Gemeente Aalsmeer

Onderwerp	2e Bestuursrapportage 2022 gemeente Aalsmeer

Gevraagd besluit

1. De 2e Bestuursrapportage 2022 vast te stellen;
2. De raad voor te stellen de begroting 2022 te wijzigen conform het overzicht van lasten en baten met mutaties per programma, hoofdstuk 3.2 Mutaties op programmaniveau, inclusief de voorgestelde mutaties op de reserves en voorzieningen van 2022 conform hoofdstuk 3.1 Reserves en voorzieningen;
3. De raad voor te stellen een raadskrediet te openen van € 86.000 ten behoeve van AGIV Hoofdweg-Zuid;
4. In te stemmen met bijgevoegd raadsvoorstel en –besluit 2e bestuursrapportage 2022, waarin beslispunt 2 en 3 zijn opgenomen, en aan te bieden aan de gemeenteraad;
5. In te stemmen met de lijst aanvullende dienstverlening 2023 (AA posten).

Bijlagen

1. 2e Bestuursrapportage 2022
2. Raadsvoorstel en - besluit 2e Bestuursrapportage 2022
3. AA posten 2023

Ter bespreking B&W	Ja
Besluit van de raad nodig	Ja
Openbaarheid	Ja
Participatie	Nee
Behandeld in B&W-vergadering d.d.	8 november 2022, nr 5
Besluit B&W	**Conform advies**

Datum 25 oktober 2022
Nummer
Portefeuillehouder Financiën, mr. R.K. van Rijn, MBA

Besproken in staf met portefeuillehouder op 27 oktober 2022

Afdeling Directie
Behandelend ambtenaar I. Harmsen
Telefoonnummer 06- 3455 9876
E-mail inge.harmsen@aalsmeer.nl

WAT WILLEN WE BEREIKEN EN WAT GAAN WE DAARVOOR DOEN

Wat willen we bereiken (effectindicatoren)

Met de 2e Bestuursrapportage 2022 wordt de raad geïnformeerd over afwijkingen in het lopende jaar 2022 en wordt de Programmabegroting 2022 bijgesteld.

Wat gaan we daarvoor doen (prestatie-indicatoren)

Op basis van door de raad gestelde kaders wordt uitvoering gegeven aan de bijgestelde Programmabegroting 2022.

De 2e Bestuursrapportage 2022 is opgesteld vanuit de volgende vastgestelde beleidskaders:

- Financiële verordening Aalsmeer 2017 ex. artikel 212;
- Programmabegroting 2022 en meerjarenbeeld 2023-2025.

ACHTERGROND EN OVERWEGINGEN

Programma (speerpunt)

De 2e Bestuursrapportage 2022 heeft betrekking op alle programma's van de begroting.

Aanleiding

In de financiële verordening Aalsmeer 2017 (Gemeentewet artikel 212) staat vermeld dat twee keer per jaar een tussentijdse rapportage aan de raad wordt voorgelegd. Met de 2e bestuursrapportage 2022 wordt invulling gegeven aan deze verplichting. De bestuursrapportage is met name financieel van aard, richt zich op het lopend jaar en bevat de inhoudelijke en financiële afwijkingen die zijn opgetreden ten opzichte van de Programmabegroting 2022. De 2e bestuursrapportage gaat over de afwijkingen van het lopende jaar.

Argumenten

De wijzingen op de Programmabegroting 2022 moeten door de raad worden vastgesteld, zodat de uitgaven 2022 rechtmatig kunnen plaatsvinden.
Op 25 oktober heeft uw college kennisgenomen van het 1e concept van de bestuursrapportage 2022. Ten opzichte van dat document zijn de volgende wijzigingen doorgevoerd:

- Niet toevoegen van de niet bestede middelen uit de meicirculaire 2022 aan de reserve Duurzaamheid (€ 234.000 V);
- Aanpassing van de mutatie toeristenbelasting 2022 – de bijstelling in het 1e concept was op basis van een onjuist uitgangspunt opgenomen (€ 250.000 V);
- De vrijval van het budget van de woningbouwversneller in 2023 is niet meer opgenomen (€ 205.000 N);
- Tekstuele mutaties, onder andere aanvullende toelichting op GPAG BV.

In voorliggend document zijn de wijzigingen ten opzichte van de versie van 25 oktober geel gearceerd opgenomen, zodat deze snel terug te vinden zijn.

Kanttekeningen

Geen

Financiën

In de bestuursrapportage vindt een bijstelling van de Programmabegroting 2022 plaats. Deze geeft inzicht in het voortgangsjaar 2022 en de structurele gevolgen van de mutaties die hun oorsprong vinden in 2022. De structurele verwerking van mutaties (saldo kolommen 2023 tot en met 2025) uit deze bestuursrapportage vindt plaats in de 1e bestuursraportage 2023/ Kadernota 2024. Conform de besluitvorming van 25 oktober zijn budgetneutrale meerjarige mutaties onderdeel van de 2e bestuursrapportage 2022.

Verloop begrotingssaldo (bedrag x € 1.000)	2022	2023	2024	2025
Saldo programmabegroting 2022 - voor 2e bestuursrapportage	-2.690	-	-	-
Ontwikkelingen - 2e Bestuursrapportage	5.847	280	317	317
Saldo - na wijziging 2e Bestuursrapportage	3.157	280	317	317

(een -/- teken is een nadeel)

Het saldo van deze bestuursrapportage is € 5,8 miljoen positief. Dit wordt met name veroorzaakt door de mutaties volgend uit de meicirculaire (€ 1,1 miljoen) en de septembercirculaire (€ 1,3 miljoen), de vrijval van de stelpost loon- en prijsontwikkelingen 2022 (€ 2,0 miljoen), een niet besteed budget voor de woningbouwversneller (€ 0,6 miljoen) en inkomstenderving Corona (€ 0,4 miljoen). Daarnaast zijn op de diverse programma's onder en overschrijdingen van de budgetten.
Een toelichting op de afzonderlijke mutaties is opgenomen vanaf pagina 8 van de 2e bestuursrapportage 2022.

Het te verwachten resultaat over 2022 na deze bestuursrapportage is € 3,2 miljoen positief. Bij de jaarrekening 2022 wordt een voorstel voor resultaatbestemming aan de gemeenteraad voorgelegd.
Het meerjarenbeeld geeft zicht op de financiële uitgangspositie.

AGIV Hoofdweg-Zuid
Voor Hoofdweg-Zuid is een actieve grondexploitatie in voorbereiding (AGIV) nodig om een beoogde grondverkoop (gepland 2023) in het plangebied te kunnen voorbereiden. De voorbereidingskosten zijn geraamd op € 86.000. Voor het openen van een AGIV (raadskrediet) is een bestuurlijk besluit nodig. Dit besluit is onderdeel van het raadsvoorstel en – besluit 2e bestuursrapportage 2022.
Bij de jaarrekening worden de budgetten geactualiseerd en verwerkt in de Meerjarenprognose Grondexploitaties. Dan vindt naar verwachting ook de opening van de grondexploitatie (incl. grondexploitatiebegroting) plaats en vindt inbreng van de reeds gemaakte kosten in de AGIV plaats.

AA – posten 2022 en 2023
Als bijlage in de 2e bestuursrapportage is een overzicht opgenomen van de aanvullende dienstverlening door de AA organisatie. Uitgangspunt van de gemeente Aalsmeer in deze is dat de aanvullende dienstverlening bekostigd wordt doordat andere dienstverlening verminderd wordt. Op basis van dit uitgangspunt is de begroting 2023 opgesteld. Het toekennen van de additionele dienstverlening heeft effect op de begroting 2023 en verder.

In onderstaande tabel zijn de consequenties voor de begroting 2023 opgenomen.
*(bedrag * € 1.000)*

	2023	2024	2025	2026
Toekenning voor duur van de samenwerking	668	931	858	801
Toekenning voor 2023	202			
Totaal	870	931	858	801

De administratieve verwerking in de begroting 2023 vindt plaats bij de 1e bestuursrapportage 2023.

Communicatie

Geen

Procedure

Op 15 december 2022 staat de 2e Bestuursrapportage 2022 geagendeerd voor besluitvorming door de raad.