Gemeente Aalsmeer

RAADSVOORSTEL

Raadsvoorstel nr

Datum B&W-besluit 8 november 2022

Voor de vergadering van raad d.d.
15 december 2022

Portefeuillehouder Financiën, R.K van Rijn, MBA

Afdeling Directie

Behandelend ambtenaar (voor technische vragen)
I. Harmsen
0297-387575
inge.harmsen@aalsmeer.nl

Behandelen in de raadscommissie Maatschappij en bestuur
op 1 december 2022

Onderwerp

2e Bestuursrapportage 2022 gemeente Aalsmeer

Gevraagd besluit

1. De 2e Bestuursrapportage 2022 vast te stellen;
2. 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. Een raadskrediet van € 86.000 beschikbaar te stellen voor de voorbereiding van Hoofdweg-Zuid.

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 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.

Kanttekeningen

In de inleiding van de 2e bestuursraportage 2022 geven wij een tweetal winstwaarschu wingen af bij Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling B.V. (GPAG) en Exploitatie Sport accommodaties Aalsmeer B.V. (ESA).
Bij de jaarrekening wordt u nader geïnformeerd over de financiële ontwikkelingen bij beide partijen.

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 de mutaties met een financieel effect (zie saldo kolommen 2023 tot en met 2025) uit deze bestuursrapportage vindt plaats in de 1e bestuursrapportage 2023/ Kadernota 2024.

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. Conform het uitgangspunt in de Financiële verordening 2017 (artikel 6 lid 2b) worden afwijkingen groter dan € 40.000 op de baten en lasten afzonderlijk in het document toegelicht.

Op een drietal mutaties wordt in dit raadsvoorstel separaat ingegaan:

Woningbouwversneller (programma 5)
In 2021 zijn middelen beschikbaar gesteld voor het versnellen van de woningbouw. De projecten zijn bemenst en is er in de projectbudgetten voldoende geld om aan de projecten te werken. Het inzetten van extra capaciteit is op dit moment vanwege de krapte op de arbeidsmarkt moeilijk. Daarnaast spelen andere oorzaken dan capaciteit veelal een rol bij vertragingen van projecten.

Stelpost loon- en prijsontwikkelingen (programma 8)
In de 2e bestuursrapportage 2022 zijn alle voorziene afwijkingen als gevolg van loon- en prijsontwikkelingen opgenomen. Daardoor kan de stelpost loon- en prijsontwikkelingen (nominaal) vrijvallen aangezien er in 2022 geen aanspraak meer op wordt gemaakt.

Inkomstenderving Corona (programma 8)
Vanuit het Rijk hebben gemeenten recht op compensatie inkomstenderving voor geleden schade als gevolg van corona. Uitgangspunt is reële compensatie van de door de gemeente gederfde inkomsten door corona in 2021. De gederfde inkomsten zijn berekend door de begrote inkomsten van de gemeente af te zetten tegen de volgens de jaarrekening geïnde inkomsten.
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. Door ons college is een analyse gemaakt welke aanvullende dienstverlening noodzakelijk is voor de gemeente Aalsmeer. 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

Communicatie
Geen

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

Bijlagen
2e Bestuursrapportage 2022

De secretaris, De voorzitter,

Sj. Vellenga mr. G.E. Oude Kotte

BEHANDELING RAAD

Wijziging/aanvullingen na behandeling raadscommissie

Het voorstel aan de raad is	Aanvaarde amendementen / moties
Ongewijzigd aanvaard Gewijzigd aanvaard Verworpen	

RAADSBESLUIT

Besluit

1. De 2e Bestuursrapportage 2022 vast te stellen;
2. 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. Een raadskrediet van € 86.000 beschikbaar te stellen voor de voorbereiding van Hoofdweg-Zuid.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 15 december 2022.

De plv. griffier, De voorzitter,

drs. O.F. Matheijsen mr. G.E. Oude Kotte