Gemeente Aalsmeer

1e Bestuursrapportage 2022

24 mei 2022



Inhoudsopgave

Algemeen **3**

Inleiding **4**

Leeswijzer **6**

1. Resultaat **7**

2. Programma's **9**

2.1 Sociaal domein 10
2.2 Onderwijs en ontplooiing 17
2.3 Economie en duurzaamheid 19
2.4 Openbare ruimte 21
2.5 Ruimtelijke ontwikkeling 26
2.6 Bestuur, bevolking en veiligheid 30
2.7 Overhead 33
2.8 Algemene dekkingsmiddelen 35

3. Financiën **38**

3.1 Risico's 39
3.2 Investeringen 40
3.3 Reserves en voorzieningen 43
3.4 Mutaties op programmaniveau 45
3.5 Uitputting budget maatregelen Corona 46

4. Bijlagen **47**

4.1 Dienstverleningsbijdrage en limitatieve lijst 48

Algemeen

Inleiding

Met het vaststellen van de begroting 2022 is een solide basis gelegd om de financiën van de gemeente Aalsmeer duurzaam op orde te houden. De externe omgeving waarin we als gemeente opereren heeft forse invloed op de begroting. Macro-economisch zijn er extreem gestegen energieprijzen en een oplopende inflatie. De Oekraïnecrisis kan grote financiële gevolgen hebben. Daarnaast worden de effecten van COVID op de jeugdzorg en de WMO steeds duidelijker. Dit veroorzaakt een uitdagend financieel beeld voor de toekomst. Aan de inkomstenkant is een grote onzekere factor de rijksoverheid. De structurele effecten van het regeerakkoord zijn nog niet bekend. Waar bij de begroting 2022 sterke signalen waren dat gemeentes extra structurele financiële middelen voor de jeugdzorg zouden ontvangen is dit bij deze Bestuursrapportage nog ongewis. In de begroting 2022 is met name de financiën fysieke domein duurzaam op orde gebracht, in deze Bestuursrapportage zien we een nieuwe werkelijkheid ontstaan door de externe omgeving, zoals de effecten van COVID, de oplopende inflatie en de oorlog in Oekraïne. Vanuit financiën wordt met klem aandacht gevraagd voor de structurele extra kosten in het sociaal domein. In de aankomende periode is het dan ook van groot belang om beleidskeuzes te gaan maken om het sociaal domein structureel betaalbaar te houden voor Aalsmeer.

De 1e Bestuursrapportage 2022 maakt deel uit van de P&C-cyclus van de gemeente Aalsmeer. De Bestuursrapportage bevat per programma de bijstellingen die voortkomen uit de uitvoering van de Programmabegroting 2022, gaat in op de begrotingsuitvoering over de eerste drie maanden van dit jaar en is met name financieel van aard. Dit houdt in dat alle geconstateerde en verwachte (meerjarige) financiële afwijkingen ten opzichte van de Programmabegroting 2022 en reeds genomen raadsbesluiten worden beschreven.
In onderstaande tabel ziet u het verloop van het saldo van de begroting in 2022, vanaf de primitieve begroting 2022 tot en met het saldo van de begroting na verwerking van de mutaties van deze bestuursrapportage.

Verloop begrotingssaldo (bedrag x € 1.000)	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Saldo programmabegroting 2022 (incl. meicirculaire 2021)	559	592	570	343
Mutaties 1e Bestuursrapportage 2022:				
Meerjarige mutaties 2e Bestuursrapportage 2021, incl. meicirc.2021 (raadsbesluit 2 dec.2021)	922	105	140	140
Fin.gevolgen meicirc.2021 reeds meegenomen in progr.begr.2022	-166	-115	-150	-150
Overige mutaties 1e Bestuursrapportage 2022	-4.007	-3.811	-4.058	-4.303
Saldo 1e Bestuursrapportage 2022	-3.251	-3.821	-4.068	-4.313
Saldo na 1e Bestuursrapportage	-2.692	-3.229	-3.498	-3.970

(een -/- teken is een nadeel)

Bovenstaand saldo en de in deze rapportage opgenomen programmaoverzichten zijn exclusief het effect uit de actualisaties van het 'Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer 2022-2025' en die van de Grondexploitaties. De begrotingswijzigingen van beide actualisaties worden in de 2e Bestuursrapportage per programma en bij de reserves in beeld gebracht.

Het saldo van deze bestuursrapportage is € 3,3 miljoen negatief, met name veroorzaakt door extra kosten in het sociaal domein (voornamelijk jeugdhulp € 1,9 miljoen en WMO € 0,7 miljoen), de kernorganisatie Aalsmeer (€ 0,6 miljoen) en het Bomenplan (€ 0,4 miljoen).

Het te verwachten resultaat over 2022 na deze bestuursrapportage is € 2,7 miljoen negatief. Bij de jaarrekening zal een negatief resultaat worden onttrokken aan de algemene reserve die daarmee daalt. Het meerjarenbeeld geeft zicht op de financiële uitgangspositie. In de bestuursrapportage geven we inzicht in het voortgangsjaar 2022 en de structurele gevolgen van de mutaties die hun oorsprong vinden in 2022. Voor ontwikkelingen vanaf 2023 en hun gevolgen op het meerjarenbeeld verwijzen we u naar de Kaderbrief 2023.

Leeswijzer

In hoofdstuk 1 Resultaat 1e Bestuursrapportage wordt een overzicht getoond van de mutaties per programma, inclusief een meerjarig beeld. Tevens wordt weergegeven welk deel van het saldo structureel van aard is.

In hoofdstuk 2 Toelichtingen op de afwijkingen per programma wordt u geïnformeerd over de voortgang per programma en per taakveld over de eerste drie maanden van 2022. Tevens zijn de meerjarige mutaties van de 2e Bestuursrapportage 2021 hierin opgenomen. De naamgeving van de taakvelden in de programma's volgt het landelijke Iv3-voorschrift. Dit is een standaard naamgeving die niet altijd direct past bij de werkzaamheden die in Aalsmeer uitgevoerd worden. Daar waar dit van toepassing is, staat dit expliciet bij het betreffende taakveld toegelicht.

Op 20 april 2017 is de Financiële verordening Aalsmeer 2017 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).

Wijzigingen groter dan € 40.000 die geen invloed hebben op het saldo (voor bestemming) van een programma worden apart toegelicht. Het betreft budgettair 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. 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.

In hoofdstuk 3 worden de risico's benoemd, waarvoor nog geen raming bekend is. Voorts worden de mutaties in investeringskredieten in beeld gebracht en staat een geactualiseerd overzicht van de stand van de reserves en de voorzieningen opgenomen. Verder toont hoofdstuk 3 per programma het verloop van de begroting vóór wijziging, de mutaties van deze bestuursrapportage en de begroting na wijziging, zowel in saldo vóór bestemming, de voorgestelde reservemutaties als het saldo na bestemming. Tot slot wordt de uitputting van het budget voor coronamaatregelen gepresenteerd.

Als bijlage zijn de overzichten opbouw dienstverleningsbijdrage en limitatieve lijst opgenomen.

1. Resultaat

Resultaat op hoofdlijnen

Het resultaat van de 1e Bestuursrapportage 2022 is € 3,3 miljoen nadelig (na bestemming). Het resultaat voor bestemming (voor reservemutaties) bedraagt € 8,3 miljoen nadelig.
In onderstaand overzicht is per programma het resultaat van alle wijzigingen in de 1e Bestuursrapportage opgenomen, zowel voor bestemming als de reservemutaties per programma. Tevens is het meerjarig beeld van de programma- en reservemutaties uit deze rapportage zichtbaar gemaakt.

	Mutaties 1e Bestuursrapportage 2022			Mutaties Meerjarenraming			
Omschrijving	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
01 Sociaal domein	3.781	376	-3.405	-3.064	-3.264	-3.505	-3.755
02 Onderwijs en ontplooiing	100	64	-36	-151	-159	-159	-159
03 Economie en duurzaamheid	219	-50	-269	166	166	166	166
04 Openbare ruimte	1.131	1.265	134	36	55	55	47
05 Ruimtelijke ontwikkeling	1.739	1.674	-65	22	122	122	122
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	289	292	3	-79	-169	-79	-79
07 Overhead	4.097	-	-4.097	-1.503	-1.503	-1.503	-1.503
08 Algemene dekkingsmiddelen	1.251	705	-546	759	616	612	620
Mutatie saldo voor bestemming	**12.607**	**4.326**	**-8.281**	**-3.814**	**-4.136**	**-4.291**	**-4.541**
01 Sociaal Domein	-	-	-	-	-	-	-
02 Onderwijs en ontplooiing	-	-	-	-	-	-	-
03 Economie en duurzaamheid	-	-	-	-	-	-	-
04 Openbare ruimte	1.832	1.140	-692	-18	-33	-33	-33
05 Ruimtelijke ontwikkeling	21	518	497	-	-	-	-
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	-	-	-	-	-	-	-
07 Overhead	-	-	-	-	-	-	-
08 Algemene dekkingsmiddelen	-	5.225	5.225	11	101	11	11
Reservemutaties	**1.853**	**6.883**	**5.030**	**-7**	**68**	**-22**	**-22**
Mutatie saldo na bestemming	**14.460**	**11.209**	**-3.251**	**-3.821**	**-4.068**	**-4.313**	**-4.563**

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

De oorzaken van het nadelige resultaat worden nader uitgewerkt in de toelichtingen op de afwijkingen per programma.

Mutatie structureel saldo van de 1e Bestuursrapportage	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Mutatie baten en lasten voor bestemming	-8.281	-3.814	-4.136	-4.291	-4.541
Mutatie toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	5.030	-7	68	-22	-22
Mutatie begrotingssaldo na bestemming	**-3.251**	**-3.821**	**-4.068**	**-4.313**	**-4.563**
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	-1.834	200	367	367	367
Begrotingsmutatie structureel 1e Bestuursrapportage	**-1.417**	**-4.021**	**-4.435**	**-4.680**	**-4.930**

(een -/- teken betekent een nadeel)

2. Programma's

In dit hoofdstuk worden per programma de afwijkingen op de huidige begroting die groter zijn dan € 40.000 per taakveld toegelicht. Ook lagere financiële afwijkingen die bestuurlijk relevant zijn, worden toegelicht.

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

2.1 Sociaal domein

Financiële bijstellingen 1e Bestuursrapportage 2022 (bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Mutaties 1e Bestuursrapportage 2022			Mutaties Meerjarenraming			
	Lasten	Baten	Saldo	2023	2024	2025	2026
01 Sociaal domein							
1.1 Wijkteams	240	-	-240	-234	-25	-25	-25
1.1 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-	-	-	-	-	-	-
1.1 Maatwerkdienstverlening 18+	818	-	-818	-819	-819	-819	-819
1.1 Geëscaleerde zorg 18+	-	-	-	-	-	-	-
1.1 Volksgezondheid	14	-	-14	-14	-14	-14	-14
1.2 Inkomensregelingen	180	138	-42	-10	-10	-10	-10
1.2 Begeleide participatie	-	-	-	-	-	-	-
1.2 Arbeidsparticipatie	-	-	-	-	-	-	-
1.3 Maatwerkdienstverlening 18-	2.050	-	-2.050	-1.753	-2.166	-2.411	-2.661
1.3 Geëscaleerde zorg 18-	175	-	-175	-175	-175	-175	-175
1.4 Samenkracht en burgerparticipatie	304	238	-66	-59	-55	-51	-51
Mutatie saldo voor bestemming	**3.781**	**376**	**-3.405**	**-3.064**	**-3.264**	**-3.505**	**-3.755**
Reservemutatie	-	-	-	-	-	-	-
Mutatie saldo na bestemming	**3.781**	**376**	**-3.405**	**-3.064**	**-3.264**	**-3.505**	**-3.755**

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

Wijkteams (€ 240.000 nadelig)

De naamgeving van de taakvelden in de programma's volgt het landelijke Iv3-voorschrift. Dit is een standaard naamgeving die niet altijd direct past bij de werkzaamheden die in Aalsmeer uitgevoerd worden. Zo is landelijk de naamgeving wijkteams voorgeschreven, terwijl Aalsmeer geen specifieke wijkteams kent.

AA-claims

Besteding POK (parlementaire ondervragingscommissie kinderopvang) middelen Sociaal Domein (nadeel lasten € 126.500 in 2022 en € 142.500 in 2023)

In de reactie van het kabinet van 15 januari 2021 op het rapport 'Ongekend onrecht' van de Parlementaire Ondervragingscommissie Kinderopvangtoeslag (POK) is toegelicht dat naast de hersteloperatie voor getroffen ouders en kinderen, ook maatregelen nodig zijn die structureel tot brede verbeteringen in beleid en uitvoering moeten leiden.

Onderdeel hiervan is het versterken van de dienstverlening bij alle onderdelen van de overheid, waaronder de gemeenten. Het kabinet heeft besloten voor het versterken van de dienstverlening bij gemeenten en het extra ondersteunen van mensen in kwetsbare posities voor de periode tot en met 2027 landelijk € 150 miljoen per jaar beschikbaar te stellen. Het Rijk kan zich voorstellen dat de transitie niet in deze periode kan worden voltooid en zal daarom vroegtijdig met de VNG het gesprek aangaan over de periode na 2027.

Vanuit de commissie POK en de VNG zijn de volgende lijnen meegegeven waarlangs de gelden besteed kunnen worden:

1. Impuls integraal werken in het sociaal domein, inclusief systeemleren: 'lerende uitvoeringspraktijk';
2. Versterking uitvoeringscapaciteit wijkteams;
3. Robuust rechtsbeschermingssysteem.

De besteding richt zich voor 2022 en 2023 op luisteren waar behoefte ligt bij de door het VNG beoogde doelgroep, integraal werken, leren en mogelijkheden van cliëntondersteuning verder te onderzoeken, de capaciteit voor het Sociaal loket tijdelijk versterken, om integraal werken en leren te versterken en het doorvoeren van mogelijkheden om de digitale dienstverlening lokaal te versterken. In de jaren daarna kan verder richting gegeven worden aan de besteding van de POK gelden op basis van uitkomsten uit de uitgevoerde onderzoeken.
Tegenover deze extra uitgaven staan extra inkomsten die ontvangen worden vanuit de rijksoverheid. Deze extra inkomsten worden bijgeraamd als baten in programma 8.

Onvermijdelijk/onuitstelbaar
Vroegsignalering, continueren inzet Jeugdhulpverlening (JHV) en extra tijdelijke inzet JHV door corona (nadeel lasten € 88.000 in 2022 en € 67.000 in 2023)
Vroegsignalering: de pilot vroegsignalering en vroeginterventie loopt van oktober 2021 t/m december 2022. Een jeugdhulpverlener gaat op regelmatige basis langs op de VE groepen bij de kinderdagopvang. Doel hiervan is problematiek vroegtijdig signaleren en ondervangen. Door inzet van de jeugdhulpverlener wordt specialistische jeugdzorg zo veel mogelijk voorkomen. Hierdoor heeft het kind meer kans op een regulier schooltraject en wordt zwaardere zorg voorkomen.
Continueren huidige inzet op jeugdhulpverlening, die reeds enkele jaren incidenteel is toegekend: 0,5 vte, ad € 52.000. We verzoeken dit met in het achterhoofd de hard gestegen hulpvraag (meer kinderen, meer trajecten) voor een jaar voort te zetten. Hiermee kan het huidige niveau van dienstverlening, los van de incidentele toename vanwege corona, worden voortgezet. Een structureel beeld van wat er is benodigd op jeugdhulp verwachten wij voor de zomer 2022 te kunnen geven.
Vanwege corona is er een tijdelijke stijging te zien in het aantal aanvragen jeugdhulp. Deze exponentiële groei is niet meer op te vangen binnen de bedrijfsvoering. Het aantal jeugdigen in jeugdhulp (t.o.v. totaal aantal jeugdigen) stijgt van 837 (12%) in 2020 naar 884 (13%) in 2021. Er zijn meer jeugdigen per gezin met jeugdhulp en meer trajecten jeugdhulp per jeugdige. Het aantal jeugdigen in jeugdhulp is minder hard gestegen dan het aantal trajecten per jeugdige. Zowel de stijging in het aantal jeugdigen met jeugdhulp, een stijging van het aantal gezinnen in jeugdhulp als de stijging van het aantal trajecten jeugdhulp per jeugdige betekenen meer werk voor zowel jeugdhulpverleners als administratieve ondersteuning. Met name door een stijging van het aantal verwijzingen door JHV en door huisartsen (administratieve handelingen hiervoor en in sommige casuïstiek inhoudelijk sparren). Onze inschatting is dat hiervoor in 2022 0,67 vte extra jeugdhulpverlening en 0,5 vte extra administratieve ondersteuning nodig is om de wachttijd niet op te laten lopen van enkele weken tot enkele maanden.

Schoolmaatschappelijk werk Voortgezet Onderwijs (neutraal € 12.000 structureel)
Het schoolmaatschappelijk werk verleent lichte, laagdrempelige hulp aan jongeren in het voortgezet onderwijs. In 2017 is in het bestuurlijk overleg Regionaal Educatief Agenda (REA) van de Amstelland gemeenten, besloten tot een verdubbeling van het schoolmaatschappelijk werk in het voortgezet onderwijs met ingang van schooljaar 2017-2018. Het schoolmaatschappelijk werk wordt voor de helft betaald door het Samenwerkingsverband VO en voor de andere helft door de gemeenten, verdeeld op basis van inwoneraantal.

Sinds 2018 is de begroting hierop niet aangepast. Op de begroting staat een bedrag van € 27.500. De werkelijke kosten sinds de verdubbeling van het schoolmaatschappelijk werk bedragen voor Aalsmeer € 39.000. De meerkosten van € 12.000 kunnen worden gedekt binnen het product door af te romen op de subsidie N201. Gro-up Buurtwerk heeft een aantal activiteiten overgenomen, waardoor de subsidie voor N201 lager kan worden.
Amstelveen verleent de subsidie schoolmaatschappelijk werk vo en brengt het bedrag naar rato van aantal inwoners in rekening bij de deelnemende gemeenten. Dit staat in Aalsmeer op de limitatieve lijst. Het bedrag hierop moet worden verhoogd met € 12.000.

Bestaand beleid
Onafhankelijke cliëntondersteuning (nadeel lasten € 25.000 structureel)
De (wettelijk verplichte) onafhankelijke cliëntondersteuning geniet steeds meer naamsbekendheid wat tot structureel hogere uitgaven zal leiden. In 2018 maakten nog 40 inwoners gebruik van cliëntondersteuning. In 2021 is dit aantal ruim verdubbeld. De structurele stijging van het gebruik van de cliëntondersteuning heeft verder te maken met een complexere maatschappelijke en verdere juridisering van de samenleving. Het budget voor onafhankelijke cliëntondersteuning moet hierdoor structureel verhoogd worden.

Maatwerkdienstverlening 18+ (€ 818.000 nadelig)

Nieuw beleid
Algemeen toegankelijke schuldhulpverlening (nadeel lasten € 10.000 in 2022 en € 43.000 vanaf 2023 structureel)
In 2022 is incidenteel budget beschikbaar gesteld voor Humanitas vanuit het transformatiebudget Sociaal Domein. De dienstverlening van Humanitas is geëvalueerd. De hulp aan jongeren (get a grip), ondernemers en reguliere inwoners via thuisadministratie en de financiële cafés willen we de komende jaren structureel continueren.

Schuldhulpverlening - vroeg er op af (nadeel lasten € 21.500 structureel)
De gemeente is per 1 januari 2021 verplicht om een aanbod te doen aan alle inwoners die door woningbouwverenigingen, water- en energieleveranciers en zorgverzekeraars met een achterstand worden gemeld bij de gemeente. De gegevensuitwisseling tussen schuldeiser en gemeente moet worden gefaciliteerd en de meldingen moeten worden opgevolgd. Voor de jaren 2020 en 2021 is incidenteel budget toegekend ter dekking van de formatieve lasten (0,27 vte). Voor het jaar 2022 en verder is er formatie noodzakelijk om de wettelijke taak en de werkwijze zoals omschreven in het beleidsplan schuldhulpverlening te continueren.

Wmo inzet voor ouders in IHV 13 weken (nadeel lasten € 39.000 structureel)
In de Jeugdagenda is vastgelegd dat we de veiligheid en ontwikkeling van kinderen in multiprobleemgezinnen willen verbeteren. Hiervoor is een werkwijze ontwikkeld, IHV 13 weken. Er worden gezinnen begeleid waarbij:
1. de kindonveiligheid het gevolg is van ouderproblematiek;
2. waarbij de inschatting is dat de kindveiligheid verbetert als de psychische problematiek van de ouders vermindert.

Er wordt een integrale gezinsaanpak ingezet waarbij zowel ouders als kinderen snel passende hulp krijgen. Het doel is dat de kindveiligheid verbetert en gedwongen, dure jeugdhulp- en jeugdbeschermingstrajecten worden voorkomen.

IHV 13 weken is een vervanging van het drangtraject bij gecertificeerde instellingen. De werkwijze maakt deel uit van het landelijke programma “Geweld hoort nergens thuis”. Uit onze monitoring en duiding door ketenpartners blijkt dat de werkwijze effectiever is omdat:

- Het merendeel van de geïncludeerde gezinnen geen traject meer nodig heeft bij de jeugdbescherming na de inzet van IHV 13 weken omdat de veiligheidssituatie overtuigend is verbeterd.
- Door de snelle en op elkaar afgestemde hulp aan ouders en kinderen worden er doorbraken bereikt die we eerder niet realiseerden.
- De betrokken externe zorgverleners zijn erg tevreden over de werkwijze. Door de de-escalatie in gezinnen verlopen hulpverlenings- en behandeltrajecten succesvoller.
- Nu de hulp beter wordt georganiseerd voelen gezinnen zich meer gesteund en zien ook zij meer resultaat.

De hulp aan ouders valt onder de Wmo (art 1.11 Wmo bemoeizorg). In de opstartfase is de hulp aan ouders gefinancierd uit middelen voor de Jeugdwet om snel ervaring op te doen met de nieuwe werkwijze. Nu de werkwijze wordt gecontinueerd brengen we de uitgaven en budgetten voor de hulp aan ouders in IHV 13 weken onder bij de Wmo, zoals vereist in het Besluit begroting en verantwoording (BBV).
In het budget voor de Wmo is echter geen ruimte om deze noodzakelijke hulp aan ouders te financieren. Daarom is voor deze werkwijze een uitbreiding van het Wmo budget noodzakelijk.

Onvermijdelijk/onuitstelbaar

Begeleiding en dagbesteding Wmo (nadeel lasten € 200.000 structureel)

Op grond van de Wet maatschappelijke ondersteuning voorzien wij in begeleiding en dagbesteding voor inwoners waarbij het noodzakelijk is deze zorg te ontvangen. Vanwege een toename in het aantal begeleidingsaanvragen (zowel individuele begeleiding als dagbesteding) is er net als afgelopen jaren ook op het onderdeel begeleiding een bijraming noodzakelijk.
In 2017 maakten er nog 253 inwoners gebruik van begeleiding. In 2018 waren dit er 260. In 2019 in totaal 287, in 2020 340 en eind 2021 maakte 391 inwoners gebruik van deze ondersteuning. Wij verwachten dat dit een structureel karakter zal hebben. We zien dat onder andere de psychische problematiek onder jongeren is toegenomen gedurende Corona. Mogelijk neemt dit af nu de Corona-crisis op zijn retour lijkt te zijn.

Hulp bij het huishouden (nadeel lasten € 350.000 structureel)

Op basis van de Wet maatschappelijke ondersteuning voorzien wij in hulp bij het huishouden. Voor het jaar 2022 en verder moeten we € 350.000 bijramen vanwege een toename in zowel de kosten voor hulp bij het huishouden als het aantal inwoners dat gebruik maakt van hulp bij het huishouden. In 2018 maakten er 554 inwoners gebruik van hulp bij het huishouden. In 2019 waren dit er 649. In 2020 in totaal 678 en in 2021 maakten 724 unieke inwoners gebruik van hulp bij het huishouden. Wij verwachten dat de groei een structureel karakter zal hebben. Enerzijds zijn de tarieven voor hulp bij het huishouden gestegen. Anderzijds maken er meer inwoners gebruik van hulp bij het huishouden vanwege de aanzuigende werking die het abonnementstarief heeft op het gebruik. In het Regeerakkoord is aangegeven dat mogelijk het abonnementstarief wordt gewijzigd. Hetgeen naar verwachting zal leiden tot een afname van de inzet van hulp bij het huishouden omdat hulp bij het huishouden mogelijk inkomens en vermogensafhankelijk gaat worden. Het aantal uren dat wordt afgegeven vanuit de Wmo ligt vast in een protocol met gerichte minuten per taak. Dit is moeilijk beïnvloedbaar daar alleen wordt afgegeven wat nodig is. Verder zijn de kosten gestegen doordat recent de hulp bij het huishouden is aanbesteed waardoor de tarieven zijn gestegen (mede als gevolg van de AmVB reële kostprijs hulp bij het huishouden).

Bestaand beleid

Humanitas evaluatie en voortzetting (nadeel lasten € 32.000 incidenteel)

Op 7 december heeft het College ingestemd met het collegeadvies Evaluatie Humanitas en voortzetting subsidie. Voor het jaar 2022 is ingestemd met de voortzetting van de subsidie (€ 32.000) voor Humanitas ten behoeve van de thuisadministratie en ondersteuning aan ondernemers.

Financieel besluit maatschappelijke ondersteuning en indexering tarieven (nadeel lasten € 130.000 structureel)

Op 21 december heeft het College ingestemd met het collegeadvies Financieel besluit maatschappelijke ondersteuning en indexering tarieven. Vanaf het jaar 2022 zijn de tarieven voor Hulp Bij Huishouden, begeleiding en dagbesteding geïndexeerd conform de OVA-index mede als gevolg van de motie Tweede Kamer Hijink/Bikker en conform oproep van de VNG. Tevens zijn de tarieven voor de lopende persoonsgebonden budgetten geïndexeerd.

Reeds genomen raadsbesluiten

2e Bestuursrapportage 2021 (raadsbesluit 2 december 2021) (nadeel lasten € 35.000 structureel)

Macrovolume sociaal domein van stelpost taakmutaties Gemeentefonds.

Inkomensregelingen (€ 42.000 nadelig)

Reeds genomen raadsbesluiten

2e Bestuursrapportage 2021 (raadsbesluit 2 december 2021) (nadeel lasten € 42.000)

- Bijstelling BUIG: € 138.000 neutraal structureel
- Budgetoverheveling Zwemlessen voor ouderen: eenmalig € 33.000 nadelig
- Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000: structureel € 9.000 nadelig

Maatwerkdienstverlening 18- (€ 2.050.000 nadelig)

Onvermijdelijk/onuitstelbaar

Jeugdhulp (nadeel lasten € 1.897.000 structureel)

Om te komen tot een claim voor jeugdhulp voor 2022 en verder zijn voor ongeveer 10 (autonome) ontwikkelingen een gunstig, ongunstig en realistisch scenario gemaakt. Het gaat om:

1. Effect wijziging woonplaatsbeginsel
2. Ontwikkeling volume (lengte, zwaarte, aantallen)
    a. Groei cliënten aantallen
    b. Ontwikkeling van de gemiddelde lengte van de zorg
    c. Ontwikkeling van de gemiddelde zorgzwaarte
3. Indexatie
4. Incidenteel toegekende budgetten (voor structurele zorg)
5. Effect als gevolg van aanbesteding/ nieuwe tarieven
6. Uitlichting enkele bijzondere cliënten
7. Werkwijzen en projecten (o.a. IHV/ POH/ Vroegsignalering)
8. Jaarrekening 2021 werkelijke lasten lager dan totale begroting
9. Incidenteel corona-effect 2020, 2021
10. Effecten kostenbesparende maatregelen

De bandbreedte van de scenario's is nog groot door diverse onzekerheden. Grote onzekerheden hierin zijn: definitieve jaarrekening 2021, effect woonplaatsbeginsel en hoe lang het corona-effect meerjarig doorwerkt. Eind maart sluit de landelijke transporttool voor de verblijfscliënten. Dat bedrag nemen we als uitgangspunt. Cliënten die na deze datum nog worden overgedragen uit andere gemeenten worden meegenomen in de reguliere monitoring tijdens het jaar. De jaarrekening 2021 is rond medio april definitief.

Voorlopige prognose 2022

Voorlopige conclusie: voor 2022 hebben we een begroting van 6.056.100. Met de huidige verwachting en alle onzekerheden komen we uit op een jaarprognose voor 2022 van 8,2 miljoen. Dat is een aanmelding (bovenop de begroting) van ongeveer 2,1 miljoen. Als alles tegen zit: dan is de aanmelding >3 miljoen voor 2022. Als alles mee zit is er zelfs een overschot voor 2022.

Voorlopige prognose 2023

Er is ook gekeken naar de verwachting ten aanzien van de ontwikkelingen meerjarig vanaf 2023. Wanneer al deze ontwikkelingen tegen elkaar worden afgezet leidt dat tot een daling van de prognose in 2023. Er zijn in ieder geval twee belangrijke ontwikkelingen die hierin een rol spelen voor 2023 en verder.
De eerste ontwikkeling is die van het volume overall: de optelsom van de ontwikkeling van de aantallen, de lengte en zwaarte van de trajecten. Per indicator en per zorgcategorie kan de ontwikkeling verschillen. Hierbinnen spelen specifieke hele dure cliënten een aparte rol vanwege de grote impact die ze financieel kunnen hebben.
De tweede ontwikkeling gaat ook over de ontwikkeling van het volume, maar dan met als specifieke reden corona. Er is in 2020 en zeker in 2021 een forste stijging te zien in de uitgaven. Er is reden om aan te nemen dat een deel van deze kosten weer wegvallen omdat de (lichte) hulpvragen aflopen. Een aanname hierbij is dat de verborgen problematiek niet dusdanig omvangrijk is dat deze de daling opheft.

Prognose meerjarig na 2023

Een denkbaar scenario is dat de volumeontwikkeling (stijging?!) en daling door wegvallen corona-effect elkaar (op zijn minst) in evenwicht houden. Daarmee zou de begroting vanaf 2024 stabiel rond de 7,9 miljoen blijven. Het doorontwikkelen van het stelsel en interventies gericht op kostenbeheersing kunnen die ontwikkeling versterken.

Praktijkondersteuner GGZ (POHGGZ) (nadeel lasten € 45.000 in 2022 en € 80.000 vanaf 2023 structureel)
Huisartsen zijn een wettelijk verwijzer naar de specialistische jeugdhulp. Qua aantallen (ongeveer de helft) en kosten (ongeveer een derde) van de verwijzingen een erg belangrijke verwijzer. De afgelopen jaren zijn de aantallen en kosten van de verwijzingen via huisartsen flink gestegen. Extra versterkt door de Corona-crisis. Een POH GGZ jeugd ondersteunt de huisarts bij de verwijzingen. Lichte vragen kunnen door de POH zelf worden opgepakt. Daarmee worden direct verwijzingen voorkomen. De POH kan verder zorgen voor meer passende verwijzingen waardoor de hulp mogelijk beter en korter kan. Ook wordt de zorg aan gezinnen en de samenwerking met de huisartsen verbeterd.
De inzet van de POH GGZ Jeugd is op basis van landelijke adviezen en lokale ervaringen een bewezen (kosteneffectieve) interventie. De afgelopen jaren is de pilot uit het transformatiebudget jeugd gefinancierd. Deze financiering loopt deels nog in 2022 en stopt in 2023. In Aalsmeer is in 2021 gestart met de POH. Gezien het succes wordt de inzet van de POH licht uitgebreid.

Reeds genomen raadsbesluiten
2e Bestuursrapportage 2021 (raadsbesluit 2 december 2021) (nadeel lasten € 108.000 structureel)
Voogdij 18+ van stelpost taakmutaties Gemeentefonds.

Geëscaleerde zorg 18- (€ 175.000 nadelig)

Onvermijdelijk/onuitstelbaar

Geëscaleerde zorg 18- (nadeel lasten € 175.000 structureel)

De verschillende gecertificeerde instellingen (GI) voeren de jeugdbescherming uit in situaties waarbij de veiligheid van kinderen in het geding is. Het kan gaan om vrijwillige of (door de rechter) gedwongen jeugdbescherming. Het gaat hier om de kosten die worden gemaakt voor de regie in de gezinnen, niet om de verwijzingen naar specialistische jeugdhulp door de GI (die onder de jeugdhulp vallen).

Door indexatie, een tariefstijging en met name door het wegvallen van incidenteel toegekend budget volgt er een claim op dit taakveld. Vanaf 2022 valt € 220.000 weg aan incidenteel toegekende budgetten voor structurele zorg. De tariefstijging heeft te maken met een verlaging van de werkdruk en caseload voor de jeugdbeschermers die werken met de zwaarste problematiek in de keten. Het vinden en behouden van personeel is een enorme uitdaging in deze sector.

De afgelopen jaren lukt het om het aantal gezinnen in jeugdbescherming iets te laten dalen. Mede ook door de inzet van de gemeentelijke werkwijze Intensieve Hulp in Vrijwillig Traject (IHV13w) waarbij de vrijwillige jeugdbescherming waar mogelijk wordt voorkomen en wordt gezocht naar een duurzame oplossing voor jeugd- en volwassenproblematiek. Door de indexatie en tariefstijging wordt een deel hiervan teniet gedaan.

Samenkracht en burgerparticipatie (€ 66.000 nadelig)

Onvermijdelijk/onuitstelbaar

Inburgering – onderwijsroute (€ 27.500 neutraal)

Een aanvullende specifieke uitkering (SPUK) voor het financieren van de onderwijsroute onder de Wet inburgering is door het Rijk nader uitgewerkt. Zo is bepaald dat de middelen die via een voorlopig voorschot bekend worden gemaakt, besteed mogen worden aan de inkoop van de onderwijsroute én aan voorzieningen voor de doelgroep totdat zij kunnen instromen in de onderwijsroute. Omdat de aanvullende middelen uitsluitend gericht zijn op de onderwijsroute en er geen vast bedrag beschikbaar wordt gesteld per inburgeraar (in tegenstelling tot de €10.000 in de reguliere SPUK), is een aparte SPUK opgesteld. Gemeenten ontvangen een voorschot van het Rijk. Afrekening vindt plaats op basis van SPUK regeling en op basis van daadwerkelijk aantal inwoners die de onderwijsroute volgt.

Bestaand beleid

Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (nadeel lasten € 5.000)

Reeds genomen raadsbesluiten

2e Bestuursrapportage 2021 (raadsbesluit 2 december 2021) (nadeel € 86.000)

- SPUK inkoopbudget inburgering: structureel € 39.000 voordelig
- Uitvoeringskosten en ondersteuning inkoop voor de ondertussengroep: structureel € 125.000 nadelig

Vernieuwing ambtelijke samenwerking Aalsmeer-Amstelveen (raadsbesluit 9 december 2021) (voordeel lasten € 25.000 structureel)

Verlaging dienstverleningsbijdrage als gevolg van overheveling van 0,58 vte beleidsmedewerker naar Aalsmeer.

2.2 Onderwijs en ontplooiing

Financiële bijstellingen 1e Bestuursrapportage 2022 (bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Mutaties 1e Bestuursrapportage 2022			Mutaties Meerjarenraming			
	Lasten	Baten	Saldo	2023	2024	2025	2026
02 Onderwijs en ontplooiing							
2.1 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	32	-13	-45	-185	-185	-185	-185
2.2 Onderwijshuisvesting	-2	-	2	2	-6	-6	-6
2.3 Sportbeleid en activering	53	65	12	12	12	12	12
2.3 Sportaccommodaties	7	12	5	-5	-5	-5	-5
2.4 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	-15	-	15	25	25	25	25
2.4 Musea	-	-	-	-	-	-	-
2.4 Cultureel erfgoed	25	-	-25	-	-	-	-
2.4 Media	-	-	-	-	-	-	-
Mutatie saldo voor bestemming	**100**	**64**	**-36**	**-151**	**-159**	**-159**	**-159**
Reservemutatie	-	-	-	-	-	-	-
Mutatie saldo na bestemming	**100**	**64**	**-36**	**-151**	**-159**	**-159**	**-159**

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

Onderwijsbeleid en leerlingenzaken (€ 45.000 nadelig)

Nieuw beleid

Leerlingenvervoer (nadeel lasten € 45.000 in 2022 en € 185.000 vanaf 2023)

De afgelopen jaren is er sprake van een sterke toename in het gebruik van het Leerlingenvervoer (tevens landelijke trend). Dit resulteert in een structurele toename van de kosten. Vanwege het feit dat er meer ritten zijn die niet gecombineerd kunnen worden en ook vanwege een bewuste keuze voor maatwerk wordt er meer gebruik gemaakt van het leerlingenvervoer. Ook stijgen de kosten ieder jaar vanwege het toepassen van indexaties als gevolg van onder andere de stijging van de lonen.

Bestaand beleid

Onderwijsachterstandenbeleid (€ 13.000 neutraal structureel)

Op het onderdeel Onderwijsachterstandenbeleid (OAB) wordt een structureel lagere specifieke uitkering ontvangen (- € 13.300) van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap. Naar aanleiding van de voorlopige beschikking 2022 wordt de begroting structureel aangepast.

Sportbeleid en activering (€ 12.000 voordelig)

Bestaand beleid

Lokaal Sportakkoord (€ 65.000 neutraal incidenteel)

In het kader van het Lokaal Sportakkoord wordt de begroting aangepast in verband met de uitkering van € 65.100 die de gemeente ontvangt. Hiervan wordt € 20.000 ingezet voor de Regeling Sportakkoord 2020-2022, dat direct wordt doorgezet naar de ESA BV die de coördinatie van het Lokaal Sportakkoord verzorgt.

De verantwoording van deze uitkering vindt plaats in de jaarrekening 2023. Het resterende budget ter grootte van € 45.100 die de gemeente in 2021 ambtshalve eenmalig ontvangt, wordt ingezet in het kader van Gezonde leefstijlinterventies. Deze middelen zijn onder andere bedoeld voor extra ondersteuning aan gemeente om (erkende) leefstijlinterventies in te zetten. De gedachte achter deze extra stimulans is dat deze bijdraagt aan het verder versterken van de lokale infrastructuur om een kwalitatief sterk aanbod van preventieve interventies te realiseren. Deze uitkering wordt in de jaarrekening 2022 verantwoord.

Reeds genomen raadsbesluiten
2e Bestuursrapportage 2021 (raadsbesluit 2 december 2021) (nadeel € 12.000 structureel)
Verhoging subsidie ten behoeve van huur kleedruimte.

Vernieuwing ambtelijke samenwerking Aalsmeer-Amstelveen (raadsbesluit 9 december 2021) (voordeel lasten € 25.000 structureel)
Verlaging dienstverleningsbijdrage als gevolg van overheveling van 0,25 vte beleidsmedewerker naar Aalsmeer.

Cultuurpresentatie, -productie en –participatie (€ 15.000 voordelig)

Reeds genomen raadsbesluiten
2e Bestuursrapportage 2021 (raadsbesluit 2 december 2021) (nadeel lasten € 10.000 incidenteel)
Budgetoverheveling van 2021 naar 2022 projectleider Beeldende Kunst in verband met late start werkzaamheden.

Vernieuwing ambtelijke samenwerking Aalsmeer-Amstelveen (raadsbesluit 9 december 2021) (voordeel lasten € 25.000 structureel)
Verlaging dienstverleningsbijdrage als gevolg van overheveling van 0,58 vte beleidsmedewerker naar Aalsmeer.

2.3 Economie en duurzaamheid

Financiële bijstellingen 1e Bestuursrapportage 2022 (bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Mutaties 1e Bestuursrapportage 2022			Mutaties Meerjarenraming			
	Lasten	Baten	Saldo	2023	2024	2025	2026
03 Economie en duurzaamheid							
3.1 Economische ontwikkeling	-	-	-	-	-	-	-
3.1 Bedrijfsloket en -ontwikkelingen	310	-50	-360	-	-	-	-
3.1 Economische promotie	-91	-	91	166	166	166	166
Mutatie saldo voor bestemming	**219**	**-50**	**-269**	**166**	**166**	**166**	**166**
Reservemutatie	-	-	-	-	-	-	-
Mutatie saldo na bestemming	**219**	**-50**	**-269**	**166**	**166**	**166**	**166**

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

Bedrijfsloket en –ontwikkelingen (€ 360.000 nadelig)

De naamgeving van de taakvelden in de programma's volgt het landelijke Iv3-voorschrift. Dit is een standaard naamgeving die niet altijd direct past bij de werkzaamheden die in Aalsmeer uitgevoerd worden. Zo is landelijk de naamgeving bedrijfsloket voorgeschreven, terwijl Aalsmeer geen specifiek bedrijfsloket kent.

Onvermijdelijk/onuitstelbaar

Ondersteuningsmaatregelen corona ondernemers 4e tranche (nadeel lasten € 310.000 incidenteel)

Uit het Corona noodfonds zijn de volgende middelen beschikbaar gesteld:

- Extra Vangnet € 150.000
- Subsidie Coronamaterialen € 150.000
- Communicatie Over Rood € 10.000

Gronddepot Kudelstaart (nadeel baten € 50.000 incidenteel)

Afzet van grond en bagger is geregeld via de grondbank Amstelveen. De grond en bagger kan, als deze milieukundig geschikt is, naar het depot in Kudelstaart. Vanuit Spoor 2 uit 2011 is een taakstelling van € 100.000 opgelegd. Deze is tot op heden slechts deels behaald.

Voor aankomende jaren zijn er diverse grondexploitaties en (bagger)projecten in uitvoering. Dit maakt het op zich mogelijk om een deel van de doelstelling wel te behalen. Maar dit is onder andere afhankelijk van de kwaliteit van de vrijkomende grond en de mogelijkheid deze elders te storten.

De mondiale ontwikkelingen zorgen voor stijging van diverse kosten. Gezien de omzetverwachting voor dit jaar, wordt voorzien dat 50% van de taakstelling (€ 50.000) hieruit gedekt kan worden.

Bij de lentenota 2019 is vastgesteld dat de structurele taakstelling afgeschaald is naar incidenteel € 50.000. Voor 2022 is deze weer vastgesteld op € 100.000. Voorgesteld wordt om ook dit jaar weer incidenteel € 50.000 op te nemen.

Economische promotie (€ 91.000 voordelig)

Nieuw beleid

Promotiecampagne waterrecreatiesector Aalsmeer (nadeel lasten € 30.000 incidenteel)

In de Agenda Economie, Recreatie en Toerisme Aalsmeer (2019) is één van de speerpunten: Aalsmeer als bloem- en waterrijke leisurebestemming. Eén van de thema's die daarmee samenhangt is de toekomst van de waterrecreatie en de Westeinderplassen. In de agenda wordt onder meer geconstateerd dat de identiteit van water verbeterd dient te worden. Aalsmeer beschikt over veel waterrecreatieve bedrijven en jachthavens. In het voorjaar van 2022 start Visit Aalsmeer met een 'Waterrecreatie' campagne. In deze campagne worden de unieke waterervaringen die je in Aalsmeer kan doen in de etalage gezet. Daarnaast wordt ingezet op een veilig waterrecreatief gebruik van de Westeinderplassen. Met deze campagne worden doelgroepen verleid en geïnspireerd een dag of meerdaags bezoek aan Aalsmeer te brengen. Deze campagne draagt bij aan het verbeteren van de identiteit van het thema water in Aalsmeer. Door (online) awareness te genereren en campagnes te voeren rondom de verhaallijn Water (een van de thema's van Visit Aalsmeer) en haar ondernemers, wil Visit Aalsmeer de regio (beter) kennis laten maken met Aalsmeer en dat moet uiteindelijk leiden tot meer bezoekers, zowel online als daadwerkelijke bezoeken naar Aalsmeer. Deze campagne sluit ook aan op de ontwikkeling van de promotiestrategie van de Hollandse Plassen waar momenteel aan gewerkt wordt.

Het doel van de campagne is:

1. promotie van de waterrecreatiesector in Aalsmeer;
2. promotie van de Westeinderplassen;
3. meer bekendheid geven aan het multifunctionele gebruik van de Westeinderplassen en de diverse mogelijkheden om watersport(en) te beoefenen op de Westeinderplassen;
4. versterking van de veiligheid op het water in verband met openbare orde en veiligheid.

De campagne duurt van 1 april tot en met 30 oktober 2022.
Voor wat betreft de versterking van de veiligheid op het water in verband met openbare orde en veiligheid wordt de campagne afgestemd met de adviseur openbare orde en veiligheid, de adviseur water en de communicatieadviseur.

Recreatieve pontverbinding (Pontweg) (nadeel lasten € 35.000 in 2022 en € 15.000 vanaf 2023)

Het programma Westeinderscheg kent voor de korte termijn een subsidieregeling voor zogenoemde 'quick wins". Voorwaarde is wel dat deelnemende gemeenten 25% cofinancieren. Aalsmeer heeft in augustus 2021 samen met de gemeente Haarlemmermeer subsidie aangevraagd voor een recreatieve pontverbinding aan de Pontweg. Deze subsidie wordt mogelijk gehonoreerd. In het eerste kwartaal van 2022 is hierover meer informatie bekend. Voor dit project is zowel incidenteel als ook structureel geld nodig: € 128.100 eenmalig en € 30.000 structureel op jaarbasis voor beide gemeenten gezamenlijk. Bij toekenning van de aangevraagde subsidie door de provincie Noord-Holland blijft er voor beide gemeenten afzonderlijk een investering nodig van: € 20.000 incidenteel en € 15.000 structureel.

Reeds genomen raadsbesluiten

Vernieuwing ambtelijke samenwerking Aalsmeer-Amstelveen (raadsbesluit 9 december 2021) (voordeel lasten € 189.000 structureel)

Verlaging dienstverleningsbijdrage als gevolg van overheveling van 0,8 vte evenementencoördinator en 1 vte accountmanager bedrijven naar Aalsmeer.

Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (nadeel lasten € 33.000 structureel).

2.4 Openbare ruimte

Financiële bijstellingen 1e Bestuursrapportage 2022 (bedragen x € 1.000)

	Mutaties 1e Bestuursrapportage 2022			Mutaties Meerjarenraming			
Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo	2023	2024	2025	2026
04 Openbare ruimte							
4.1 Openbaar groen en openluchtrecreatie	-86	-	86	115	115	115	115
4.2 Verkeer en vervoer	2	-	-2	84	99	99	99
4.2 Riolering	1.001	1.001	-	-	-	-	-
4.3 Afval	30	30	-	-	-	-	-
4.3 Milieubeheer	214	264	50	-163	-159	-159	-167
4.4 Begraafplaatsen	-30	-30	-	-	-	-	-
Mutatie saldo voor bestemming	**1.131**	**1.265**	**134**	**36**	**55**	**55**	**47**
Reservemutatie	1.832	1.140	-692	-18	-33	-33	-33
Mutatie saldo na bestemming	**2.963**	**2.405**	**-558**	**18**	**22**	**22**	**14**

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

Openbaar groen en openluchtrecreatie (€ 86.000 voordelig)

AA-claims

Instandhoudingsplannen buitenruimte (nadeel lasten € 29.000 incidenteel)

In 2021 is de aanschaf van een integraal beheersysteem aanbesteed. 2022 wordt benut om het systeem te gaan vullen met data, deels afkomstig uit de bestaande en verouderde beheersystemen. Dit vraagt zowel van de leverancier als van de organisatie extra inzet. Deze is begroot op totaal € 377.000. Hoewel er een bijdrage vanuit het programma digitale transformatie gedaan is, zal er ook een bijdrage uit de producten Riolering, wegen en groenvoorzieningen vanuit beide gemeenten gedaan moeten worden om deze transitie te kunnen bekostigen. Naast het vullen van het beheersysteem worden gelijktijdig beheerplannen gemaakt. Gestart wordt met de producten wegen en groenvoorzieningen. Hiervoor is nog eens € 50.000 begroot. Op dit taakveld is het budgettaire effect € 29.000 nadelig.

Reeds genomen raadsbesluiten

Vernieuwing ambtelijke samenwerking Aalsmeer-Amstelveen (raadsbesluit 9 december 2021) (voordeel lasten € 138.000 structureel)

Verlaging dienstverleningsbijdrage als gevolg van overheveling van 2 vte coördinator naar Aalsmeer.

Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (nadeel lasten € 23.000 incidenteel)

Verkeer en vervoer (€ 2.000 nadelig)

AA-claims

Versterken coördinatie en toezicht Kabels en Leidingen (€ 26.000 neutraal structureel)

De druk op de ondergrond neemt toe. Bestaande kabels en leidingen moeten vervangen worden, de energietransitie vraagt om de aanleg van nieuwe en verbeterde netwerken. Dit alles heeft zijn weerslag op de gemeentelijke organisatie. De huidige formatie op instemmingsbesluiten, verwerken van meldingen en toezicht op de uitvoering, inclusief de bijbehorende verkeersmaatregelen is niet afdoende om het werk gedaan te krijgen. Daarom is een uitbreiding van de formatie met een specialist kabels en leidingen noodzakelijk. Dekking komt uit de leges.

Instandhoudingsplannen buitenruimte (nadeel lasten € 15.000 in 2022 en in 2023)

Zie toelichting hierboven bij Openbaar groen en openluchtrecreatie.
Op dit taakveld is het budgettaire effect € 15.000 nadelig.

Leidraad Inrichting Openbare Ruimte (LIOR) (nadeel lasten € 10.000 incidenteel)

In de Leidraad Inrichting Openbare Ruimte (LIOR) heeft de gemeenten haar eisen vastgelegd hoe de openbare ruimte moet worden ingericht. Het gaat dan bijvoorbeeld over eisen aan verhardingen, riolering, inrichting van wegen en materiaalkeuzes. De LIOR wordt belangrijker met de invoering van de omgevingswet en omdat steeds vaker wordt gekozen voor zelf realisatie (door ontwikkelaars) bij stadsontwikkeling. De LIOR moet worden aangepast op de omgevingswet, het nieuwe klimaatadaptatiebeleid en is op sommige punten verouderd.

Onvermijdelijk/onuitstelbaar

Gladheidbestrijding Burgemeester Kasteleinweg (nadeel lasten € 20.000 structureel)

De gladheidbestrijding op de Burgemeester Kasteleinweg wordt uitgevoerd door de Provincie. De route sluit aan op de reguliere strooirondes van de provincie, daarmee is de veiligheid bij gladheid voor deze route geborgd. Tijdens de ombouw van de Kasteleinweg werden deze kosten vanuit het project betaald, de weg is nu in beheer bij de gemeente. Voor het bestrijden van de gladheid op deze route is voor een gemiddelde winter een budget benodigd van € 20.000.

Reeds genomen raadsbesluiten

2e Bestuursrapportage 2021 (raadsbesluit 2 december 2021) (nadeel lasten € 76.000 incidenteel)

Bijstelling MPP Buitenruimte 2021-2024 beheer wegen.

Vernieuwing ambtelijke samenwerking Aalsmeer-Amstelveen (raadsbesluit 9 december 2021) (voordeel lasten € 119.000 structureel)

Verlaging dienstverleningsbijdrage als gevolg van overheveling van 0,5 vte contractmanager en 1 vte toezichthouder naar Aalsmeer.

Riolering (neutraal)

Onvermijdelijk/onuitstelbaar

Spaarvoorziening riolering (€ 1.000.000 neutraal incidenteel)

Op basis van de actuele stand van de egalisatievoorziening rioolhefing per 1 januari 2022 stellen wij voor om een bedrag van € 1 miljoen hieruit te doteren aan de spaarvoorziening riolen. Er resteert dan nog € 0,5 miljoen in de egalisatievoorziening.

Met het oog op een gematigde ontwikkeling van het rioolrecht op langere temijn stellen wij voor om vanuit de spaarvoorziening riolen in de jaren 2024 en 2025 per jaar € 0,5 miljoen in te zetten ter dekking ineens van een deel van de vervangingsinvesteringen riolering zoals opgenomen in het Meerjaren Programma Buitenruimte.

Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (€ 1.000 neutraal incidenteel)

Afval (neutraal)

Onvermijdelijk/onuitstelbaar

Extra verwerkingskosten restafval inbesteding Omrin (€ 132.000 neutraal vanaf 2023)

De verwerking en nascheiding van het restafval bij het AEB (Afal Energie Bedrijf Amsterdam) stopt per 1-1-2023. De gemeenteraad heeft er voor gekozen om in de plaats hiervan de verwerking en nascheiding van het restafval te laten plaatsvinden bij Omrin in Friesland.
Dit brengt naar verwachting meerkosten met zich mee ten opzichte van de huidige situatie van verwerking en nascheiding bij het AEB. De inschatting is dat de meerkosten voor de verwerking gemiddeld ca. € 132.000 zal bedragen en de eenmalige kosten voor de verwerving van aandelen bij Omrin naar verwachting tussen de € 30.000 en € 105.000.

Bestaand beleid

Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (€ 1.000 neutraal incidenteel)

Reeds genomen raadsbesluiten

2e Bestuursrapportage 2021 (raadsbesluit 2 december 2021) (€ 29.000 neutraal)

- Budgetoverheveling van 2021 naar 2022 afvalplan incidentele projectkosten (€ 100.000)
- Besluitvorming afvalplan, verlagen kosten en tarief in verband met geen chips in containers (-/- € 78.000)
- Budgetoverheveling van 2021 naar 2022 extra papierinzameling Kudelstaart (€ 7.000)

Milieubeheer (€ 50.000 voordelig)

AA-claims

Energiearmoede (€ 161.000 neutraal incidenteel)

Recent onderzoek van TNO laat zien dat ongeveer 550.000 huishoudens in Nederland te maken hebben met energiearmoede. Zij hebben een laag inkomen en hoge energiekosten en/of wonen in een huis van lagere energetische kwaliteiten kunnen hun energierekening niet of nauwelijks betalen. Daarom heeft het kabinet € 150 miljoen gereserveerd voor gemeenten om deze huishoudens -die in het bijzonder hard worden getroffen - door de huidige problematiek op korte termijn gericht te ondersteunen bij het verlagen van hun energierekening. Aalsmeer heeft vanuit deze regeling een bijdrage van € 160.625 ontvangen. Op dit moment wordt een aanpak voorbereid om energie armoede in Aalsmeer te verminderen. Dan wordt meer duidelijk over de fasering van de kosten over 2022 en 2023. De ontvangen middelen dienen voor 1 mei 2023 besteed te zijn en worden verantwoord via Sisa.

Onvermijdelijk/onuitstelbaar

Bijdrage Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied (GR ODNZKG) (voordeel lasten € 97.000 in 2022 en nadeel lasten € 163.000 vanaf 2023)

In de Kadernota 2022 is er een structureel budget opgenomen van € 97.000 voor de uitvoer van de bodemtaken die van de Provincie overkomen naar de gemeente als bevoegd gezag. Deze overdracht wordt pas uitgevoerd als de Omgevingswet ingevoerd wordt. Deze is inmiddels uitgesteld tot 1-1-2023.
Met de nieuwe taak komt ook het budget over vanuit de Provincie. Hierdoor is het zowel aan de lasten kant als aan de baten kant een neutrale incidentele begrotingswijziging.
De Omgevingswet heeft echter ook een uitbreiding van de VTH-bodemtaken tot gevolg. Een belangrijk deel van bodemgerelateerde VTH-basistaken zal verplicht moeten worden ondergebracht bij de ODNZKG.

Voor de uitvoering van deze taken bestaat nog geen dan wel onvoldoende dekking:
- de huidige inzet van Aalsmeer is al onvoldoende voor een adequate taakuitvoering,
- de overdracht van provinciale taken en de uitbreiding van (bodem)taken onder de Omgevingswet voegt nog extra taken toe en vergt dus extra middelen waarvoor het Rijk vooralsnog geen/onvoldoende dekking meegeeft.

In de voorgestelde Meerjarenbegroting 2023-2026 (MJB) zal de jaarlijkse bijdrage aan de OD NZKG voor Aalsmeer vanaf 2023 structureel uit de pas gaan lopen met het beschikbare budget. De MJB zal in het tweede kwartaal van 2022 aangeboden worden aan de raad.

Bestaand beleid

Fasering RREW regeling (€ 18.000 neutraal incidenteel)

In 2021 heeft de gemeente Aalsmeer een specifieke uitkering ad € 218.700 van het Rijk ontvangen inzake “regeling reductie energiegebruik woningen”. Deze regeling heeft tot doel het stimuleren van het treffen van energiebesparende maatregelen in woningen en het geven van advies over energiebesparing aan huurders of eigenaar-bewoners. De verwachting was in 2021 dat de fasering 67/33% zou worden voor de begrotingen 2021 en 2022 en is als zodanig in de 2e Bestuursrapportage 2021 verwerkt. In werkelijkheid is er meer budget besteed in 2021, zodat er een budget resteert in 2022 van € 54.300. De oorspronkelijke fasering ad € 72.700 dient daarom met € 18.400 aangepast te worden.

Reeds genomen raadsbesluiten

2e Bestuursrapportage 2021 (raadsbesluit 2 december 2021) (€ 122.000 neutraal incidenteel, 47.000 nadelig incidenteel)

- Fasering Regeling 2021 reductie energieverbruik 2021 en 2022 (€ 73.000 neutraal)
- Fasering regionale Samenwerking Verduurzaming particulier woningbezit via gemeente Diemen/provincie Noord-Holland (€ 49.000 neutraal)
- Budgetoverheveling van 2021 naar 2022 plan van aanpak via duurzaamheidsfonds (€ 47.000 nadeel lasten incidenteel)

Reservemutaties (€ 692.000 nadelig)

Nieuw beleid

Instandhoudingsplannen buitenruimte (voordeel lasten € 44.000 in 2022 en € 15.000 in 2023)

De kosten genoemd onder taakveld Openbaar groen en openluchtrecreatie en Verkeer en vervoer worden gedekt uit een lagere storting in de Reserve buitenruimte.

Leidraad Inrichting Openbare Ruimte (LIOR) (voordeel lasten € 10.000 incidenteel)
De kosten van LIOR worden gedekt uit een lagere storting in de Reserve buitenruimte.

Onvermijdelijk/onuitstelbaar
Kasteleinweg (nadeel lasten € 150.000 incidenteel)
In de afgelopen jaren is de herinrichting van de Burgemeester Kasteleinweg gerealiseerd en eind 2021 in gebruik genomen. De oplevering en overdracht vindt plaats in de 1e helft van 2022. In 2022 zullen er nog enkele aanpassingen worden gerealiseerd. Daarnaast zal er bij het bedrijventerrein Witteweg een stukje grond worden verkocht, welke door de herinrichting van de Witteweg ter beschikking is gekomen.
In totaal wordt € 150.000 gestort in de Reserve dekking kapitaallasten verkeer en vervoer.

Waterfront plan- en uitvoeringsfase (nadeel lasten € 398.000 incidenteel)
Afgelopen jaar is een groot deel van het werk aan het project Waterfront uitgevoerd. De raad heeft op 27 oktober 2021 een brief met de stand van zaken ontvangen. Helaas is bij het opmaken van de jaarrekening 2021 gebleken dat nog een financiële verrekening dient plaats te vinden. Bij de voorbereiding van het project is gerekend met het toen geldende opslagpercentage voor voorbereiding en uitvoering (PEAT) van 19%. Dit percentage is in afstemming met de raad tussentijds aangepast naar 23%, wat zich niet direct heeft doorvertaald naar de projectbegroting. Dit zorgt voor een tekort van € 168.000.
Er zijn nog een aantal punten die uitgevoerd moeten worden om het Waterfront goed af te kunnen ronden. Er ontstaan meerkosten voor het later weer oppakken van de geschorste werkzaamheden (€ 130.000) en er is meerwerk voortvloeiend uit de adviezen van de Commissie Ruimtelijke Kwaliteit (€ 75.000) en juridisch bijstand voor de beroepszaken (€ 25.000).
De totale extra kosten van € 398.000 worden gestort in de Reserve buitenruimte en vanuit de Reserve buitenruimte overgeheveld naar de Reserve dekking kapitaallasten groen, water en recreatie.

Bestaand beleid
Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (voordeel lasten € 11.000 structureel)

Reeds genomen raadsbesluiten
2e Bestuursrapportage 2021 (raadsbesluit 2 december 2021)
Reservemutaties (€ 619.000 neutraal incidenteel, voordeel baten € 123.000 incidenteel)

- Bijstelling MPP Buitenruimte 2021-2024: overheveling van Reserve buitenruimte naar Reserve dekking kapitaallasten verkeer en vervoer en Reserve dekking kap lasten groen, water en recreatie (€ 332.000 neutraal incidenteel)
- Molenvlietweg: overheveling van Reserve Bovenwijkse voorzieningen naar Reserve dekking kapitaallasten verkeer en vervoer (€ 287.000 neutraal incidenteel)
- Dekking Bijstelling MPP Buitenruimte 2021-2024 beheer wegen uit Reserve buitenruimte (€ 76.000 voordeel baten incidenteel)
- Dekking plan van aanpak Milieubeheer uit Reserve duurzaamheidsfonds (€ 47.000 voordeel baten incidenteel)

Bomenplan Aalsmeer (raadsbesluit 2 december 2021) (nadeel lasten € 354.000 in 2022 en € 67.000 vanaf 2023)

Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (voordeel lasten € 23.000 incidenteel)

2.5 Ruimtelijke ontwikkeling

Financiële bijstellingen 1e Bestuursrapportage 2022 (bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Mutaties 1e Bestuursrapportage 2022			Mutaties Meerjarenraming			
	Lasten	Baten	Saldo	2023	2024	2025	2026
05 Ruimtelijke ontwikkelingen							
5.1 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-	29	29	-	-	-	-
5.1 Ruimtelijke ordening	327	53	-274	-70	30	30	30
5.1 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	828	839	11	-10	-10	-10	-10
5.2 Wonen en bouwen	507	606	99	87	87	87	87
5.4 Parkeren	-	-	-	-	-	-	-
5.4 Openbaar vervoer	-25	-	25	25	25	25	25
5.5 Beheer overige gebouwen en gronden	102	147	45	-10	-10	-10	-10
Mutatie saldo voor bestemming	**1.739**	**1.674**	**-65**	**22**	**122**	**122**	**122**
Reservemutatie	21	518	497	-	-	-	-
Mutatie saldo na bestemming	**1.760**	**2.192**	**432**	**22**	**122**	**122**	**122**

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

Ruimtelijke ordening (€ 274.000 nadelig)

Nieuw beleid

Westeinderscheg (nadeel lasten € 35.000 in 2022 en € 100.000 in 2023)

Westeinderscheg en uitvoering visies Aalsmeer

Het regionale programma Westeinderscheg beoogt de leefbaarheid en beleefbaarheid van de groene zone tussen Amsterdamse Bos en Westeinderplassen te versterken. Op 17 december 2021 is het gebiedsconvenant Westeinderscheg door alle deelnemende partijen getekend. Hiermee hebben zij aangegeven dat zij het gebied en het landschap van de Westeinderscheg als groenblauwe long voor de MRA verder willen versterken. Een landschap dat aansluit op de wensen en behoeften van de bewoners en de gebruikers. Op basis van het gebiedsconvenant wordt een uitvoeringsprogramma opgesteld. In dat uitvoeringsprogramma worden de gezamenlijke ambities en doelen voor de komende 10 jaar vastgelegd
Op basis van het concept Westeinderscheg wordt bij het rijk gelobbyd om fondsen te het verkrijgen voor de transformatie van oude glastuinbouwgebieden in de lastig gelegen LIB gebieden naar groen/recreatieve functies. Dat betekent dat er voor de visies Uiterweg, Dorp Aalsmeer Bovenlanden Oosteinderweg en Tussen de Linten kansen ontstaan om projecten die zonder publieke middelen niet tot uitvoering kunnen komen, toch tot uitvoering te brengen. Dat vergt een actieve inzet van Aalsmeer bij de ontwikkeling van uitvoeringsprogramma's voor deze visies en de visie Westeinderplassen, die nog in ontwikkeling is.
Circa 70 tot 80% van het grondgebied van Aalsmeer gelegen is binnen het projectgebied Westeinderscheg. Dit maakt het eens te meer van belang het Aalsmeerse programma scherp te hebben en de belangen goed te behartigen.
Gelet op het voorgaande wordt voorgesteld Aalsmeer regionaal en landelijk sterk in positie te brengen. Hiermee wordt voorkomen dat Aalsmeer de 'boot mist' wanneer er onvoldoende concrete projecten door Aalsmeer naar voren worden gebracht.

Programma-management
Het gaat hierbij om het (mede) ontwikkelen en uitvoeren van de programma's vallend onder het gebied de Westeinderscheg. Op dit moment zijn dat Tussen de Linten, Dorp Aalsmeer, Bovenlanden Oosteinderweg, structuurvisie Uiterweg en het programma Westeinderplassen. De programmanager neemt deel aan de regionale projectgroep Westeinderscheg en zet zich in voor het verkrijgen van regionale gelden voor de lokale programma's.

Gebiedsmakeling/projectmanagement
In de structuurvisies was aangekondigd dat de gemeente een gebiedsfunctionaris aanstelt voor de transformaties. In de onlangs vastgestelde structuurvisies Bovenlanden Oosteinderweg en Tussen de Linten wordt transformatie van tuinbouw naar andere functies mogelijk gemaakt. Naar verwachting zullen deze ontwikkelingen niet of slechts heel langzaam van de grond komen indien Aalsmeer geen actief stimulerende rol speelt bij het tot stand komen van de ontwikkelingen. De redenen hiervoor zijn:

- de regelgeving is complex
- de verdienmogelijkheden zijn er niet of beperkt
- er is sprake van versnipperd eigendom en kleine initiatiefnemers die geen ervaring hebben met gebiedsontwikkeling. Om die redenen is in de structuurvisies dan ook aangekondigd dat de gemeente een gebiedsfunctionaris aanstelt voor de transformatie. Taken van deze gebiedsmakelaar zijn :
- betrokken partijen informeren, enthousiasmeren, kansen signaleren, personen en organisaties verbinden;
- meedenken in projecten en eisen stellen met betrekking tot onder meer landschappelijke inpassing en beeldkwaliteit;
- het verbinden van verschillende initiatieven aan elkaar, zodat er een haalbaarder plan kan worden ontwikkeld;
- het verbinden van ruimtevragers en ruimtebieders aan elkaar;
- het begeleiden van initiatieven van idee tot een volledige vergunningaanvraag.

Financiële consequenties
Nu het programma voor de Westeinderscheg wordt opgebouwd en fondsen nog geworven moeten worden, kan nog niet scherp in beeld worden gebracht of er ook ondersteuning voor Aalsmeer vanuit het programmabureau kan komen om het Aalsmeerse programma op te bouwen en ruimtelijke initiatieven van de grond te krijgen. Ook zijn de benodigde investeringen in Aalsmeer voor een deel nog niet geraamd en is voor grotere investeringen ook nog niet bekend wat de co-financieringsmogelijkheden zullen zijn. Daarom wordt voorgesteld een tijdelijke overbrugging voor een periode van 1,5 jaar te regelen (jaren 2022 en 2023).

Reeds genomen raadsbesluiten
2e Bestuursrapportage 2021 (raadsbesluit 2 december 2021) (€ 53.000 neutraal, nadeel lasten € 270.000 incidenteel)

- Budgetoverheveling Woningbouwversnelling van 2021 naar 2022 (€ 220.000 nadelig)
- Budgetoverheveling Wijkaanpak Stommeer van 2021 naar 2022 (€ 100.000 neutraal, € 50.000 nadelig)
- Mutatie Oosteindedriehoek plankosten SO (-/- € 47.000 neutraal)

Vernieuwing ambtelijke samenwerking Aalsmeer-Amstelveen (raadsbesluit 9 december 2021) (voordeel lasten € 30.000 structureel)
Verlaging dienstverleningsbijdrage als gevolg van overheveling van 0,25 vte bestuursregisseur Omgevingsvisie naar Aalsmeer.

Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen) (€ 11.000 voordelig)

Reeds genomen raadsbesluiten
2e Bestuursrapportage 2021 (raadsbesluit 2 december 2021) (nadeel lasten € 828.000, voordeel baten € 839.000)

Wonen en bouwen (€ 99.000 voordelig)

Onvermijdelijk/onuitstelbaar
Bijstellen bouwleges (€ 383.000 nadeel lasten incidenteel, voordeel baten € 396.000 incidenteel)
De verwachtte opbrengst bouwleges 2022 is op basis van de informatie half maart 2022, € 396.000 hoger dan begroot, veroorzaakt door het aantal verwachte aanvragen met een bouwsom > € 500.000, zowel regulier als uit SO projecten. De hiermee samenhangende van kosten van vergunningverlening en toezicht bedragen € 383.000, welke op de limitatieve lijst terecht komen. Bij de 2e Bestuursrapportage 2022 beoordelen we opnieuw of deze ramingen bijgesteld moeten worden.

Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (nadeel lasten € 1.000 incidenteel)

Reeds genomen raadsbesluiten
Vernieuwing ambtelijke samenwerking Aalsmeer-Amstelveen (raadsbesluit 9 december 2021) (voordeel lasten € 87.000 structureel)
Verlaging dienstverleningsbijdrage als gevolg van overheveling van 0,7 vte adviseur ruimtelijk beleid arbeidsmigranten en staven naar Aalsmeer.

2e Bestuursrapportage 2021 (raadsbesluit 2 december 2021) (€ 210.000 neutraal incidenteel)
Huisvesting arbeidsmigranten SISA-regeling.

Beheer overige gebouwen en gronden (€ 45.000 voordelig)

Onvermijdelijk/onuitstelbaar
Verkoop grond Witteweg (voordeel baten € 50.000 incidenteel).
In de afgelopen jaren is de herinrichting van de Burgemeester Kasteleinweg gerealiseerd en eind 2021 in gebruik genomen. De oplevering en overdracht vindt plaats in de 1e helft van 2022. In 2022 zullen er nog enkele aanpassingen worden gerealiseerd. Daarnaast zal er bij het bedrijventerrein Witteweg een stukje grond worden verkocht, welke door de herinrichting van de Witteweg ter beschikking is gekomen.

Bestaand beleid
Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (voordeel lasten € 5.000 incidenteel)

Reeds genomen raadsbesluiten
Aankoop Oosteinderweg 247A, Bloemenlust (raadsbesluit 28 oktober 2021) (€ 106.000 neutraal structureel)
Kapitaallasten pand en verbouwing worden gedekt uit huuropbrengsten.

2e Bestuursrapportage 2021 (raadsbesluit 2 december 2021) (nadeel baten € 10.000 structureel)

Reservemutaties (€ 497.000 voordelig)

Onvermijdelijk/onuitstelbaar

Afsluiten grondexploitatie Einsteinstraat (voordeel baten € 518.000 incidenteel)

In 2020 is de grondexploitatie Einsteinstraat afgesloten met een positief resultaat van € 517.700. In 2021 is nog een creditnota ontvangen van € 29.200. Hiermee komt het eindresultaat van dit project op € 546.900 positief. Het resultaat tot en met 2020 was gestort in de reserve tussentijdse winstnemingen. Met het afsluiten van het project kan het resultaat vrijvallen uit de reserve en verwerkt worden in het begrotingssaldo 2022.

Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (nadeel lasten € 21.000 incidenteel)

2.6 Bestuur, bevolking en veiligheid

Financiële bijstellingen 1e Bestuursrapportage 2022 (bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Mutaties 1e Bestuursrapportage 2022			Mutaties Meerjarenraming			
	Lasten	Baten	Saldo	2023	2024	2025	2026
06 Bestuur, bevolking en veiligheid							
6.1 Crisisbeheersing en brandweer	18	-	-18	-18	-18	-18	-18
6.1 Openbare orde en veiligheid	-89	-	89	89	-1	89	89
6.2 Burgerzaken	71	-	-71	-142	-142	-142	-142
6.4 Bestuur	289	292	3	-8	-8	-8	-8
Mutatie saldo voor bestemming	**289**	**292**	**3**	**-79**	**-169**	**-79**	**-79**
Reservemutatie	-	-	-	-	-	-	-
Mutatie saldo na bestemming	**289**	**292**	**3**	**-79**	**-169**	**-79**	**-79**

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

Openbare orde en veiligheid (€ 89.000 voordelig)

Bestaand beleid

Versterking lokale anti-discriminatievoorziening MDRA (nadeel lasten € 13.000 structureel)

Op 1 maart heeft het College ingestemd met het collegeadvies Versterking lokale anti-discriminatievoorziening Meldpunt Discriminatie Regio Amsterdam (MDRA). Structureel vanaf het jaar 2022 is ingestemd om de aanvullende rijksgelden ter hoogte van € 13.000 uit de meicirculaire beschikbaar te stellen aan de lokale antidiscriminatievoorziening MDRA voor het versterken van de organisatie van het MDRA.

Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (nadeel lasten € 15.000 structureel)

Reeds genomen raadsbesluiten

Vernieuwing ambtelijke samenwerking Aalsmeer-Amstelveen (raadsbesluit 9 december 2021) (voordeel lasten € 117.000 structureel)

Verlaging dienstverleningsbijdrage als gevolg van overheveling van 1 vte strategisch adviseur OOV naar Aalsmeer.

Burgerzaken (€ 71.000 nadelig)

Onvermijdelijk/onuitstelbaar

BRP registratie arbeidsmigranten (nadeel lasten € 71.000 in 2022 en € 142.000 vanaf 2023)

EU-burgers zijn vrij om te reizen, te werken en zich te vestigen in andere EU-lidstaten. Als zij langer dan vier maanden in Nederland verblijven, moeten zij zich registreren als ingezetene van een gemeente in de BRP. Als iemand korter dan vier maanden (binnen een tijdsbestek van zes maanden) in Nederland komt werken, volstaat een inschrijving als ‘niet-ingezetene’. Diegene schrijft zich dan in bij de RNI (registratie Niet Ingezetenen). Daardoor krijgt hij of zij een BSN dat nodig is om in Nederland te kunnen werken, maar er worden geen verblijfsadres in Nederland of andere contactgegevens vastgelegd in de BRP.

Doordat geen actueel verblijfsadres in de RNI wordt vastgelegd, hebben Nederlandse overheden slecht zicht op arbeidsmigranten (ondermijning, veiligheid, wie woont waar).
De registratieproblematiek heeft meerdere verschijningsvormen. Ten eerste zijn er arbeidsmigranten die onterecht niet zijn ingeschreven als ingezetenen, terwijl zij een langere periode in Nederland verblijven. Ten tweede zijn er arbeidsmigranten die terecht alleen ingeschreven staan als niet-ingezetenen, maar omdat de verblijfplaats niet wordt vastgelegd, kan er geen contact worden opgenomen, behalve door post te sturen naar het buitenlandse adres. Daarnaast is er ook sprake van een 'vervuild' register, doordat arbeidsmigranten hun vertrek uit Nederland niet melden of niet doorgeven dat zij binnen Nederland zijn verhuisd. Conclusie, de gemeente heeft dus een belang bij een goede registratie van het aantal inwoners in de gemeente. Dit is tevens relevant voor inkomsten in het gemeentefonds, waarbij het aantal inwoners uit de Basisregistratie Personen (BRP) bepalend is.
Daarnaast is een juiste registratie van arbeidsmigranten in de BRP van groot belang voor het voorkomen van ondermijning, uitbuiting, overlast, over-bewoning, prostitutie etc.

Pilot

Om genoemde problematiek op te pakken is per 1-4-2021 een pilot voor de periode van 1 jaar gestart waarvoor de capaciteit voor de inzet van 1 vte externe inhuur beschikbaar is gesteld. Gedurende de pilotperiode is intensief, constructief en prettig samengewerkt met de verhuurder Ruigrok. Deze pilot wordt succesvol afgesloten. De inspanning heeft geleid tot een extra toename van 300 inwoners in de BRP, met meer inkomsten in het gemeentefonds tot gevolg. Dat is echter niet het hoofddoel maar een prettige bijkomstigheid. Evaluatie van de pilot heeft met de gemeentesecretaris plaatsgevonden. Besloten is om in overleg met de gemeentesecretaris de pilot om te zetten in structurele formatie en werkzaamheden. Hiertoe wordt een claim van 1 vte schaal 8 ingediend om per 1 april 2022 definitieve formatie aan Burgerzaken toe te voegen zodat de werkzaamheden in het reguliere werkproces geborgd worden.
Daarnaast is sprake van uitbreiding van deze werkzaamheden vanwege opening van en samenwerking met nieuwe arbeidsmigranten hotels en kleinschaliger/particuliere opvanglocaties. Hiervoor is 1 vte schaal 8 extra per 1 januari 2023 benodigd.

Hieronder een overzicht van het aantal arbeidsmigranten in de BRP.

	aantal inwoners	t.o.v. vorige maand	saldo
jan-21	864	0	0
feb-21	870	6	6
mrt-21	867	-3	3
apr-21	946	79	82
mei-21	1003	57	139
jun-21	1015	12	151
jul-21	1078	63	214
aug-21	1089	11	225
sep-21	1119	30	255
okt-21	1139	20	275
nov-21	1166	27	302
dec-21	1168	2	304
jan-22	1183	15	319
feb-22	1204	21	340

Bestuur (€ 3.000 voordelig)

Onvermijdelijk/onuitstelbaar

Versterking samenwerking MRA (nadeel lasten € 10.500 in 2022 en € 21.000 vanaf 2023)

In het kader van een slagvaardiger en resultaatgerichte Metropoolregio Amsterdam (MRA) zijn nieuwe samenwerkingsafspraken gemaakt met de deelnemers. Onderdeel hiervan is dat de directie van de MRA wordt uitgebreid en niet langer wordt bekostigd uit de MRA inwonersbijdrage van € 1,53 per inwoner. Van de deelregio Amstelland-Meerlanden wordt hiervoor een extra bijdrage gevraagd van € 230.000 of 2,1 in vte's. Voor Aalsmeer betekent dit een bijdrage van € 21.000 op jaarbasis, met ingang van (naar verwachting) 1 juli 2022.

Bestaand beleid

Voorziening pensioen (oud-)wethouders (€ 292.000 neutraal incidenteel)

Bij het bereiken van de AOW-gerechtigde leeftijd, maakt een ex wethouder aanspraak op APPA-ouderdomspensioen. De gemeente Aalsmeer heeft ervoor gekozen om de waarde van de belegging (€ 292.100) uit te laten keren aan de gemeente Aalsmeer. Deze inkomsten worden gestort in de “voorziening pensioen (oud) wethouders”. Aan APG is opdracht gegeven om het ouderdomspensioen uit te betalen aan de oud-wethouder. De jaarlijkse pensioenaanspraak bedraagt ca. € 11.000, (excl. uitvoeringskosten).
De hoogte van de voorziening moet elk jaar onderbouwd worden aan de hand van de dan geldende rekenrente en de sterftetabel.

Licenties Ibabs (voordeel lasten € 13.000 structureel)

Conform BBV wet en regelgeving hoort ondersteuning van het bestuur thuis op taakveld 0.7 Overhead. Het budget voor licenties Ibabs van € 13.200 wordt met ingang van 2022 overgeheveld van programma 6 Bestuur, bevolking en Veiligheid naar programma 7 Overhead.

2.7 Overhead

Financiële bijstellingen 1e Bestuursrapportage 2022 (bedragen x € 1.000)

	Mutaties 1e Bestuursrapportage 2022			Mutaties Meerjarenraming			
Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo	2023	2024	2025	2026
07 Overhead							
7.1 Ondersteuning organisatie	4.097	-	-4.097	-1.503	-1.503	-1.503	-1.503
Mutatie saldo voor bestemming	**4.097**	**-**	**-4.097**	**-1.503**	**-1.503**	**-1.503**	**-1.503**
Reservemutatie	-	-	-	-	-	-	-
Mutatie saldo na bestemming	**4.097**	**-**	**-4.097**	**-1.503**	**-1.503**	**-1.503**	**-1.503**

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

Ondersteuning organisatie (€ 4.097.000 nadelig)

Nieuw beleid

Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (nadeel lasten € 11.000 in 2022 en € 7.000 vanaf 2023)

Onvermijdelijk/onuitstelbaar

Kernorganisatie (nadeel lasten € 610.000 structureel)

Op 9 december 2021 heeft de raad ingestemd met de nieuwe samenwerkingsafspraken tussen Aalsmeer en Amstelveen en de vorming van een nieuwe kernorganisatie. Voor transitie naar een nieuwe kernorganisatie zijn incidentele middelen beschikbaar vanuit 2020. Echter brengt de nieuwe kernorganisatie ook structurele lasten met zich mee. Deze worden enerzijds veroorzaakt door de CAO stijging en anderzijds doordat de financiële uitkomsten van de nieuwe samenwerkingsafspraken tussen Aalsmeer en Amstelveen. De structurele financiële gevolgen van de nieuwe samenwerkingsafspraken worden in de aankomende jaren periodiek geëvalueerd en eventueel bijgesteld.

Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (nadeel lasten € 29.000 in 2022 en € 49.000 vanaf 2023)

Bestaand beleid

Licenties Ibabs (nadeel lasten € 13.000 structureel)

Conform BBV wet en regelgeving hoort ondersteuning van het bestuur thuis op taakveld 0.7 Overhead. Het budget voor licenties Ibabs van € 13.200 wordt met ingang van 2022 overgeheveld van programma 6 Bestuur, bevolking en Veiligheid naar programma 7 Overhead.

Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (nadeel lasten € 11.000 structureel)

Reeds genomen raadsbesluiten

2e Bestuursrapportage 2021 (raadsbesluit 2 december 2021) (nadeel lasten € 2.645.000 in 2022 en € 35.000 vanaf 2023)

- Budgetoverheveling transitiekosten van 2021 naar 2022 (€ 2.610.000 incidenteel)
- Uitvoeringskosten en ondersteuning inkoop voor de ondertussengroep (€ 35.000 incidenteel)

Vernieuwing ambtelijke samenwerking Aalsmeer-Amstelveen (raadsbesluit 9 december 2021) (nadeel lasten € 779.000 structureel)

2.8 Algemene dekkingsmiddelen

Financiële bijstellingen 1e Bestuursrapportage 2022 (bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Mutaties 1e Bestuursrapportage 2022			Mutaties Meerjarenraming			
	Lasten	Baten	Saldo	2023	2024	2025	2026
08 Algemene dekkingsmiddelen							
8.1 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	-	3.473	3.473	1.557	1.628	1.700	1.700
8.1 Belastingen overig	-	-	-	-1	-1	-1	-1
8.1 Overige baten en lasten	1.236	-1.500	-2.736	-833	-1.047	-1.123	-1.115
8.1 OZB Niet-woningen	1	53	52	49	49	49	49
8.1 OZB Woningen	14	-1.321	-1.335	-13	-13	-13	-13
8.1 Treasury	-	-	-	-	-	-	-
8.1 Vennootschapsbelasting (VPB)	-	-	-	-	-	-	-
Mutatie saldo voor bestemming	**1.251**	**705**	**-546**	**759**	**616**	**612**	**620**
Reservemutatie	-	5.225	5.225	11	101	11	11
Mutatie saldo na bestemming	**1.251**	**5.930**	**4.679**	**770**	**717**	**623**	**631**

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

Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds (€ 3.473.000 voordelig)

Reeds genomen raadsbesluiten

2e Bestuursrapportage 2021 (raadsbesluit 2 december 2021) (voordeel baten € 3.089.000 in 2022 en € 898.000 vanaf 2023)

Septembercirculaire 2021 en Gebundelde uitkering (BUIG) meerjarig 2021

Decembercirculaire 2021 (raadsbrief 11 januari 2022) (voordeel baten € 384.000)

- Extra inkomsten in verband met taakmutaties (€ 263.000)
- Extra inkomsten voor loon- en prijsontwikkeling (€ 121.000 in 2022 en € 444.000 vanaf 2023)

Overige baten en lasten (€ 2.736.000 nadelig)

Nieuw beleid

Inzet stelpost taakmutaties Gemeentefonds (voordeel lasten € 126.500 in 2022 en € 142.500 in 2023)

Besteding POK (parlementaire ondervragingscommissie kinderopvang) middelen Sociaal Domein (zie programma 1).

Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (voordeel lasten € 10.000 incidenteel)

Onvermijdelijk/onuitstelbaar

Inzet stelpost loon- en prijsontwikkeling (nadeel lasten € 79.000 in 2022 en voordeel lasten € 181.000 vanaf 2023)

- Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied (GR ODNZKG) uitstel bodemtaken (€ 97.000 voordelig in 2022 en € 163.000 nadelig vanaf 2023)
- Inflatiecorrectie gemeentelijke bijdrage VrAA (€ 18.000 voordelig structureel)

Bestaand beleid

Inzet stelposten taakmutaties (voordeel lasten € 175.000 in 2022 en € 143.000 vanaf 2023)

- Humanitas evaluatie en voortzetting (€ 32.000 voordelig incidenteel)
- Financieel besluit maatschappelijke ondersteuning en indexering tarieven (€ 130.000 voordelig structureel)
- Versterking lokale anti-discriminatievoorziening MDRA (€ 13.000 voordelig structureel)

Reeds genomen raadsbesluiten

2e Bestuursrapportage 2021 (raadsbesluit 2 december 2021) (nadeel lasten € 584.000 structureel, nadeel baten € 1.500.000 incidenteel)

- Septembercirculaire 2021 inzet extra jeugdgelden (€ 1.500.000 nadelig incidenteel)
- Septembercirculaire 2021 loon- en prijsontwikkeling (nominaal) (€ 450.000 nadelig structureel)
- Taakmutaties (Gemeentefonds) (€ 138.000 nadelig structureel)
- Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (€ 4.000 voordelig structureel)

Vernieuwing ambtelijke samenwerking Aalsmeer-Amstelveen (raadsbesluit 9 december 2021) (nadeel lasten € 500.000 incidenteel)

Bijdrage Egalisatiereserve Samenwerking AA.

Decembercirculaire 2021 (raadsbrief 11 januari 2022) (nadeel lasten € 384.000)

- Inzet stelposten taakmutaties (€ 263.000)
- Loon- en prijsontwikkeling (€ 121.000 in 2022 en € 444.000 vanaf 2023)

OZB niet-woningen (€ 53.000 voordelig)

Reeds genomen raadsbesluiten

2e Bestuursrapportage 2021 (raadsbesluit 2 december 2021 (voordeel baten € 53.000)

Septembercirculaire 2021: hogere belastingopbrengst bij eigen WOZ aanname.

OZB woningen (€ 1.335.000 nadelig)

Bestaand beleid

Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (nadeel lasten € 4.000 in 2022 en € 12.000 vanaf 2023)

Reeds genomen raadsbesluiten

Uitvoering motie 11 november 2021 "Eenmalige belastingkorting voor huishoudens in 2022" (raadsbesluit 27 januari 2022) (nadeel baten € 1.320.000 incidenteel, nadeel lasten € 10.000 incidenteel)

De verlaging van de inkomsten en de extra uitvoeringskosten als gevolg van de motie worden gedekt uit de algemene reserve (zie Reservemutaties hieronder).

Reservemutaties (€ 5.225.000 voordelig)

Onvermijdelijk/onuitstelbaar

Dekking uit Corona noodfonds (voordeel baten € 411.000 incidenteel)

- Ondersteuningsmaatregelen ondernemers 4e tranche (€ 310.000 voordelig)
- Vroegsignalering, continueren inzet JHV en extra tijdelijke inzet JHV (€ 88.000 voordelig)
- Overig (€ 13.000 voordelig)

Reeds genomen raadsbesluiten

2e Bestuursrapportage 2021 (raadsbesluit 2 december 2021) (voordeel baten € 2.984.000)

- Budgetoverhevelingen van 2021 naar 2022 (€ 2.973.000 voordelig incidenteel)
- Actualisatie pandenbegroting 2021 (€ 11.000 voordelig structureel)

Vernieuwing ambtelijke samenwerking Aalsmeer-Amstelveen (raadsbesluit 9 december 2021) (voordeel baten € 500.000 incidenteel)

Dekking bijdrage Egalisatiereserve Samenwerking AA uit algemene reserve.

Uitvoering motie 11 november 2021 "Eenmalige belastingkorting voor huishoudens in 2022" (raadsbesluit 27 januari 2022) (voordeel baten € 1.330.000 incidenteel)

Dekking verlaging van de inkomsten en extra uitvoeringskosten als gevolg van de motie uit de algemene reserve.

3. Financiën

3.1 Risico's

Sociaal domein

Gemeenschappelijke Regeling Openbare gezondheidszorg Amstelland

De GR OGZ Amstelland geeft uitvoering aan de Wet Publieke Gezondheid door de GGD. In het 2e kwartaal van elk jaar levert de GGD een jaarverslag van het voorgaande jaar waarin de werkelijke kosten staan berekend. Het verschil met de in de begroting opgenomen bedragen wordt verrekend met de deelnemende gemeenten. Tevens wordt in het 2e kwartaal de begroting voor het volgende jaar bepaald.
De jaarrekening 2021 en de begroting 2023 zijn nu net in allereerste concept beschikbaar gekomen. Er zijn nog veel vragen over en aanpassingen op nodig. Daarom kunnen we nu nog niet zeggen wat de financiële consequenties zijn. Deze worden in de aankomende weken duidelijk, dan zal deze claim worden aangevuld en aangepast.
Waarschijnlijk is er voor 2023 slechts een kleine claim nodig, maar voor de jaren erna zal er meer nodig zijn.

Minimabeleid

Op dit moment is het nog te vroeg om middelen te claimen. Met het oog op de huidige onzekere (economische) tijden en de mede daaruit voortvloeiende stijging van de kosten van grondstoffen en energie is bewust gekozen voor een risicomelding. Dit laatste vloeit mede voort uit het feit dat op dit moment nog niet duidelijk is hoe de compenserende maatregelen van het Rijk worden ingevuld.

Openbare ruimte

Energielasten

Eind 2022 lopen de huidige contracten voor energieleverantie (gas en electra) af. In de huidige markt is het onvermijdelijk dat de tarieven gaan stijgen, het is echter nog onduidelijk wat die stijging exact gaat worden. Vanuit de markt wordt echter aangegeven dat we rekening moeten houden met een stijging van ongeveer 50%. Dit heeft aanzienlijke gevolgen op diverse begrotingsposten zoals Openbare Verlichting, Verkeersregelinstallaties en riolering maar ook op de diverse huisvestingsbudgetten.

Ruimtelijke ontwikkeling

Waterfront plan- en uitvoeringsfase

Bij definitieve voltooiing van het project zal nog een evaluatie plaatsvinden, waarbij aanvullende wensen naar voren zullen komen. Dit betreft openbare toiletten en wensen van de WindSurfClub Aalsmeer. Mochten er uit deze evaluatie wensen en kosten voortkomen, dan zullen deze aan de raad worden voorgelegd.
Daarnaast speelt er met Hoogheemraadschap Holland Rijnland nog een onduidelijkheid over het verrekenen van BTW over de bijdrage die zij hebben gedaan. Wij gaan er vanuit dat het Hoogheemraadschap ons hierin tegemoet komt, maar wij wachten nog op een bestuurlijke bekrachtiging.

3.2 Investeringen

Jaarlijks wordt als onderdeel van de 1e Bestuursrapportage het investeringsplan van het lopende jaar geactualiseerd. Omdat er in dezelfde periode als de 1e Bestuursrapportage een voorstel wordt gedaan voor de actualisatie van het “Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer 2022-2025” wordt in de 1e Bestuursrapportage 2022 alleen een actualisatie gegeven van de investeringen die betrekking hebben op overige investeringen economisch nut. Hier staat het plafond kapitaallasten als dekking tegenover. De kapitaallasten volgen in het jaar na gereedkomen van de investering.

Mutaties investeringen (bedragen x € 1.000)	2022	2023	2024	2025	2026
Zorgplicht sportvelden - kantplanken 5 rubberingestrooide kunstgrasvelden	108				
Brandscheiding sporthal Bloemhof	44				
Verduurzamen Proosdijhal	54				
Vervangende nieuwbouw Jozefschool	300				
Uitvoering Plan Villlagedressing Aalsmeer	85	105			
Extra verwerkingskosten restafval inbesteding Omrin – verwerving aandelen	105				
Molenvlietweg	-711	711			
Afronding Kasteleinweg	150				
Waterfront plan- en uitvoeringsfase	398				
Afsluiten Einsteinstraat	-29				
Totaal	**504**	**816**	**0**	**0**	**0**

Onderwijs en ontplooiing

Zorgplicht sportvelden - kantplanken 5 rubberingestrooide kunstgrasvelden (€ 108.000)

De gemeente is door de Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied aangeschreven om te voldoen aan de wettelijke eisen van de Wet Bodembescherming betreffende de met SBR ingestrooide kunstgrasvelden binnen de gemeente. De gemeente heeft een zorgplicht om het uitlogen van de op de velden aanwezige rubberkorrels tegen te gaan. Hiervoor is het o.a. nodig dat rondom de velden klantplanken komen die voorkomen dat het rubber zich buiten de velden verspreidt.

Brandscheiding sporthal Bloemhof (€ 44.000)

Om de brandveiligheid van de sporthal Bloemhof op orde te brengen is het noodzakelijk om een brandscheiding aan te brengen. De kosten hiervan zijn circa € 44.000 inclusief BTW. De noodzaak van deze scheiding is gebleken na een controle van de brandweer.

Verduurzamen Proosdijhal (€ 54.000)

Er is een aanvullend krediet benodigd voor het verduurzamen van de Proosdijhal. In 2021 is een budget gereserveerd van € 90.000. In totaal is er een budget benodigd van € 144.000. De benodigde aanvulling van € 54.000 is deels nodig voor de verschuldigde btw en deels veroorzaakt door de prijsstijgingen.

Vervangende nieuwbouw Jozefschool (€ 300.000)

In de raadsvergadering van 1 februari 2022 is besloten het investeringskrediet voor vervangende nieuwbouw van de Jozefschool, zijnde € 2,1 miljoen, te verhogen naar € 2,4 miljoen.

Economie en duurzaamheid

Uitvoering Plan Villlagedressing Aalsmeer (€ 85.000 in 2022 en € 105.000 in 2023)

In het Plan Villagedressing Aalsmeer staat een aantal acties opgenomen om te worden uitgevoerd, zoals recreatieve en toeristische bewegwijzering in Aalsmeer, de plaatsing van gedecoreerde fietsen

(flowerbikes), plaatsing van bloemengraffiti en/of bloemenmuur in openbare ruimte, plaatsing van banieren bij de toegangswegen naar Aalsmeer.
In 2022 wordt de eerste fase van het project recreatieve en toeristische bewegwijzering in Aalsmeer uitgevoerd. Voor deze eerste fase is in de exploitatie reeds een bedrag beschikbaar gesteld van € 50.000. Uitvoering leidt echter tot een investering, waardoor een investeringskrediet nodig is in 2022 en het beschikbaar gestelde exploitatiebudget in 2022 kan vrijvallen ten gunste van het begrotingssaldo. Dit wordt administratief verwerkt na vaststelling van de Jaarstukken 2021 en de 1e Bestuursrapportage 2022.
Voor de tweede fase van dit project recreatieve en toeristische bewegwijzering in Aalsmeer is nog een budget nodig van € 35.000 om te komen tot afronding van dit project.
Bij het project voor het decoreren en plaatsen van fietsen (flowerbikes) in de openbare ruimte wordt gedacht aan een samenwerking met het Flower Art Museum, FloriWorld, de Historische Tuin, kunstenaars, en de ondernemers van Aalsmeer (via NOA) waarbij wordt gekeken het meest geschikte aantal fietsen, de exacte locaties en de thema's voor de te decoreren fietsen. De uitvoering van dit project wordt geraamd op € 15.000 in 2023.
Voor de plaatsing van bloemengraffiti en/of bloemenmuur in de openbare ruimte wordt gedacht aan het toepassen van graffiti op met name locaties waar veel bezoekers komen. Op deze wijze kan de openbare ruimte aantrekkelijker worden gemaakt. Dit project wordt uitgevoerd in samenwerking met bewoners, ondernemers en kunstenaar(s). De uitvoering van dit project wordt geraamd op € 40.000 in 2023. Hierbij wordt concreet gedacht aan een graffitischildering op de zijgevel van een (nog nader te bepalen) pand in Aalsmeer (maximaal € 30.000) en een grondschildering van 10x5 meter met 3D effect (maximaal € 10.000). Totaal: € 40.000.
Het toevoegen van banieren met afbeeldingen van bloemen en het logo van Visit Aalsmeer op de belangrijkste routes naar en in Aalsmeer. Dit project wordt gefaseerd uitgevoerd. De eerste fase van dit project wordt geraamd op € 50.000 in 2023.

Openbare ruimte

Extra verwerkingskosten restafval inbesteding Omrin – verwerving aandelen (€ 105.000)
De verwerking en nascheiding van het restafval bij het AEB (Afal Energie Bedrijf Amsterdam) stopt per 1-1-2023. De gemeenteraad heeft er voor gekozen om in de plaats hiervan de verwerking en nascheiding van het restafval te laten plaatsvinden bij Omrin in Friesland. Dit brengt naar verwachting meerkosten met zich mee ten opzichte van de huidige situatie van verwerking en nascheiding bij het AEB. De inschatting is dat de meerkosten voor de verwerking gemiddeld ca. € 132.000 zal bedragen en de eenmalige kosten voor de verwerving van aandelen bij Omrin naar verwachting tussen de € 30.000 en € 105.000.

Molenvlietweg (doorschuiving € 711.000 van 2022 naar 2023 neutraal)
De aanleg van de Molenvlietweg is vertraagd vanwege problemen inzake de technische uitvoering en aanvullende ecologisch onderzoek. De start is vertraagd naar eind 2022 en oplevering is in 2023.

Afronding Kasteleinweg (€ 150.000)
In de afgelopen jaren is de herinrichting van de Burgemeester Kasteleinweg gerealiseerd en eind 2021 in gebruik genomen. De oplevering en overdracht vindt plaats in de 1e helft van 2022. In 2022 zullen er nog enkele aanpassingen worden gerealiseerd. De extra investering bedraagt € 150.000 en voor de kapitaallasten is dekking aanwezig in de Reserve dekking kapitaallasten verkeer en vervoer (zie ook toelichting bij programma 4 onder Onvermijdelijk / onuitstelbaar, reservemutaties).

Waterfront plan- en uitvoeringsfase (€ 398.000)
Afgelopen jaar is een groot deel van het werk aan het project Waterfront uitgevoerd. De raad heeft op 27 oktober 2021 een brief met de stand van zaken ontvangen. Helaas is bij het opmaken van de jaarrekening

2021 gebleken dat nog een financiële verrekening dient plaats te vinden. Bij de voorbereiding van het project is gerekend met het toen geldende opslagpercentage voor voorbereiding en uitvoering (PEAT) van 19%. Dit percentage is in afstemming met de raad tussentijds aangepast naar 23%, wat zich niet direct heeft doorvertaald naar de projectbegroting. Dit zorgt voor een tekort van € 168.000.
Er zijn nog een aantal punten die uitgevoerd moeten worden om het Waterfront goed af te kunnen ronden. Er ontstaan meerkosten voor het later weer oppakken van de geschorste werkzaamheden (€ 130.000) en er is meerwerk voortvloeiend uit de adviezen van de Commissie Ruimtelijke Kwaliteit (€ 75.000) en juridisch bijstand voor de beroepszaken (€ 25.000).
De totale extra investering bedraagt dus € 398.000 en voor de kapitaallasten is dekking aanwezig in de Reserve dekking kapitaallasten groen, water en recreatie (zie ook toelichting bij programma 4 onder Onvermijdelijk / onuitstelbaar, reservemutaties).

Herziening MPP Buitenruimte/Bovenwijks, investeringsplan grote projecten
Naar aanleiding van de motie RAP-Raad is door de raad besloten de financieringssystematiek voor onderhoud en investeringen in de buitenruimte te herzien. Dit besluit leidt tot herziening van het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte en het bestedingsplan voor Bovenwijkse Voorzieningen. De reserves Buitenruimte en Bovenwijks worden samengevoegd, investeringen worden afgesplitst en in een apart investeringsplan opgenomen, waarbij de investeringskredieten worden gekapitaliseerd en de kapitaallasten een aparte plek krijgen in de begroting. Op termijn wordt de samengevoegde reserve naar verwachting omgebouwd naar een voorziening. Hiervoor moet eerst het assetmanagement op orde zijn. De nieuwe investeringssystematiek schept ruimte voor nieuwe investeringen in de buitenruimte, waaronder in een aantal grote projecten die noodzakelijk en/of wenselijk zijn. Hierbij moet o.a. gedacht worden aan Van Cleeffkade-Stationsweg-Raadhuisplein, Reconstructie Machineweg, Reconstructie Uiterweg, Vervanging/verbetering/groot onderhoud van lange lintwegen en fietsroutes, een bijdrage aan capaciteitsuitbreiding N231-zuid en verkeersmaatregelen in Kudelstaart. Ook worden de benodigde aanvullende budgetten voor onderhoud/vervanging kunstwerken en wegen in het programma opgenomen. Het nieuwe MPP wordt gelijktijdig met de Kaderbrief aan de raad aangeboden. Daarom is voor al deze grote projecten nu geen apart voorstel gedaan. Alles bij elkaar gaat het wel om een extra investering van enkele tientallen miljoenen.

Ruimtelijke ontwikkeling
Afsluiten Einsteinstraat (-/- € 29.000)
In 2020 is de grondexploitatie Einsteinstraat afgesloten met een positief resultaat van € 517.700. In 2021 is nog een creditnota ontvangen van € 29.200. Hiermee komt het eindresultaat van dit project op € 546.900 positief. Het resultaat tot en met 2020 was gestort in de reserve tussentijdse winstnemingen. Met het afsluiten van het project kan het resultaat in 2022 vrijvallen uit de reserve en verwerkt worden in het begrotingssaldo 2022 (zie ook toelichting bij programma 5 onder Onvermijdelijk / onuitstelbaar, reservemutaties).

3.3 Reserves en voorzieningen

Reserves

bedrag x € 1.000	Boekwaarde 1 januari 2022	Toevoeging	Onttrekking	Boekwaarde 31 december 2022
Algemene reserve	34.780	0	2.688	32.092
Resultaat	-1.665	0	2.692	-4.357
A1. Algemene reserve	**33.115**	**0**	**5.380**	**27.735**
A. TOTAAL ALGEMENE RESERVE	**33.115**	**0**	**5.380**	**27.735**
Dekking kapitaallasten groen, water en recreatie	4.093	1.222	162	5.153
Dekking kapitaallasten verkeer en vervoer	9.053	2.949	435	11.567
Kapitaallasten Gebouwen	6.863	0	442	6.421
B1. Dekking kapitaallasten	**20.009**	**4.171**	**1.039**	**23.141**
Bovenwijkse voorzieningen	2.956	275	287	2.944
Duurzaamheidsfonds	377	0	185	192
Egalisatie Sociaal Domein	700	0	0	700
Herinrichting VVA-terrein	1.883	0	609	1.274
Kunstzinnige verfraaiing	163	0	25	138
Monumentenfonds	19	0	0	19
Onderhoud/instandh. onbebouwde buitenruimte	10.543	2.664	7.512	5.695
Reserve Klimaatadaptatie	280	0	80	200
Veilig te stellen budgetten	3.192	0	3.102	90
Voorlopige winsten grondexploitaties	710	2.030	518	2.222
Woonfonds volkshuisvesting	28	0	28	0
B2. Overige bestemmingsreserves	**20.851**	**4.969**	**12.346**	**13.474**
B. TOTAAL BESTEMMINGSRESERVES	**40.860**	**9.140**	**13.385**	**36.615**
Eigen vermogen (A+B)	**73.975**	**9.140**	**18.765**	**64.350**

Voorzieningen

bedrag x € 1.000	Boekwaarde 1 januari 2022	Toevoeging	Aanwending	Boekwaarde 31 december 2022
Beheer gebouwen	85	358	360	83
A. Egalisatievoorziening	85	358	360	83
Facilitaire projecten	1.782	0	4	1.778
Greenpark BV	50	0	0	50
Voorziening voormalig wethouders/personeel	250	408	100	558
B. Voorziening voor verplichtingen en verliezen met onzekere omvang en risico	2.082	408	104	2.386
Vervanging riolering	1.255	1.295	500	2.050
C. Toekomstige vervanging via heffing	1.255	1.295	500	2.050
Afkoop onderhoud begraafplaats	500	131	56	575
Afvalstoffenheffing	417	0	110	308
Begraafplaats Aalsmeer	68	0	21	47
Rioolheffing	1.479	79	932	625
Uitgifte graven	642	133	63	712
D. Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	3.106	342	1.181	2.268
Voorzieningen passiva (A+B+C)	**6.528**	**2.403**	**2.144**	**6.787**

3.4 Mutaties op programmaniveau

In onderstaand overzicht is per programma het verloop van de begroting inzichtelijk gemaakt, van begroting vóór wijziging, de mutaties van deze Bestuursrapportage naar de begroting na wijziging, zowel in saldo vóór bestemming, de voorgestelde reservemutaties als het saldo na bestemming.
Hieronder het overzicht met het verloop van de Programmabegroting 2022 per programma voor de mutaties uit deze Bestuursrapportage.

	Begroting voor wijziging			Mutaties 1e Bestuursrapportage			Begroting na wijziging		
Programma	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
01 Sociaal Domein	23.447	4.705	-18.742	3.781	376	-3.405	27.228	5.081	-22.147
02 Onderwijs en ontplooiing	6.527	1.636	-4.891	100	64	-36	6.627	1.700	-4.927
03 Economie en duurzaamheid	722	929	207	219	-50	-269	941	879	-62
04 Openbare ruimte	18.687	8.046	-10.641	1.131	1.265	134	19.818	9.311	-10.507
05 Ruimtelijke ontwikkelingen	25.060	24.096	-964	1.739	1.674	-65	26.799	25.770	-1.029
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	6.122	370	-5.752	289	292	3	6.411	662	-5.749
07 Overhead	8.568	-	-8.568	4.097	-	-4.097	12.665	-	-12.665
08 Algemene dekkingsmiddelen	2.208	50.215	48.007	1.251	705	-546	3.459	50.920	47.461
Saldo voor bestemming	**91.341**	**89.997**	**-1.344**	**12.607**	**4.326**	**-8.281**	**103.948**	**94.323**	**-9.625**
01 Sociaal Domein	-	-	-	-	-	-	-	-	-
02 Onderwijs en ontplooiing	-	25	25	-	-	-	-	25	25
03 Economie en duurzaamheid	-	-	-	-	-	-	-	-	-
04 Openbare ruimte	5.002	8.130	3.128	1.832	1.140	-692	6.834	9.270	2.436
05 Ruimtelijke ontwikkeling	2.285	470	-1.815	21	518	497	2.306	988	-1.318
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	-	-	-	-	-	-	-	-	-
07 Overhead	-	-	-	-	-	-	-	-	-
08 Algemene dekkingsmiddelen	-	565	565	-	5.225	5.225	-	5.790	5.790
Reservemutaties	**7.287**	**9.190**	**1.903**	**1.853**	**6.883**	**5.030**	**9.140**	**16.073**	**6.933**
01 Sociaal Domein	23.447	4.705	-18.742	3.781	376	-3.405	27.228	5.081	-22.147
02 Onderwijs en ontplooiing	6.527	1.661	-4.866	100	64	-36	6.627	1.725	-4.902
03 Economie en duurzaamheid	722	929	207	219	-50	-269	941	879	-62
04 Openbare ruimte	23.689	16.176	-7.513	2.963	2.405	-558	26.652	18.581	-8.071
05 Ruimtelijke ontwikkeling	27.345	24.566	-2.779	1.760	2.192	432	29.105	26.758	-2.347
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	6.122	370	-5.752	289	292	3	6.411	662	-5.749
07 Overhead	8.568	-	-8.568	4.097	-	-4.097	12.665	-	-12.665
08 Algemene dekkingsmiddelen	2.208	50.780	48.572	1.251	5.930	4.679	3.459	56.710	53.251
Saldo na bestemming	**98.628**	**99.187**	**559**	**14.460**	**11.209**	**-3.251**	**113.088**	**110.396**	**-2.692**

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

3.5 Uitputting budget maatregelen Corona

Totaal

Lokaal noodfonds Corona (* 1.000)	Beschikt door raad/college
Raadsbesluit 30 maart 2020 en 27 januari 2022	4.300
Toekenningen 2020/2021	-3.510
Toekenningen 2022 (t/m eind maart)	-440
Ruimte in noodfonds (eind maart 2022)	**350**

Per programma

Lokaal noodfonds Corona (* 1.000)	Beschikt door raad/college
Raadsbesluit 30 maart 2020 en 27 januari 2022	4.300
Toekenningen 2020/2021	-3.510
Toekenningen 2022 (t/m eind maart)	
01 Sociaal domein	-130
02 Onderwijs en ontplooiing	-
03 Economie en duurzaamheid	-310
04 Openbare ruimte	-
05 Ruimtelijke ontwikkeling	-
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	
07 Overhead	
Ruimte in noodfonds (eind maart 2022)	**350**

4. Bijlagen

4.1 Dienstverleningsbijdrage en limitatieve lijst

Dienstverleningsbijdrage

Omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
Opdrachtverlening 2 maart 2021	**16.956.900**	**16.893.800**	**16.893.800**	**16.893.800**	**16.893.800**
Beleidsmedewerker wonen, Kadernota aanvullend	28.000	28.000			
Handhaving waterfront, Begroting 2021 pagina 59	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
Afronding indexering	-600	-600	-600	-600	-600
Mutaties 1e bestuursrapportage 2021					
Beleidsmedewerker wonen naar limitatieve lijst	-28.000	-28.000			
Handhaving Waterfront is uitbesteed werk	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
Mutaties begroting 2022					
Index 2022	390.000	388.500	388.500	388.500	388.500
Egalisatiereserve en stelpost overheveling formatie AA-organisatie*	441.000	441.000	441.000	441.000	441.000
Accountmanager ondertussengroep (bestaande uit 0,5 vte klantmanager, 0,5 vte werkmakelaar en 0,5 vte accountmanager)	152.000	152.000	152.000	152.000	152.000
Vernieuwde samenwerking AA	-1.942.500	-1.942.500	-1.942.500	-1.942.500	-1.942.500
Mutaties 1e bestuursrapportage 2022					
Schuldhulpverlening - vroeg er op af	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
BRP registratie arbeidsmigranten	95.200	190.400	190.400	190.400	190.400
Versterken toezicht kabels leidingen	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
Verhoging inhuurkosten flexibele schil handhavers	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Totaal mutaties	*-795.900*	*-702.200*	*-702.200*	*-702.200*	*-702.200*
Dienstverleningsbijdrage 1e bestuursrapportage	**16.161.000**	**16.191.600**	**16.191.600**	**16.191.600**	**16.191.600**

** Hierover worden nog nadere afspraken gemaakt*

Limitatieve lijst

Omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
Bestuurlijke en directiebesluiten					
Uitvoering casusregie Straf en Zorg (Top X)	25.300				
Inzet ggz specialisatie in sociaal team	20.000				
Grip op kwaliteit en budget jeugdhulp	37.100				
Geëscaleerde zorg 18- gewijzigde werkwijze	55.700				
Continueren inzet 0,5 vte jhv	52.000				
Vroegsignalering, continueren inzet JHV en extra tijdelijke inzet JHV door corona	88.200	66.700			
Parlementaire ondervragingscommissie KOT	126.500	142.500			
Schoolmaatschappelijk werk Voortgezet Onderwijs	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Werkmakelaars	34.000				
Kinderopvangtoeslagenaffaire	15.000				
Transformatiebudget jeugd	85.000				
Projectleider Beeldende Kunst	10.000				
Extra capaciteit leerplicht	17.000				
Grondbank personele inzet en certificeringskosten	60.000				
Junior medewerker energietransitie	88.000				
Accountmanager servicepunt energieadvies	30.000				
Omgevingswet / accountmanager Omgevingsdienst	25.000				
Inhaalslag handhavingsdossier	44.000				
Beleidsmedewerker wonen	28.000				
Pilot registratie arbeidsmigranten	25.000				
Handhaving hennepteelt	22.000				
Waterveiligheid	200.000	200.000			
Ondermijning	160.000	160.000			
Ondermijning Restbudget 2021 naar 2024			90.000		
0,1 VTE onderhoud Brandkranen	9.900	9.900	9.900	9.900	9.900
Geschilcie: bijdrage digitale transformatie	199.000				
Geschilcie: matiging bijdrage ICT	-70.000				
Contractmanager Jeugd	55.600				
Teamleider Omgevingsplan en –vergunningen	37.000				
Wmo inzet voor ouders in IHV 13 weken	4.300				
Bijdrage Egalisatiereserve Samenwerking AA	500.000				
Sub-totaal bestuurlijke en directie besluiten	**1.995.600**	**591.100**	**111.900**	**21.900**	**21.900**
Projecten (o.b.v. nacalculatie)					
Grondexploitaties en facilitair grondbeleid					
Meerjarig onderhoud gebouwen, fee MOP	20.800	20.800	20.800	20.800	20.800
Meerjarig onderhoud gebouwen, overhead MOP	14.100	14.100	14.100	14.100	14.100
Meerjarenprojectenplan Buitenruimte	84.000	15.000			
Grote projecten met kredietaanvraag	148.500				
Bijstelling omgevingsvergunning projecten bouwsom >500K, verlening	110.000	pm	pm	pm	pm
Bijstelling omgevingsvergunning > 500k, toezicht	273.000	pm	pm	pm	pm
Sub-totaal projecten	**650.400**	**49.900**	**34.900**	**34.900**	**34.900**
Regiotaken					
Regiosecretariaat schoolmaatschappelijk werk	27.500	27.500	27.500	27.500	27.500
Leerplichtadministratie	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Internationale schakelklas	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Burgernet	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
Huisverbod, declaratie op urenbasis (€ 3.600 per jaar)	pm	pm	pm	pm	pm
Gemeentebelastingen Amstelland(GBA) - uitvoeringskosten	707.900	713.100	713.100	713.100	713.100
GBA - proces en gerechtskosten	pm	pm	pm	pm	pm
Sub-totaal regiotaken	**757.000**	**762.200**	**762.200**	**762.200**	**762.200**
Totaal Limitatieve lijst	**3.403.000**	**1.403.200**	**909.000**	**819.000**	**819.000**