,4 miljoen gerealiseerd. 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. Tegelijk is ook de markt momenteel moeilijk. Er is weinig personeel en aannemers hebben het drukker dan ooit. Andere belangrijke planningsfactoren zijn 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 voor een aantal projecten te worden bijgesteld. Dit wordt toegelicht in de 2e Bestuursrapportage hoofdstuk 4.1.

Overige investeringen

1.266

KindCentrum Oosteindedriehoek

598

In 2024 is er een voorbereidingskrediet van € 668.000 beschikbaar gesteld. In juli 2024 heeft het college de bouwenvelop en het programma van eisen van de nieuwbouw vastgesteld. De architectenselectie start in september 2024. De verwachting is dat de definitieve gunning in maart 2025 is. Hierna kan het ontwerpproces worden gestart. In 2024 is er € 70.000 nodig van het voorbereidingskrediet voor de fee van de projectleider en de vastgoedadviseur. Het resterende voorbereidingskrediet van € 598.000 wordt doorgeschoven naar 2025.

Nazorg vervangende nieuwbouw Jozefschool

48

De vervangende nieuwbouw voor de Jozefschool is in februari 2024 opgeleverd. Er was een totaal krediet van € 2.500.000 beschikbaar. Voor de nazorg van het project wordt hiervan € 48.000 doorgeschoven naar 2025.

Versnelling investering kantoren gemeentehuis 1e verdieping

-150

In de 1e bestuursrapportage 2024 / Kadernota 2025 is een krediet beschikbaar gesteld voor de aanpassing van de kantoren op de 1e verdieping van het gemeentehuis van Aalsmeer.

De verbouwing voorloopt voorspoedig en de verwachting is dat de verbouwing al geheel in 2024 kan worden afgerond.

Daarom herfaseren we het deel van het beschikbaar gestelde krediet van € 150.000 voor de verbouwing van 2025 naar 2024.

Bluswatervoorzieningen

571

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). Hiervoor is met ingang van 2023 voor 4 jaren, per jaar € 285.400 krediet beschikbaar gesteld. De werkzaamheden worden voorbereid in overleg met de beheerders van de waterleidingnetten in Aalsmeer. De uitvoering van deze werkzaamheden vindt plaats vanaf 2025 met een doorloop naar 2026. Gevraagd wordt om het uit 2023 naar 2024 overgehevelde krediet ad € 285.400 en het krediet voor 2024 ad € 285.400 over te hevelen naar 2025. De gevolgen voor de kapitaallasten in 2025 worden meegenomen bij de actualisatie kapitaallasten in de Kadernota 2026.

De Veiligheidsregio is zich verder aan het verdiepen in de bluswatervoorzieningen, dit leidt mogelijk óók nog tot extra maatregelen die vooralsnog uit het beschikbare budget worden gefinancierd.

Grafdelfmachine

133

Voorgesteld wordt om € 133.100 aan incidentele middelen voor een grafdelfmachine over te hevelen naar 2025. Vanwege de aanbestedingsprocedure en lange levertijd is levering in 2024 niet realistisch.

Specifieke uitkering stimulering sport (SPUK Sport)

66

SPUK Sport betreft een specifieke uitkering welke gemeenten kunnen aanvragen voor het BTW nadeel dat gemeenten lijden door de verruiming van de sportvrijstelling in de Wet omzetbelasting per 1 januari 2019. Bij het opstellen van de jaarrekening 2024 wordt verantwoording afgelegd in de zogenoemde SISA bijlage of de lasten in het betreffende kalenderjaar daadwerkelijk zijn gerealiseerd. Een deel van de SPUK heeft betrekking op investeringen.

5 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

Met betrekking tot de onderzoeken doelmatigheid hebben wij eerder de volgende twee onderwerpen gekwalificeerd als onderzoek ten aanzien van doelmatigheid. Het eerste onderwerp was de doelmatigheid van het groenonderhoud via de Meerlanden. In het tracé van de evaluatie van de samenwerking met de Meerlanden zijn de uitkomsten hiervan weergegeven.

Daarnaast is ook het mantelzorgbeleid onderwerp van het doelmatigheidsonderzoek. Hiervoor is gelijktijdig opgetrokken met de beleidsevaluatie van het mantelzorgbeleid. Het is de verwachting dat de uitkomsten hiervan in het 4e kwartaal bekend zullen zijn.

Doorontwikkeling horizontaal toezicht

Eind vorig jaar heeft hebben wij het convenant doorontwikkeling horizontaal toezicht (DhT) met de belastingdienst ondertekend. Dit convenant is gebaseerd op transparantie, begrip en wederzijds vertrouwen. Daarbij is het uitgangspunt dat er binnen de gemeente voldoende aandacht is voor de fiscale beheersing, oftewel het tax control framework (TCF). In het kader van de fiscale beheersing is de monitoring van het TCF belangrijk. De belastingdienst en de gemeente bespreken periodiek de actuele fiscale aandachtspunten, de fiscale risicoanalyse, de uitkomsten van de fiscale monitoring en het toezicht dat de Belastingdienst uitoefent.

Aandachtspunten voor de gemeente zijn op dit moment de fiscale behandeling van de afvalstromen waarbij zaken waarvoor een uitgebreide producenten verantwoordelijkheid geldt is afgesproken dat PMD gezien wordt als een ondernemersdienst van de gemeenten. Daarnaast zijn de toekomstige liquidatie van GPAG BV en de fiscale waardering hiervan, de fiscale behandeling van "het Fort" en de fiscale mogelijkheden rondom het bieden van gelegenheid tot sportbeoefening continue aandachtspunten.

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. Dit is het startsein geweest om de (aanvullende) uitwerking en realisatie van de voorstellen uit te voeren.

Met deze 2e Bestuursrapportage geven wij de belangrijkste ontwikkelingen in 2024 ter voorbereiding op de realisatie van de voorstellen. In onderstaande tabel vindt u een overzicht van de ombuigingsvoorstellen.

Vier voorstellen zijn geëffectueerd in de programmabegroting 2025-2028; te weten Versoberen nieuwbouw IKC Oosteinderdriehoek, Klimaatbeleid en Besparing op taken en kosten AA-organisatie en bedrijfsvoering. De overige voorstellen zijn, zoals hieronder nader toegelicht, we inhoudelijk aan het vorm geven.

Prog	Omschrijving voorstel	2025	2026	2027	2028
1	Besparen op subsidiebeleid		100.000	200.000	500.000
2	Onderwijsachterstandenbeleid		100.000	100.000	100.000
	Versoberen nieuwbouw Oosteinderdriehoek				60.000
3	Citymarketing /Visit Aalsmeer	75.000	75.000	75.000	75.000
	Uitbreiden digitaal nachtreger	100.000	100.000	100.000	100.000
	Klimaatbeleid	150.000	150.000	150.000	150.000
4	Beheer en onderhoud OR	150.000	300.000	300.000	300.000
	Areaal winkelcentra verlagen naar B	90.000	90.000	90.000	90.000
5	Verlaging onderhoudsniveau maatschappelijk vastgoed	50.000	50.000	50.000	50.000
8	Besparing op taken en kosten AA-organisatie en bedrijfsvoering	300.000	300.000	300.000	300.000
Financieel effect ombuigingsvoorstellen (Kadernota 2025)		915.000	1.265.000	1.365.000	1.725.000

Ombuigingsvoorstellen 2024

In de programmabegroting 2024 is een taakstelling opgenomen van € 1,487 miljoen waarvoor het gemeentebestuur van Amstelveen is gevraagd om met oud-voor-nieuw voorstellen te komen. Met de ontvangst van de lijst met ombuigingsvoorstellen eerder dit jaar zijn geen voorstellen voor 2024 voorgelegd. In het voorstel over de 1e bestuursrapportage 2024 is aangegeven dat in deze rapportage wordt ingegaan hoe de invulling van deze taakstelling te dekken. Hiervoor is een aantal opties aangegeven: (1) de nu nog niet in beeld zijnde bijstellingen van lasten (lager) of baten (hoger) die wel in beeld zijn ten tijde van de 2e bestuursrapportage, het restant stelpost loon-prijs (2), behoedzaamheid (3) en knelpunten (4) en/ of een eenmalige onttrekking aan de algemene reserve.

In de praktijk is deze stelpost, die onderdeel is van programma 8 Algemene dekkingsmiddelen, gedekt uit de opties 1 tot en met 4 die in de 1e bestuursrapportage 2024 zijn genoemd. U vindt de vrijval van de resterende budgetten terug in paragraaf 2.8.2 van deze bestuursrapportage.

Ombuigingsvoorstellen 2025 en verder

Besparen op subsidiebeleid

De concrete invulling van de bezuinigingen op subsidies oplopend tot € 500.000 in 2028 zijn we momenteel inhoudelijk aan het vormgeven.

Onderwijsachterstandenbeleid

Eerder in deze 2e bestuursrapportage is toegelicht dat de voorgenomen structurele beleidsontwikkelingen zijn stopgezet om te voorkomen dat er vanaf 2026 een begrotingstekort is en daarmee dit voorstel te kunnen realiseren.

Versoberen nieuwbouw IKC Oosteinderdriehoek

Op pagina 176 van de programmabegroting 2025 is toegelicht dat door een wijziging in het programma van eisen, waardoor het investeringsbedrag met € 2,4 miljoen is verlaagd, deze taakstelling gerealiseerd kan worden.

Visit Aalsmeer

Om te bepalen of deze ombuiging gerealiseerd kan worden benaderen wij nog dit jaar het bedrijfsleven van Aalsmeer waarbij onderzocht en besproken wordt in hoeverre door inspanningen vanuit het bedrijfsleven een incidentele en/ of structurele cofinanciering mogelijk is.

Uitbreiden digitaal nachtregister

In de 1e bestuursrapportage 2024 is voor de realisatie van dit ombuigingsvoorstel een onderzoeksbudget opgenomen. Zodra de uitkomsten van het onderzoek bekend zijn (voorjaar 2025) informeren wij u hierover.

Klimaatbeleid

Dit ombuigingsvoorstel is in de programmabegroting 2025 gerealiseerd door het verlagen van de budgetten voor duurzaamheid en klimaat.

Besparing op taken en kosten AA-organisatie en bedrijfsvoering

Dit ombuigingsvoorstel is in de programmabegroting 2025 gerealiseerd door het verlagen van de dienstverleningsbijdrage. In het kader van de evaluatie van de samenwerking met de AA-organisatie vindt een benchmark plaats op welke dienstverleningssoorten wij meer dan gemiddeld inzetten om daarmee in beeld te krijgen op welke taakvelden, afhankelijk van keuzes die daarin worden gemaakt, mogelijk nog aanvullende besparingen mogelijk zijn.

Kostendekkendheid legestarieven

Met het vaststellen van de Kadernota 2025 in juli 2024 is een onderzoek aangekondigd naar de kostendekkendheid van de leges omgevingsvergunningen.

Bestuurlijke afstemming over de uitkomsten van de 1e fase van dit onderzoek worden in oktober met het college besproken. In het raadsvoorstel van 12 december worden de legesverordening 2025 ter besluitvorming aan de raad voorgelegd en komen ook de uitkomsten van het onderzoek kostendekkendheid terug.

Hierop volgend worden de bestuurlijke keuzes rondom kostendekkendheid leges en de verdere invulling van dit ombuigingsvoorstel bestuurlijk in proces gebracht. Afhankelijk van bestuurlijke besluitvorming kan in een volgend P&C-document (in 2025) een concrete financiële invulling verwerkt worden.

In de paragraaf lokale heffingen van de programmabegroting 2025 is daarnaast inzicht gegeven in de kostendekkendheid van de overige heffingen en leges (zoals de rioolheffing, afvalstoffenheffing, begraafrechten en APV).

Naast de kostendekkendheid van de heffingen en leges is in de Kadernota 2025 ook gesproken over een opdracht aan onze gemeenschappelijke regelingen om daarmee een (klein) gedeelte van het effect dat ontstaat door de korting op het gemeentefonds in 2026 ook door hen te laten invullen. Wij hebben onze gemeenschappelijke regelingen over deze wens in bestuurlijke overleggen geïnformeerd.

Monitoring

De voortgang van de ombuigingsvoorstellen is een vast agendapunt tijdens de staven (afstemming tussen de ambtelijke organisatie en de portefeuillehouder).

Daarnaast is afgesproken dat de verdere uitwerking van de voorstellen in de ambtelijke lijn wordt gemonitord en bestuurlijk (initieel) de voortgang via de Staf Financiën wordt besproken. De voortgang van de ombuigingsvoorstellen is daarnaast een vast agendapunt op de overige staven.

6 Bijlagen

De bestuursrapportage bevat twee bijlagen:

- Dienstverleningsbijdrage en limitatieve lijst
- College Uitvoeringsprogramma 2024

6.1 Dienstverleningsbijdrage en limitatieve lijst

Bijgestelde dienstverleningsbijdrage Programmabegroting 2024	19.373.600
<i>Mutaties dienstverleningsbijdrage 1e bestuursrapportage 2024</i>	
Inburgeringscoach	83.700
Functieherwaardering wijkboa's	18.600
Ibabs	17.000
Vrijwilligersverzekering	3.100
Software jaarlijks onderhoud grondwatermeetnetten	6.700
Verhoging verzekeringspremies	7.500
Verlaging onderhoud en brandstof na afstoten 4e toezichtauto	-4.100
Bijstelling door herrekening nominaal 2024	-159.000
Dienstverleningsbijdrage conform 1e bestuursrapportage 2024	19.347.100
<i>Mutaties dienstverleningsbijdrage 2e bestuursrapportage 2024</i>	
Software budget db-energie	12.600
Softwarebudget Prostream	4.900
Dienstverleningsbijdrage conform 2e bestuursrapportage 2024	19.364.600

Limitatieve lijst 2024

Omschrijving	2024
Bestuurlijke en directiebesluiten	
Uitvoering Woo	32.000
<i>Mutaties na Programmabegroting 2023, 2e bestuursrapportage 2022</i>	
Taakmutatie invoering WKB 2022 t/m 2026	17.000
<i>Mutaties na Programmabegroting 2023, 2e bestuursrapportage 2022</i>	
ICT bijdrage aan Amstelveen incidenteel	552.500
<i>Mutaties na Programmabegroting 2023, 1e bestuursrapportage 2023</i>	
Limitatieve lijst conform opdrachtbrief 21-02-2023	601.500
<i>Reeds besloten</i>	
RB 03-11-2022 Capaciteit wonen	50.000
<i>Mutaties 1e bestuursrapportage 2023</i>	
Jeugdhulp beleid en project inzet	68.400
Project inzet jeugdhulpverlening	51.400
Accountmanager Servicepunt Energieadvies Aalsmeer	40.000
Adviseur energietransitie Aalsmeer	194.000
Medewerker communicatie proces en participatie energie	67.000
Onderzoeks en uitvoeringskosten energietransitie	47.000
Projectleider energiebesparing woningen	67.000
Capaciteit huisvesting doelgroepen	65.000
Fort Kudelstaart instandhouding fee	70.000
Capaciteit verplaatsen brandweerkazerne	44.000
Registratie tijdelijk verblijfadres, 0,9 VTE schaal 8 tm 2026	86.600
Functioneel applicatiebeheer jeugd	28.600
Teamleider jeugd	35.100
<i>Mutaties Kadernota 2024</i>	
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
<i>Mutaties 2e bestuursrapportage 2023</i>	
Versterken capaciteit loket afdeling SV (POK)	56.000
GGZ/W&I (POK)	25.000
Aanvulling opleidingsbudget voor extra leerlijn menselijke maat (POK)	25.000
Wet goed verhuurderschap	10.000
<i>Mutaties 1e bestuursrapportage 2024</i>	
Invoering Omgevingswet	176.300
Pilot Wijkregisseur	18.000

Omschrijving	2024
Inzet Communicatieadviseur Menselijke Maat 1e halfjaar 2024	3.100
Verstrekking leefgeld (W&I)	18.000
Inzet leerplichtambtenaar en jeugdhulpverlener	21.000
Adresonderzoeken, verhuizingen en registratie ontheemden in BRP	25.700
Aanpassing flexibele schil bouwleges SO - 26 stuks	260.000
Aanpassing flexibele schil bouwleges VH - 26 stuks	325.000
Uitvoeringskosten Europese Parlementsverkiezingen 2024	30.000
Indicatie adviseurs WMO	62.800
Functiescheiding en kluishygiëne	23.000
Beleidsmedewerker Jeugd - Jeugdhulpverlening	53.000
Toename SiSa-regelingen / SPUK's	15.500
Adviseur kunstwerken	47.200
Capaciteit wonen	12.200
GGZ/W&I (POK)	13.000
<i>Mutaties Meicirculaire 2024</i>	
BRP-experiment taakmutatie meicirculaire 2024	2.000
Uitvoeringskosten Omgevingswet taakmutatie meicirculaire 2024	122.000
<i>Mutaties 2e bestuursrapportage 2024</i>	
Projectleider energiebesparing woningen	-67.000
Inzet communicatieadviseur Menselijke Maat 2e halfjaar	3.100
Uitbreiding capaciteit medewerker communicatie en proces participatie	18.000
Totale uitvoeringskosten regeling Kinderopvangtoeslagaffaire (KOT)	188.000
Aanpassing flexibele schil bouwleges 32 stuks	75.300
Aanpassing flexibele schil bouwleges SO 28 stuks	20.000
Regio coördinator Begeleid Thuis en Beschermd Verblijf	7.600
Vroegsignalering schuldhulpverlening 0,5 vte	50.700
SPUK GALA 0,67 vte s8 junior projectleider vanaf 1 sept 100% Aalsmeer	17.300
SPUK GALA 0,10 vte s12 strategisch adviseur 25% Aalsmeer	3.100
POK gelden doorontwikkeling loket naar bedrijfsvoering SV	12.000
POK gelden lerende organisatie naar bedrijfsvoering SV	9.000
Correctie opleidingsbudget extra leerlijn menselijke maat naar bedrijfsvoering SV	-9.000
<i>Mutaties Septembercirculaire 2024</i>	
Landelijke Aanpak Adreskwaliteit (LAA)	4.000
Subtotaal bestuurlijke en directie besluiten	3.572.200
Projecten (o.b.v. nacalculatie)	
Grondexploitaties en facilitair grondbeleid	pm
Meerjarig onderhoud gebouwen, fee MOP	20.800
Meerjarig onderhoud gebouwen, overhead MOP	14.100
Meerjarenprojectenplan Buitenruimte	pm
Grote projecten met kredietaanvraag	pm

Omschrijving	2024
Subtotaal projecten	34.900
Regiotaken	
Regiosecretaariaat schoolmaatschappelijk werk	39.500
Leerplichtadministratie	8.000
Internationale schakelklas	10.000
Burgernet	1.400
Huisverbod, declaratie op urenbasis (€ 3.600 per jaar)	pm
Gemeentebelastingen Amstelland(GBA) - uitvoeringskosten	808.800
GBA - proces en gerechtskosten	pm
Subtotaal regiotaken	867.700
Totaal Limitatieve lijst	4.429.800

6.2 College uitvoeringsprogramma

Hieronder vindt u een overzicht van de uitputting op de in 2024 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 2024. Met de 2e bestuursrapportage 2023 is € 420.000 overgeheveld naar 2024. De totaal CUP-budgetten voor 2024 komen hierdoor op € 2,477 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 een bedrag van € 45.000 kan vrijvallen en dat wordt voorgesteld om € 753.000 over te hevelen naar 2025.

Thema	CUP-onderdeel	Totaal budget 2024 incl. overheveling uit 2023	Besteding prognose t/m 31/12	Vrijval	Overhevelen naar 2025
		A	B	C	D
1 Kunst en cultuur					
	Vernieuwende projecten	50.000	50.000		
	Inhaalslag Kunst en Cultuur	75.000	75.000		
	Combinatiefunctie	48.000	48.000		
	Reserve beeldende kunst	35.000	35.000		
	Pilot Bibliotheek Kudelstaart	30.000			30.000
2 Sport					
	Cultuurevent	25.000	25.000		
	Combinatiefunctie	120.000	120.000		
	Sport en cultuurevent	25.000	25.000		
	Herijken beleid herijken huur sportvelden	20.000			20.000
	Investering in sport per inwoner	25.000	25.000		
	Proosdijhal	25.000	25.000		

Gemeente Aalsmeer

Thema		CUP-onderdeel	Totaal budget 2024 incl. overheveling uit 2023	Besteding prognose t/m 31/12	Vrijval	Overhevelen naar 2025
3	Zorg, welzijn en wijkgericht werken					
		Pilot Wijkregisseur	130.000	130.000		
		Mantelzorgbeleid	25.000			
		Eenzaamheid	60.000			60.000
		Lokale Inclusie Agenda	50.000	10.000	15.000	25.000
		Welzijn op recept pilot	50.000	24.000		26.000
		Betaalbaarheid vestigingsplek gezondheidscentrum	30.000			30.000
4	Jeugd					
		Innovatieve oplossingen	50.000	50.000		
		Combinatiefunctie jongeren	32.000	32.000		
		Pilot ervaringsdeskundige Jeugd	50.000	50.000		
		Pilot POH Jeugd	100.000	100.000		
5	Werk en inkomen					
		Poolssprekkuur	25.000	25.000		
		Aalsmeerpas	30.000	30.000		
		Arbeidsmigranten	50.000	50.000		
6	Participatiebeleid					
		Inzetten participatie	50.000	35.000	15.000	
7	Schiphol					
		Lobbyist	50.000			50.000
8	Economie, recreatie en toerisme					
		Verbetering Verblijffaciliteiten waterrecreatie	25.000			25.000
		Uitvoering Village dressing	100.000	7.500		92.500
		Cofinanciering Westeinderscheg	80.000	2.000		78.000
9	Duurzaamheid					
		Masterplan Energie	50.000	50.000		
		Duurzaamheidsagenda	100.000	33.500		66.500
10	Wonen					
		Capaciteit wonen	50.000	50.000		
		Woonloket	20.000	20.000		
		Pilot doorstroming	15.000	15.000		
		Opkoopbescherming	17.500	17.500		
		Woonzorgvisie	30.000	30.000		
11	Mobiliteit					
		Opstellen verkeerscirculatieplan	50.000	50.000		
		Inzet klankbordgroep	20.000	20.000		
12	Buitenruimte					
		Herstelplan knelpunten openbare ruimte/groen	200.000	50.000		150.000
13	Maatschappelijk Vastgoed					

Thema	CUP-onderdeel	Totaal budget 2024 incl. overheveling uit 2023	Besteding prognose t/m 31/12	Vrijval	Overhevelen naar 2025
	Buurtcentrum Hornmeer	30.000	15.000	15.000	
14	Ruimtelijke ordening				
	Integrale aanpak Schinkelpolder	135.000	35.000		100.000
	Omgevingsvisie	120.000	120.000		
15	OOV				
	Evenementen beveiliging	50.000	50.000		
16	Organisatie				
	Scholing KOA	100.000	100.000		
	Scholing B&W	25.000	25.000		
	Totalen	2.477.500	1.649.500	45.000	753.000

Sport- & Cultuurevenement

De gemeente ontvangt middels de specifieke uitkering 'Middelen inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen' gefaseerd een budget van € 466.000 voor interventies gericht op het wegwerken van Corona achterstanden bij kinderen. Het budget mag ingezet worden tot en met schooljaar 2024-2025. In 2024 is hier het Sport & Cultuurevenement uit bekostigd. Dit betekent dat de hiervoor gereserveerde middelen uit het College Uitvoerings Programma ten hoogte van €25.000 voor het jaar 2024 vrijvallen in de reguliere sportbegroting. Deze middelen zullen worden ingezet voor een onderzoek naar contractvorming, subsidie en kostprijs dekkende huur voor de ESA en een onderzoek naar de toekomstbestendigheid van de midgetgolfvereniging van Aalsmeer.

Herziening huurbeleid sportvelden – uitgesteld tot 2025

Na voltooiing van de inventarisatie van eigendommen en opstallen van sportparken en de vernieuwing van overeenkomsten voor buitensport, ontstaat de mogelijkheid om de tarieven voor buitensport te herzien. Deze herziening staat gepland voor 2025.

Proosdijhal – inzet voor onderzoek actualisatie overeenkomsten buitensport

Het project Proosdijhal maakt nu deel uit van de gebiedsvisie Kudelstaart. Het eerder genoemde budget wordt ingezet voor de actualisatie van overeenkomsten met buitensportverenigingen. Deze contracten zijn verouderd en dienen te worden aangepast aan de hedendaagse eisen. Pas na de afronding van deze actualisatie kan de herziening van buitensportaccommodaties plaatsvinden.

Investeren in sport per inwoner

In de jaarrekening 2023 is aangegeven dat het budget voor dit onderzoek mogelijk niet langer noodzakelijk is. Kenniscentrum Sport heeft inzicht verschaft in de investeringen per inwoner middels de SROI (Social Return on Investment) per gemeente. In plaats van het onderzoek wordt een inventarisatie, actualisatie en onderzoek uitgevoerd naar de eigendomsrechten van opstallen bij buitensportverenigingen in Aalsmeer, met als doel een duidelijk overzicht te creëren van de eigendomsverhoudingen.