



Gemeente Aalsmeer

2e Bestuursrapportage 2021



Inhoudsopgave

Algemeen.....	3
Inleiding	4
Leeswijzer	6
1. Resultaat 2e Bestuursrapportage	7
2. Toelichtingen op de afwijkingen per programma.....	9
2.1 Sociaal domein.....	10
2.2 Onderwijs en ontplooiing	19
2.3 Economie en duurzaamheid.....	23
2.4 Openbare ruimte	25
2.5 Ruimtelijke ontwikkeling	29
2.6 Bestuur, bevolking en veiligheid.....	33
2.7 Overhead.....	35
2.8 Algemene dekkingsmiddelen	36
3. Financiën	39
3.1 Reserves en voorzieningen.....	40
3.2 Mutaties op programmaniveau	42
4. Bijlagen.....	43
4.1 Budgetoverhevelingen.....	44
4.2 Meerjarenprojectenplan Buitenruimte	46
4.3 Uitputting budget maatregelen Corona	51
4.4 Dienstverleningsbijdrage en limitatieve lijst.....	52

Algemeen

Inleiding

De 2e Bestuursrapportage 2021 maakt deel uit van de P&C-cyclus van de gemeente Aalsmeer. De Bestuursrapportage bevat per programma de verwachte afwijkingen die voortkomen uit de uitvoering van de Programmabegroting 2021. Dit houdt in dat alle geconstateerde en verwachte (meerjarige) financiële afwijkingen ten opzichte van de Programmabegroting 2021 en reeds genomen raadsbesluiten worden beschreven (inclusief structurele effecten). De invalshoek is daarbij primair financieel van aard. Onderdeel van de besluitvorming van deze Bestuursrapportage is een begrotingswijziging. Via deze wijziging wordt aan uw Raad voorgesteld om de verwachte financiële afwijkingen te verwerken in de begroting 2021.

In onderstaande tabel ziet u het verloop van het saldo van de begroting in 2021, vanaf de primitieve begroting 2021 tot en met het saldo van de begroting na verwerking van de mutaties van deze bestuursrapportage (-/- = nadelig).

Verloop begrotingssaldo (bedrag x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
1e Bestuursrapportage	-5.540	-732	-402	-138
Raadsbesluiten na 1e Bestuursrapportage	61	1.291	995	707
Saldo programmabegroting 2021 - voor 2e bestuursrapportage	-5.479	559	593	569
Ontwikkelingen - 2e Bestuursrapportage	139	922	105	140
Saldo - na wijziging 2e Bestuursrapportage	-5.340	1.481	698	709

Ten opzichte van de door de raad vastgestelde begroting 2021 (inclusief wijzigingen) is de verwachte financiële afwijking eind 2021 € 5,3 miljoen negatief. Dit tekort 2021 wordt met name veroorzaakt door de financiële gevolgen van de *1e Bestuursrapportage 2021*, waarvan de belangrijkste zijn:

- Transitiebudget voor de nieuwe organisatie € 3,0 miljoen nadelig
- Aanleg vrijliggend fietspad Bilderdammerweg-Robend € 1,0 miljoen nadelig
- Verwijderen 5 daklokalen Mikado € 565.000 nadelig

De financiële gevolgen 2021 van de 2e Bestuursrapportage bestaan voornamelijk uit:

- Algemene uitkering Gemeentefonds: meicirculaire 2021 € 944.000 voordelig
- Algemene uitkering Gemeentefonds: septembercirculaire 2021 € 954.000 voordelig
- Maatwerkdienstverlening 18- : Jeugdhulp € 800.000 nadelig
- Instellen egalisatiereserve Sociaal domein € 700.000 nadelig

Compensatie inkomstenderving gemeenten

Vanuit het Rijk kunnen gemeenten aanspraak maken op compensatie inkomstenderving. Uitgangspunt is reële compensatie van de door de gemeente gederfde inkomsten door corona in 2020. De gederfde inkomsten worden berekend door de begrote inkomsten af te zetten tegen de door de gemeente volgens de jaarrekening geïnde inkomsten.

Op 31 augustus jl. is het positieve bericht ontvangen dat Aalsmeer in het najaar van 2021 € 810.000 ontvangt als compensatie inkomstenderving. Dit bedrag komt ten gunste van de algemene middelen.

Daarnaast kan Aalsmeer aanspraak maken op een aanvulling op dit bedrag als de gemeenteraad de definitieve opbrengsten uit toeristenbelasting 2020 van € 302.000 'accordeert'. Vervolgens wordt door het Rijk beoordeeld welk bedrag als compensatie inkomstenderving (naar verwachting maximaal € 378.000)

wordt toegekend. In hoofdstuk 2.8 Algemene dekkingsmiddelen is een nadere toelichting en specificatie opgenomen.

Uitkomsten motie RAP

Bij de aanbidding van de Programmabegroting 2022 hebben we u uitgebreid geïnformeerd over de voortgang van de uitvoering van de motie RAP. In deze Bestuursrapportage is in relatie tot de motie RAP alleen de vorming van de egalisatiereserve Sociaal domein relevant. Zie verder de toelichting bij programma 1 onder Reservemutaties.

Leeswijzer

In hoofdstuk 1 Resultaat 2e 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 acht maanden van 2021.

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.

Hoofdstuk 3 is het verloop van de reserves en voorzieningen opgenomen en de mutaties op programmaniveau.

Hoofdstuk 4 (bijlagen) toont een aantal bijlagen: budgetoverhevelingen, meerjarenprojectenplan Buitenruimte, uitputting budget maatregelen Corona en overzichten dienstverleningsbijdrage en limitatieve lijst.

1. Resultaat 2e Bestuursrapportage

Resultaat op hoofdlijnen

Het resultaat van de 2e Bestuursrapportage 2021 is € 139.000 voordelig (na bestemming). Het resultaat voor bestemming (voor reservemutaties) bedraagt € 4.056.000 voordelig.

In onderstaand overzicht is per programma het resultaat van alle wijzigingen in de 2e 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.

Omschrijving	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2021			Mutaties Meerjarenraming			
	Lasten	Baten	Saldo	2022	2023	2024	2025
01 Sociaal domein	2.955	1.366	-1.589	-180	-150	-143	-91
02 Onderwijs en ontplooiing	1.059	814	-245	-34	-4	-4	-4
03 Economie en duurzaamheid	-127	-332	-205	-30	-	-	-
04 Openbare ruimte	-94	87	181	-127	-4	-4	-4
05 Ruimtelijke ontwikkeling	-1.301	-823	478	-269	-20	-20	-20
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	-171	-2	169	-	-	-90	-
07 Overhead	-2.461	-	2.461	-2.645	-35	-35	-35
08 Algemene dekkingsmiddelen	103	2.909	2.806	1.121	307	335	283
Mutatie saldo voor bestemming	-37	4.019	4.056	-2.164	94	39	129
01 Sociaal Domein	700	-	-700	-	-	-	-
02 Onderwijs en ontplooiing	-	4	4	-	-	-	-
03 Economie en duurzaamheid	-	-	-	-	-	-	-
04 Openbare ruimte	-593	-952	-359	123	-	-	-
05 Ruimtelijke ontwikkeling	224	-	-224	-21	-	-	-
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	-	-	-	-	-	-	-
07 Overhead	-	-40	-40	-	-	-	-
08 Algemene dekkingsmiddelen	3.063	465	-2.598	2.984	11	101	11
Reservemutaties	3.394	-523	-3.917	3.086	11	101	11
Mutatie saldo na bestemming	3.357	3.496	139	922	105	140	140

(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 voordelige resultaat worden nader uitgewerkt in hoofdstuk 2 Toelichtingen op de afwijkingen per programma.

Het saldo van de 2e Bestuursrapportage 2021 bestaat uit structurele en incidentele posten. Het incidenteel nadeel is € 1.967.000. Daarmee is het voordeel met een structureel karakter € 2.106.000.

Mutatie structureel saldo van de 2e Bestuursrapportage	2021	2022	2023	2024	2025
Mutatie baten en lasten voor bestemming	4.056	-2.164	94	39	129
Mutatie toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-3.917	3.086	11	101	11
Mutatie begrotingssaldo na bestemming	139	922	105	140	140
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	-1.967	-1.574	-74	-74	-74
Begrotingsmutatie structureel 2e Bestuursrapportage	2.106	2.496	179	214	214

(een -/- teken betekent een nadeel)

2. Toelichtingen op de afwijkingen per programma

In dit hoofdstuk 2 worden per programma op taakveldniveau de afwijkingen van groter dan € 40.000 op de huidige begroting 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 2e Bestuursrapportage 2021 (bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2021			Mutaties Meerjarenraming			
	Lasten	Baten	Saldo	2022	2023	2024	2025
01 Sociaal domein							
1.1 Wijkteams	26	-	-26	-	-	-	-
1.1 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	370	20	-350	-	-	-	-
1.1 Maatwerkdienstverlening 18+	460	110	-350	-35	-35	-35	-35
1.1 Geëscaleerde zorg 18+	-	-	-	-	-	-	-
1.1 Volksgezondheid	29	-	-29	-30	-30	-30	-30
1.2 Inkomensregelingen	1.347	1.204	-143	-42	-10	-10	-10
1.2 Begeleide participatie	-171	-	171	133	132	135	183
1.2 Arbeidsparticipatie	-1	-35	-34	-12	-12	-12	-12
1.3 Maatwerkdienstverlening 18-	983	-	-983	-108	-108	-108	-108
1.3 Geëscaleerde zorg 18-	-37	-	37	-	-	-	-
1.4 Samenkracht en burgerparticipatie	-51	67	118	-86	-87	-83	-79
Mutatie saldo voor bestemming	2.955	1.366	-1.589	-180	-150	-143	-91
Reservemutatie	700	-	-700	-	-	-	-
Mutatie saldo na bestemming	3.655	1.366	-2.289	-180	-150	-143	-91

(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

€ 26.000 nadelig

Geëscaleerde zorg 18-, gewijzigde werkwijze (AA-claim)

€ 37.000 nadelig

Deze mutatie is neutraal met de mutatie bij Geëscaleerde zorg 18- (zie toelichting bij taakveld Geëscaleerde zorg 18-).

De gecertificeerde instellingen voeren preventieve jeugdbescherming en gerechtelijke maatregelen uit en hebben derhalve te maken met de zwaarste problematiek in de (veiligheids-)keten voor de jeugd en gezinnen. In 2020 hebben we een lagere realisatie gezien dan de begroting. Dit is mede het effect van ingezet beleid. Parallel is er wel een jaarlijkse opwaartse druk door indexatie van de Gecertificeerde Instellingen, omdat ze geen kostendekkend tarief hebben.

Als uitvloeisel van de nota sociaal domein en het plan van aanpak jeugdhulp is een nieuwe werkwijze gestart: intensieve hulp in een vrijwillig traject. Dit betreft een nieuwe werkwijze waarin de samenwerking tussen de betrokken organisaties in de Veiligheidsketen wordt verbeterd (het Sociaal team en team Jeugd, Veilig Thuis, de Gecertificeerde instellingen, de Raad voor de kinderscherming en de jeugd- en volwassenhulp). Doel is snellere en effectievere hulp voor gezinnen door minder dubbelingen in de keten, kortere wacht- en doorlooptijden en snellere inzet van op elkaar afgestemde jeugd- en volwassenhulp. Er wordt gewerkt met een 13 weeks traject waarin intensieve hulp in een vrijwillig traject wordt opgestart door de casusregisseur. Met de werkwijze wordt samengewerkt met de gecertificeerde instellingen, maar wordt de regie niet altijd meer overgedragen (dat is een overdrachtsmoment minder). Mocht dit gezinstraject niet succesvol zijn, dan wordt direct doorgeschakeld naar de Raad voor de Kinderbescherming. Ook wordt de

jeugd- en volwassenhulp direct opgestart en wordt er samengewerkt tussen de partners vanuit een gezamenlijk actieplan.

Uiteindelijk is het aannemelijk dat dit leidt tot lagere kosten voor jeugdbescherming en inzet van jeugd- en volwassenhulp. Deze inzet is nu kostenneutraal door een overheveling van budget van geëscaleerde zorg 18- naar de bedrijfsvoering van de gemeente.

Parallel is er echter sprake een stijging van het tarief bij de verschillende gecertificeerde instellingen. De betrokken organisaties hebben te maken met (veiligheids-)problematiek in gezinnen die zwaar en hardnekkig is en ook zwaarder wordt. Om de problemen in gezinnen en in de keten goed het hoofd te kunnen bieden is een hoger (kostendekkend) tarief noodzakelijk. Met enkele gecertificeerde instellingen zijn ook al voor 2022 afspraken gemaakt omtrent indexatie om de voorspelbaarheid van de uitgaven te vergroten. Voor 2022 is er door de lagere begroting een risicomelding gedaan. In 2021 wordt gemonitord of de effecten van de nieuwe werkwijze voor eind 2022 ook binnen de nu gestelde begroting blijven. Het aantal gezinnen in de jeugdbescherming is momenteel stabiel.

Cliëntondersteuning

€ 30.000 voordelig

Sinds 2017 zien wij de naamsbekendheid van de onafhankelijke cliëntondersteuning van stichting MEE toenemen. Ook de kosten van de ondersteuning nemen toe. Bij de 1e Bestuursrapportage 2021 zagen wij het gebruik van de cliëntondersteuning met 25% stijgen, waardoor er eenmalig extra middelen (€ 40.000) noodzakelijk leken te zijn. In de 2e helft van 2021 is er minder ureninzet noodzakelijk, waardoor de kosten lager uitvallen.

Preventieve Jeugdzorg

€ 20.000 voordelig

Het voordelig resultaat van € 20.000 kent een aantal oorzaken. De aanpak conflictscheidingen is conform projectplan uitgevoerd, echter zijn de preventieve groepsinterventies (via aanbieder Levvel) ingekocht via de bestaande structuur van inkopen. De kosten ad € 6.000 zijn daarom ten laste gekomen van maatwerk dienstverlening 18-. Daarnaast is (in overleg met de N201) in 2021 geen subsidie van € 14.000 verleend aan de N201 voor 'inloop jongerenwerk'. De N201 krijgt 4 keer per jaar 'frisfeesten' gesubsidieerd. Het 'inloop jongerenwerk' wordt sinds 2021 door Buurtwerk georganiseerd in Place2Bieb en in de daklokalen van de Mikado.

Inzet ggz specialisatie in sociaal team (AA-claim)

€ 20.000 nadelig

Het Sociaal team dat zich richt op multiproblematiek van inwoners en huishoudens heeft te maken met een groot, groeiend aandeel aan mensen met geestelijke problemen en/of verward gedrag. Om onze taak als regiehouder goed uit te voeren, is vanaf de start van het sociaal team geborgd dat in het team afdoende GGZ-expertise aanwezig is vanuit de GGZ-sector zelf. Zowel het team als de ketenpartners met wie samengewerkt wordt zien de toevoeging van de GGZ expertise aan het team als een grote meerwaarde. Ook de relatief nieuwe wettelijke taak vanuit de Wet verplichte GGZ (WvGGZ) wordt door de GGZ collega's opgepakt. De detacherende regionale GGZ-instelling, die de afgelopen jaren zelf serieuze financiële problemen kende, heeft tegen het eind van de meerjarige afspraken, lopend tot 2020, geconcludeerd dat zij al een aantal jaren te weinig kosten in rekening heeft gebracht voor de uitleen van de GGZ medewerkers (dit kwam aan het licht na een accountantscontrole). Ook heeft zij vanaf het begin van de detachering geen indexering op de kosten toegepast. In het jaar 2020 zijn de kosten hierdoor gestegen en vanaf 2021 moet de gemeente rekening houden met een prijsstijging van 40 procent vergeleken met 2019. Deze autonome prijsverhoging leidt tot extra kosten van zo'n € 20.000 per jaar (excl. indexering).

Grip op kwaliteit en budget jeugdhulp (AA-claim)

€ 19.000 nadelig

De gemeenteraad heeft eerder ingestemd voor twee jaar met AA-breed 1,33 fte gedragswetenschapper en kwaliteitsadviseur om meer grip te krijgen op jeugdhulp. We zijn hier volop mee bezig, door bijvoorbeeld

jeugdhulpverleners te ondersteunen bij complexe dure aanvragen, zowel PGB (persoonsgebonden budget) als specialistische jeugdhulp B/C waarbij discussie is met aanbieders over financiën. Tevens zijn we bezig met bestandsonderzoek van duurzame C casussen en zaken die lopen bij gecertificeerde instellingen. We willen bekijken voor welk deel van de doelgroep we moeten rekenen op langdurige verplichte financiering en op welk deel we invloed hebben door kostenbesparende maatregelen. Er is voortzetting nodig in verband met diverse ontwikkelingen (meer inzicht en meer grip verkrijgen) vanaf 2e helft 2021. We verwachten dat deze inzet blijvend nodig is om de basis op orde te krijgen en behouden en nieuwe ontwikkelingen te implementeren zoals de nieuwe aanbesteding jeugdhulp. Structurele inzet bedraagt € 37.000 per jaar, dus voor 2e helft 2021 betreft dit € 18.500.

In art. 5.1.1 van het Besluit Jeugdwet is de verplichting opgenomen dat hulp verantwoord moet worden toebedeeld. Om hieraan te voldoen en om de kwaliteit van het werk te kunnen waarborgen is de inzet van een gedragswetenschapper noodzakelijk. De gedragswetenschapper begeleidt jeugdhulpverleners in het behandelen van complexe casuïstiek. Zij ondersteunt bij het inschatten van de ernst van signalen, het adequaat en verantwoord inzetten van hulp of het opschalen naar een gecertificeerde instelling. Ook bewaakt de gedragswetenschapper de veiligheid van de medewerkers in complexe zaken. De gedragswetenschapper staat onder supervisie van een GZ psycholoog.

Maatwerkvoorzieningen (WMO)

€ 350.000 nadelig

Hulpmiddelen

€ 350.000 nadelig

De Wmo-hulpmiddelen bestaan uit woonvoorzieningen, rolstoelen en vervoersvoorzieningen. Net als voorgaande jaren zien wij een sterke stijging van de toegekende woonvoorzieningen. De voornaamste verklaring zit hem in het meer en langer thuis wonen van ouderen en de beperkte doorstroming op de woningmarkt. Hierdoor zijn vaker woonaanpassingen nodig. In 2020 was er ondanks een incidentele verhoging van € 200.000 voor de jaren 2019 en 2020 sprake van een tekort van € 170.000. Met het oog op het aantal aanvragen, de wooncrisis en de prijsindexatie verwachten wij voor de komende jaren een structureel tekort. Hier staan geen specifieke extra inkomsten tegenover.

Maatwerkdienstverlening 18+

€ 350.000 nadelig

Hulp bij het huishouden

€ 225.000 nadelig

Na de invoering van het abonnementstarief blijft de vraag naar HBH zorg toenemen. Ook is er meer zorg ingezet de afgelopen maanden ten opzichte van 2020 omdat er meer zorgmijders waren in 2020 wegens corona. Daarnaast is er sprake van een wijziging van de tarieven geweest als gevolg van de AmVB reële kostprijs Hulp bij het Huishouden. Er zijn momenteel 611 klanten die HBH zorg ontvangen. Dat betekent een toename van 11% ten opzichte van 2020. Ook zien wij het gebruik van het Persoonsgebonden Budget toenemen. Tegenwoordig maakt dat een verwachte overschrijding van € 225.000.

Kinderopvangtoeslagenaffaire (AA-claim)

€ 170.000 neutraal

In de 1e bestuursrapportage 2021 is aangegeven dat naar aanleiding van de Kinderopvangtoeslagaffaire voor hulp en informatie binnen de gemeente een steunpunt is opgericht. Op dit moment is er meer bekend over de omvang van de affaire en worden de financiële consequenties duidelijker.

Ten aanzien van de uitvoeringskosten voor het meldpunt Kinderopvangtoeslagaffaire en de casusregie gaat het in 2021 om een bedrag van € 110.000 (uitvoeringskosten zoals consultants steunpunt, coördinatie en casusregie). Deze kosten worden opgenomen op de limitatieve lijst. De ondersteuning van onze inwoners bij het meldpunt vereist een toekenning van dit bedrag ten gunste van de bedrijfsvoering Amstelveen.

Vanuit het Rijk is gevraagd om gedupeerden ruimhartig tegemoet te komen bij het compenseren van de gevolgen van deze affaire. De inwoners die zich hebben gemeld bij het steunpunt worden breed uitgevraagd op vijf leefgebieden. Dit betreft wonen, werk, inkomen, schulden en gezin. Tot op heden heeft dit zich voornamelijk vertaald in extra uitgaven op het gebied van minimabeleid, Wet maatschappelijke

ondersteuning (Wmo) en Terugvordering en Verhaal (T&V). Op basis van deze inzichten en met de aanname dat deze ontwikkeling zich tot het eind van het jaar zal voortzetten wordt voorgesteld voor deze drie onderdelen de budgetten voor 2021 te verhogen met € 20.000 per onderdeel, dus totaal € 60.000.

Voor wat betreft de financiële gevolgen gaan we uit van een kostendekkende vergoeding van het Rijk via de Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek.

Begeleiding

€ 90.000 nadelig

Net als voorgaand jaar melden wij een overschrijding van € 90.000. Dit heeft te maken met de toenemende vraag naar begeleiding. De complexiteit van de zorgvraag neemt toe en er is meer vraag naar ondersteuning op psychisch sociaal vlak (meer individuele begeleiding en dagbesteding). Deze stijging van zorgkosten zorgt voor een nadeel van € 90.000.

Overige begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000

€ 35.000 nadelig

- Inzet stelpost taakmutatie macrovolume sociaal domein vanuit meicirculaire 2019 € 35.000 nadelig

Inkomensregelingen

€ 143.000 nadelig

Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers (Tozo)

€ 1.192.000 neutraal

De Tozo is een regeling die voorziet in een aanvullende uitkering voor levensonderhoud als het inkomen door de coronacrisis tot onder het sociaal minimum daalt. Daarnaast bestaat de regeling uit een lening voor bedrijfskapitaal om liquiditeitsproblemen als gevolg van de coronacrisis op te vangen.

In de zomer heeft de Rijksoverheid aangegeven de Tozo per 1 oktober 2021 te beëindigen en worden ondernemers verwezen naar de Bijstand voor zelfstandigen (Bbz). Deze Bbz wordt vereenvoudigd uitgevoerd tot 1 januari 2022. Daarna wordt de Bbz weer op de reguliere wijze uitgevoerd.

Inclusief de derde bevoorschotting waarover het Rijk in de zomer heeft gecommuniceerd is de verwachting dat de gemeente Aalsmeer in 2021 in totaal € 1.842.800 ontvangt van het Rijk. Bij de 1e burap is van dit bedrag al € 650.400 opgenomen. De verantwoording vindt plaats via de SiSa bijlage in de Jaarrekening 2021.

De uitvoeringskosten voor de Tozo worden aan het eind van het jaar afgerekend met de gemeente Amstelveen. De voorlopige inschatting van deze kosten, gebaseerd op het aantal beschikkingen dat op dit moment bekend, is dat dit gaat om een bedrag van rond de € 120.000. Bij de jaarrekening 2021 is het definitieve bedrag bekend.

Het Rijk heeft tot heden een bedrag verstrekt van € 6.897.400 (waarvan € 6.615.000 in 2020) voor Aalsmeerse ondernemers. Van het verstrekte bedrag dit jaar heeft een (voorlopige) terugbetaling plaatsgevonden van € 1.560.400 wat betrekking heeft op het jaar 2020. Dit laatste bedrag is ten laste gebracht van de gereserveerde middelen op de balans.

Gebundelde uitkering (BUIG)

€ 130.000 nadelig

Op basis van de aanname dat het aantal bijstandsgerechtigden beperkt zal toenemen in het najaar van 2021 is de verwachting dat de kosten rond de € 50.000 hoger uit zullen komen dan het bedrag in de begroting van € 3,8 miljoen. Op basis van de definitieve beschikking van het Rijk blijkt dat het naar beneden bijstellen van het macrobudget, voor de gemeente Aalsmeer een nadeel oplevert van € 80.000. Aan de uitgavenkant zal de stopzetting van de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers (Tozo) consequenties hebben voor de uitgaven in het kader van het Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz). Op dit moment zijn de signalen over de arbeidsmarkt positief. Hier speelt natuurlijk ook de vraag hoe de coronapandemie zich verder zal ontwikkelen en welke gevolgen dit heeft voor de economie en de arbeidsmarkt. Op basis van bovenstaande wordt voor 2021 een tekort verwacht van € 130.000.

Uitvoeringskosten 2020 Tozo € 50.000 neutraal

Conform de brief van 29 juni 2021 aan Amstelveen wordt € 50.000 ter beschikking gesteld voor toekomstige uitvoeringskosten 2020. Dit bedrag wordt toegevoegd aan de limitatieve lijst. Dekking vindt plaats uit de vooruit ontvangen middelen Tozo.

Verlening TONK € 39.000 nadelig

Het College heeft op 20 juli 2021 het wijzigingsbesluit van de Beleidsregels tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten (TONK) vastgesteld. Voor wat betreft de financiële gevolgen is vooralsnog uitgegaan van een kostendekkende vergoeding van het Rijk via het gemeentefonds (€ 96.000), inclusief toekenning van een bedrag van € 22.000 ten gunste van de bedrijfsvoering Amstelveen voor uitvoeringskosten. In de 1e Bestuursrapportage 2021 is op basis van inschatting reeds € 57.000 verwerkt. Het surplus van € 39.000 wordt nu via de 2e Bestuursrapportage verwerkt.

Via septembercirculaire zijn hiervoor middelen beschikbaar gesteld. Deze inkomsten staan geraamd op programma Algemene dekkingsmiddelen.

Minimabeleid zwemregeling volwassenen (budgetoverheveling) € 33.000 voordelig

Voor toelichting, zie bijlage 4.1 Budgetoverhevelingen.

Overige begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 € 7.000 nadelig

- Bbz-levensvatbaarheidsonderzoeken (op basis van middelen uit de septembercirculaire 2019) € 7.000 nadelig

Begeleidende participatie € 171.000 voordelig

AM Match (meicirculaire 2021) € 132.000 voordelig

De bedragen die Aalsmeer ontvangt via de Decentralisatie uitkering Werk zijn geactualiseerd. Dit betreft enerzijds een indexering van het WSW-budget met als direct samenhangende post de gemeentelijke bijdrage aan AM Match. De actualisatie van de aantallen ("SE WSW") betekent voor Aalsmeer een sterkere daling ten opzichte van het landelijk gemiddelde. Hierdoor wordt een lagere vergoeding ontvangen en is de te vergoeden bijdrage aan de WSW eveneens lager.

WSW € 39.000 voordelig

Met de komst van de Participatiewet is de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) afgesloten voor nieuwe instroom. De komende jaren wordt de Wsw verder afgebouwd door natuurlijk verloop. De financiering vindt plaats op basis van een inschatting van het aantal deelnemers. Voor 2021 rekent de Rijksoverheid met ruim 25,5 standaard eenheden terwijl de werkelijke deelname aan deze regeling voor Aalsmeer iets boven de 24 standaard eenheden ligt. Op basis van deze gegevens is de verwachting dat in 2021 het financiële voordeel van de gemeente Aalsmeer € 38.700 zal bedragen. Dit resultaat kan nog wijzigen door mogelijke aanpassingen die voortvloeien uit de decembercirculaire 2021.

Arbeidsparticipatie € 34.000 nadelig

Arbeidsparticipatie € 35.000 neutraal

Voorheen werden de kosten voor de dienstverlening vanuit AM Match voor de nieuwe doelgroep in de Participatiewet gefinancierd vanuit een bij AM match gepositioneerde reserve. Met het opstellen van de Begroting 2021 zijn we ervan uitgegaan dat het resterende deel van de reserve zou worden terugbetaald aan de gemeente en alle kosten één op één zouden worden gefactureerd. Uiteindelijk is toch eerst het resterende deel van de reserve ingezet en is daarna gestart met het factureren van de gemeente. De inkomsten en de uitgaven worden derhalve beide met € 35.000 verlaagd.

Werkmakelaars (AA-claim)

€ 34.000 nadelig

Gemeenten zijn vanaf 1 januari 2015 verantwoordelijk voor de doelgroep van mensen met een arbeidsbeperking die voor ondersteuning een beroep doen op gemeenten. Het Werkplein AA heeft deze nieuwe taak vanaf dat moment opgepakt. Per 1 september 2016 is door AM Match een businesscase uitgewerkt voor re-integratie en toeleiding naar werk van deze doelgroep (bijstandsgerechtigden met een loonwaarde tot 70% van het minimumloon, nieuwe doelgroep van gemeenten). Vanaf dit moment worden, na de intake op het Werkplein AA, kandidaten van de nieuwe doelgroep aangemeld bij AM Match voor begeleiding.

Het beoogde resultaat is met deze werkwijze in de praktijk niet haalbaar gebleken. Met als gevolg dat de eerste jaren nagenoeg 100% werd terug gemeld door AM Match naar de gemeente. Om te voorkomen dat deze mensen alsnog op de bank komen heeft het Werkplein AA de ondersteuning opgepakt. Deze inspanningen zijn inmiddels structureel van aard zijn, om deze mensen blijvend te activeren.

Vanaf 2018 is in de Businesscase van AM Match de volgende resultaatverplichting opgenomen: 40% wordt door AM Match geplaatst en 60% wordt terug gemeld aan de gemeente.

Dit betekent dat de afgelopen jaren de caseload (normaal gesproken 40 kandidaten voor deze doelgroep) van de werkmakelaars voor de doelgroep met een arbeidsbeperking enorm is opgelopen (op dit moment is de caseload 120 kandidaten). Het gaat om een doelgroep die een constante ondersteuning nodig heeft. Gevraagd wordt deze functie structureel te maken.

Vanuit het actieplan werkgelegenheid (corona maatregelen) is reeds ingestemd met één extra werkmakelaar voor deze doelgroep voor de duur van 3 jaar (dit in aanvulling op de structurele vraag voor 2fte in dit voorstel). Dit betreft de tijdelijke inzet van een extra werkmakelaar doelgroep voor ondersteuning van de mensen die nu als gevolg van corona uitvallen en extra ondersteuning nodig hebben. De doelgroep met verminderde loonwaarde is met name geraakt door corona. Het merendeel van de mensen met een doelgroep indicatie zijn alleenstaand. Vaak hebben zij een zorgnetwerk of wonen nog thuis. Wel is door de coronacrisis de dagbesteding weggevallen of is het aanbod minder intensief. De ondersteuning richt zich met name op het behouden en bevorderen van dagactiviteiten, het behoud van een dag- of arbeidsritme, het stimuleren van contact buitenshuis en het ultieme doel weer aan het werk.

Maatwerkdienstverlening 18-

€ 983.000 nadelig

Jeugdhulp

€ 800.000 nadelig

Er is een nadeel ontstaan van 0,8 miljoen op het onderdeel jeugdhulp. In 2020 was er een stabilisatie van de uitnutting ondanks de ingrijpende maatschappelijke ontwikkelingen. De uitnutting van 2020 lag rond de begroting. Door een voordeel op eerdere jaren kwam de jaarrekening 2020 onder de begroting uit. Het huidige nadeel is het gevolg van een toenemende vraag naar hoog specialistische hulp als gevolg van Corona. Onder meer op het gebied jeugd GGZ (angst-, eet- en dwangstoornissen, depressie, suïcidale gedachten en een draagkracht en last die niet in evenwicht zijn in de gezinnen). De vraag is met name in het tweede kwartaal extra toegenomen. In het eerste kwartaal waren ontwikkelingen in de aantallen al wel te zien, maar was de financiële impact nog minder groot. Zowel bij enkele aanbieders in segment C (0,4 miljoen) en bij de apart gecontracteerde aanbieders voor hoog specialistische behandeling van bijvoorbeeld autisme en verblijf (betaalovereenkomsten, 0,4 miljoen). Ook zien we op het lichtere segment B dat er een toename van zorgzwaarte is (lengte/duur); hier is het financieel effect echter kleiner. Gezien de druk in de maatschappij is het mogelijk dat het nadeel in het najaar nog verder groeit.

Er is extra nauw contact met diverse (grote) aanbieders om te kijken hoe de instroom verantwoord verminderd kan worden en uitstroom bevorderd kan worden. Tevens lopen er tientallen acties rondom de informatievoorziening, nieuwe inkoop, samenwerking met aanbieders en verwijzers om zicht en grip op de jeugdhulp te vergroten.

Voogdij 18+

€ 108.000 nadelig

In de meicirculaire 2020 is er € 108.000 extra budget toegekend voor de integratie-uitkering Voogdij. Op basis van historisch zorggebruik (t-2) per gemeente worden gemiddelde dagprijzen (p) vermenigvuldigd met het aantal zorgdagen (q). Daarmee wordt – ondanks de beperking van gegevens die twee jaar terug gaan - zo goed mogelijk aangesloten bij de actuele kostenverschillen tussen gemeenten. De nieuwe gegevens (jaar 2019) over voogdij zijn gebruikt voor de verdeling van de bedragen voor 2021. Zoals gebruikelijk zijn deze nieuwe gegevens ook doorgetrokken in latere jaren. Via deze taakmutatie wordt dit budget toegevoegd aan Maatwerk dienstverlening 18-.

Meerkosten en continuïteitsbijdrage door coronacrisis 2021

€ 75.000 nadelig

Uit het Corona noodfonds is € 75.000 beschikbaar gesteld voor sociale uitkeringen in verband met meerkosten en continuïteitsbijdragen als gevolg van de coronacrisis.

Woonplaatsbeginsel (AA-claim)

€ 19.000 neutraal

De financiële consequenties voor kosten voor specialistische jeugdhulp door de verandering van het woonplaatsbeginsel per 2022 komen ten goede of ten laste van maatwerk dienstverlening 18-. We weten nog niet of de kosten voor jeugdigen waarvoor we niet meer verantwoordelijk zijn hoger of lager zijn dan de kosten voor jeugdigen waarvoor we wel verantwoordelijk worden.

Voor de uitvoeringskosten en andere financiële gevolgen van het woonplaatsbeginsel is voor 2022 de rijksbijdrage nihil voor Aalsmeer (een paar duizend euro). Voor de voorbereiding hierop is geen rijksbijdrage toegekend. Voor Aalsmeer is hiervoor 0,2 fte jeugdhulpverlening en administratieve ondersteuning benodigd. Voorgesteld wordt om de kosten voor de voorbereiding ad € 18.500, te dekken uit maatwerk dienstverlening 18- en toe te voegen aan de limitatieve lijst.

Geëscaleerde zorg 18-

€ 37.000 voordelig

Geëscaleerde zorg 18-, gewijzigde werkwijze (AA-claim)

€ 37.000 voordelig

Deze mutatie is neutraal met de mutatie bij Wijkteams (zie toelichting bij taakveld Wijkteams).

Samenkracht en burgerparticipatie

€ 118.000 voordelig

Wmo-vervoer

€ 125.000 voordelig

Evenals in de voorgaande jaren verwachten wij een voordeel op het collectief vervoer. Dit komt vooral doordat het vervoersniveau vanwege de corona-crisis nog niet is hersteld. Er is wel herstel zichtbaar in zowel het aantal ritten als het aantal aanvragen voor Wmo vervoer. Aangezien wij in 2021 opnieuw gaan aanbesteden kunnen de kosten van het collectief vervoer mogelijk stijgen in 2022.

Inburgering

€ 121.000 voordelig

De middelen voor de voorbereiding Veranderopgave Inburgering (VOI) zijn niet allemaal uitgegeven in 2021. Hiervoor zijn drie oorzaken. Ten eerste is de VOI met een half jaar uitgesteld tot 1 januari 2022. Ten tweede is het door krapte op de arbeidsmarkt nog niet gelukt alle vacatures ten aanzien van de inburgering in te vullen. Ten derde is (soms noodgedwongen door voorgaande redenen) meer met eigen personeel uitgevoerd.

Algemene Wmo- en jeugdvoorzieningen als gevolg van corona

€ 66.000 nadelig

Uit het Corona noodfonds is € 66.000 beschikbaar gesteld voor subsidies en vergoedingen voor algemene Wmo- en jeugdvoorzieningen.

Aanpak beschermd wonen en dak- en thuisloosheid (AA-claim) € 51.000 neutraal

Alle regiogemeenten hebben middelen ontvangen in 2020 en 2021 voor de aanpak dak- en thuisloosheid om te besteden aan capaciteit. Deze middelen besteden we in Amstelland samen, waarbij de gemeente Amstelveen de penvoerder is. De middelen worden in 2021 en 2022 ingezet om de opgaven meer helder te krijgen (woonzorganalyse), om extern advies in te winnen over governance en samenwerkingsafspraken en om capaciteit in te zetten voor het realiseren van tijdelijke woonplekken in de Amstelland gemeenten voor economisch dak- en thuislozen. Deze kosten worden opgenomen op de limitatieve lijst.

Transitievergoeding maatschappelijke begeleiding € 38.000 nadelig

VluchtelingenWerk West en Midden-Nederland (VW WMN) heeft per 1 januari 2020, volgens het transitieplan en in opdracht van de gemeenten Aalsmeer en Amstelveen, de maatschappelijke en juridische begeleiding van statushouders in beide gemeenten overgenomen van Stichting Vluchtelingenwerk Amstelland (SVA) en is verhuisd naar de wijk. SVA betaalde in 2020 na liquidatie € 25.300 subsidie terug aan de gemeenten Aalsmeer. De transitiekosten van de nieuwe organisatie zijn € 151.000 (aandeel Aalsmeer: € 37.700). Deze kosten zijn hoger dan verwacht. Door Corona waren de wijkcentra gesloten en is de verhuizing naar de wijk vertraagd.

Motie Babbelbankjes € 35.000 nadelig

Voor de uitvoering van de motie babbelbankjes wil de gemeente een tiental babbelbankjes aanschaffen en plaatsen om aandacht te genereren voor het thema eenzaamheid. Hiervoor zijn de ingeschatte kosten ter hoogte van € 35.000 gereserveerd uit het transformatiebudget sociaal domein. De jaarlijkse kosten voor het onderhoud voor 10 bankjes worden gedekt uit de areaaluitbreidingsbudgetten die op het product groen staan.

Inloopvoorziening Hornmeer € 30.000 voordelig

Voor Hornmeer is rekening gehouden met de kosten voor een nieuwe inloop voorziening in het nieuwe Gezondhuis dat daar gebouwd moet worden. De bouw is nog niet gestart en er zijn op dit moment een hoop onzekerheden over de invulling hiervan. Of en hoe hier in de toekomst een inloop gaat worden vormgegeven (en welke organisatie daar de lead in heeft) is nog niet uitgekristalliseerd. De gereserveerde middelen van € 30.000 voor het jaar 2021 kunnen daardoor terugvloeien naar de algemene middelen. Zodra meer bekend is over de invulling van het Gezondhuis, dan komen we terug op de eventuele structurele gevolgen voor de komende jaren.

Actieonderzoek multiprobleemgezinnen € 29.000 nadelig

College heeft op 15 december 2020 besloten om € 29.000 vanuit nieuw beleid 2021 (programma Bestuur, bevolking en veiligheid) beschikbaar te stellen voor het Actieonderzoek multiprobleemgezinnen door het Instituut voor Publieke Waarden (IPW). Het actieonderzoek richt zich op het leveren van maatwerk in de levens van gezinnen met meerdere complexe en vaak structurele problemen. Doel van het onderzoek is het enerzijds tweewegbrengen van een positieve verandering voor een aantal gezinnen en anderzijds het inzicht krijgen in de problematiek met verbetervoorstellen voor beleid en uitvoering.

Burgerparticipatie € 20.000 voordelig

Er hebben geen fysieke informatiebijeenkomsten (met daarbij behorende kosten) plaatsgevonden vanwege corona. Participatie heeft veelal digitaal plaatsgevonden. Daarnaast zijn de ontwikkeling van een nieuwe participatievisie en de Omgevingswet vertraagd. Momenteel wordt er gewerkt aan een nieuwe participatievisie, waarbij ook het participatiebeleid rondom de Omgevingswet wordt meegenomen.

Overige begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000

€ 10.000 nadelig

- Jeugd aan Zet (via meicirculaire 2021) € 10.000

Reservemutatie

€ 700.000 nadelig

Egalisatiereserve sociaal domein

€ 700.000 nadelig

In de motie RAP-raad is aangegeven dat tekorten binnen het sociaal domein binnen het sociaal domein opgelost dienen te worden. Omdat binnen het sociaal domein een aantal open einde regelingen gelden met de bijbehorende risico's en daarnaast het tijd kost om effecten van beleidskeuzes financieel te zien, stellen we voor een egalisatiereserve sociaal domein in te stellen. Deze reserve is bedoeld om incidentele tekorten binnen het sociaal domein in een bepaald jaar te verrekenen met incidentele overschotten in een ander jaar. Het egaliseren van het resultaat van het sociaal domein. Om dit systeem te kunnen doen werken is het essentieel om te starten met een startbedrag in de reserve, zodat ook daadwerkelijke eventuele tekorten opgevangen kunnen worden in deze reserve.

2.2 Onderwijs en ontplooiing

Financiële bijstellingen 2e Bestuursrapportage 2021 (bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2021			Mutaties Meerjarenraming			
	Lasten	Baten	Saldo	2022	2023	2024	2025
02 Onderwijs en ontplooiing							
2.1 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	186	-	-186	-	-	-	-
2.2 Onderwijshuisvesting	22	-	-22	2	2	2	2
2.3 Sportbeleid en activering	38	45	7	-12	-12	-12	-12
2.3 Sportaccommodaties	743	753	10	6	6	6	6
2.4 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	36	-	-36	-10	-	-	-
2.4 Musea	25	16	-9	-	-	-	-
2.4 Cultureel erfgoed	9	-	-9	-20	-	-	-
2.4 Media	-	-	-	-	-	-	-
Mutatie saldo voor bestemming	1.059	814	-245	-34	-4	-4	-4
Reservemutatie	-	4	4	-	-	-	-
Mutatie saldo na bestemming	1.059	818	-241	-34	-4	-4	-4

(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

€ 186.000 nadelig

Leerlingenvervoer

€ 170.000 nadelig

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. De uitgaven van 2019 waren aanzienlijk hoger dan in 2018. Dit geldt ook voor 2020 en verwachten wij ook voor het jaar 2021. Er zijn momenteel 114 leerlingen met een indicatie voor leerlingenvervoer. In 2018 waren dit er nog 93 en in 2020 ging het om 109 leerlingen. 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.

Correctie capaciteit leerplicht (AA-claim)

€ 7.000 nadelig

Binnen de huidige formatieve kaders kan de ambtelijke organisatie de leerplichtfunctie niet op voldoende kwaliteitsniveau uitvoeren. De schoen wringt bij de invulling van de administratie. Daarom is het voorstel de eerdere incidentele uitbreiding van de administratie voort te zetten

Overige begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000

€ 9.000 nadelig

- Voorstelling 'Respect in beweging' Wellant College € 9.000 nadelig

Nationaal Plan Onderwijs

PM

Vanuit het rijk zijn er middelen beschikbaar gesteld om de achterstanden in het onderwijs aan te pakken. Behalve de scholen, krijgt ook de gemeente een bedrag. Dit is meer gericht op de zaken waar de gemeente

verantwoordelijk voor is, zoals leerplicht, zorg, cultuur en sport. De beschikking met de verdeling over de schooljaren 2021/2022 en 2022/2023 is nog niet beschikbaar. De hoogte van het bedrag staat op de site van het ministerie OCW en komt voor de twee schooljaren uit op € 465.925. De verantwoording gaat via de SISA bijlage in de jaarrekeningen.

Voor de besteding van deze middelen wordt een plan ontwikkeld, dat wordt afgestemd met de kinderopvang en de scholen. In het vierde kwartaal 2021 moet het plan gereed zijn en wordt dit in het college vastgesteld.

Onderwijshuisvesting **€ 22.000 nadelig**

Speelpleinenplan **€ 24.000 nadelig**

De natuurlijke buitenspeelruimte van IKC Triade is in augustus 2019 in gebruik genomen. Het beheer en onderhoud wordt uitgevoerd door de gemeente en is met een contract geregeld tussen de gemeente en het schoolbestuur en/of de kinderopvangorganisatie, waarbij het schoolbestuur en/of de kinderopvangorganisatie een evenredig bedrag betaalt.

In navolging op deze pilot hebben zeven scholen de intentie om op vergelijkbaar contract aan te gaan met de gemeente. Om inzicht te krijgen in de wensen en (veiligheids)eisen voor deze zeven schoolpleinen wordt een schoolpleinenplan opgesteld bestaande uit: memo huidige (technische) stand van zaken, notitie schoolpleinen gericht op ambities, doelstellingen en haalbaarheid en een uitvoeringsplan met benodigde beheer- en onderhoudsmaatregelen en beheerconvenanten. Voor het opstellen van het speelpleinenplan samen met de schoolbesturen is eenmalig een bedrag nodig van € 23.700.

Overige begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 **€ 2.000 voordelig**

- Actualisatie pandenbegroting 2021 € 2.000

Sportbeleid en activering **€ 7.000 voordelig**

Herziening verlening specifieke uitkering Sportakkoord 2021 **€ 45.000 neutraal**

De gemeente heeft ambtshalve een eenmalige uitkering van € 45.100 ontvangen in het kader van Gezonde leefstijlinterventies. Dit budget wordt onder andere ingezet voor (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.

Sportactiviteiten en sportevenementen **€ 30.000 voordelig**

Vanwege covid-19 zijn veel sportactiviteiten en sportevenementen niet georganiseerd, waardoor er geen bijdrage vanuit de gemeente nodig was. Hierdoor ontstaat een voordeel van € 30.000.

Subsidie ESA in verband met verhuur kleedruimte atletiek **€ 12.000 nadelig**

De ESA BV (exploitatie sport Aalsmeer) is per januari 2021 een kleedruimte bij de atletiekbaan gaan huren van de gemeente. De hiermee gemoeide huurinkomsten voor de gemeente zijn € 12.400 per jaar. Met eenzelfde bedrag gaat de subsidie, welke de ESA BV ontvangt, omhoog.

Overige begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 **€ 10.000 nadelig**

- Projectleider Sport € 10.000

Sportaccommodaties **€ 10.000 voordelig**

SPUK **€ 457.000 neutraal**

Specifieke uitkering stimulering sport (SPUK) betreft een specifieke uitkering welke gemeenten kunnen aanvragen voor het BTW-nadeel dat gemeenten lijden door de verruiming van de sportvrijstelling in de Wet omzetbelasting per 1 januari 2019. De mutaties zijn naar verwachting gelijk aan 100% van het in mei 2021

aangevraagde bedrag van € 457.000. Bij het opstellen van de jaarrekening 2021 wordt verantwoording afgelegd in de zogenoemde SISA bijlage of de uitgaven in het betreffende kalenderjaar daadwerkelijk zijn uitgegeven.

SPUK-IJZ

€ 283.000 neutraal

Specifieke uitkering stimulering sport ijsbanen en zwembaden (SPUK-IJZ) betreft een uitkering welke gemeenten kunnen aanvragen voor het exploitatienadeel dat gemeenten lijden door de corona-crisis. De mutaties zijn naar verwachting gelijk aan 100% van de aanvraag voor het jaar 2020. Zwembaden en ijsbanen zijn een onmisbaar onderdeel van de Nederlandse sportinfrastructuur. Gemeenten en exploitanten van deze accommodaties hebben er het afgelopen jaar alles aan gedaan om deze accommodaties open te houden. Vanwege de coronamaatregelen was dit economisch niet rendabel, maar het was maatschappelijk wel zeer wenselijk. Om de financiële gevolgen te verzachten is er voor 2020 de compensatieregeling SPUK-IJZ vanuit het rijk beschikbaar gesteld. De gemeente Aalsmeer heeft hiervoor in augustus 2021 een uitkering ontvangen van € 283.000 en de compensatie uitgekeerd aan de exploitant. Dit betreft een budget neutrale aanpassing.

Overige begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000

€ 10.000 voordelig

- Verhuur kleedruimte atletiek (zie Sportbeleid en activering hierboven) € 12.000 voordelig
- Actualisatie pandenbegroting 2021 € 3.000 nadelig

Cultuurpresentatie, -productie en –participatie

€ 36.000 nadelig

Projectleider Beeldende Kunst (deels budgetoverheveling)

€ 11.000 nadelig

De gemeente wil een inhaalslag maken met het plaatsen van beeldende kunst in openbare ruimte. Om deze inhaalslag te kunnen maken besloot het College op 20 juli 2021 om een Projectleider Beeldende Kunst in te huren. Een bedrag van € 21.250 wordt hiervoor in mindering gebracht op het budget Nieuw Beleid van het College en toegekend aan de bedrijfsvoering Amstelveen (neutraal met programma 6). De projectleider Beeldende Kunst gaat een plan van aanpak Impuls Beeldende Kunst opstellen en start met de realisatie van enkele kunstprojecten.

De werkzaamheden zijn in het najaar 2021 gestart en lopen nog door in 2022. Voorgesteld wordt om een deel van het budget, € 10.000, over te hevelen naar 2022 voor afronding van de werkzaamheden.

Overige begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000

€ 25.000 nadelig

- Maatschappelijk overbruggingskrediet FAM € 20.000 nadelig (dekking uit Corona Noodfonds)
- Aanvulling garantiesubsidie ESA € 5.000 nadelig (dekking uit Corona Noodfonds)

Musea

€ 9.000 nadelig

Incidentele subsidie noodsteun regionale en culturele infrastructuur Provincie

€ 16.000 neutraal

De provincie Noord-Holland heeft in 2020 vanwege de coronacrisis een Provinciaal Noodfonds Sociale Infrastructuur van 10 miljoen in het leven geroepen. Het resterende budget van 4 miljoen wordt dit jaar verdeeld. Op 7 september 2021 hebben de Gedeputeerde Staten positief besloten op onder meer de aanvraag van de gemeente Aalsmeer. Er is € 16.250 beschikbaar gesteld voor de Historische Tuin. De gemeente Aalsmeer heeft een aanvullende corona gerelateerde subsidie toegekend aan de Historische Tuin van € 8.750, waarmee de gemeente voldoet aan de matchingsvereiste van het Provinciaal Noodfonds om 35% bij te leggen. De bijdrage van de provincie wordt toegekend aan de gemeente Aalsmeer en vervolgens één op één overgemaakt aan de Historische Tuin.

Overige begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000

€ 9.000 nadelig

- Aanvulling garantiesubsidie Historische Tuin € 9.000 nadelig (dekking uit Corona Noodfonds)

Cultureel Erfgoed

€ 9.000 nadelig

Kerkenvisie Aalsmeer (deels budgetoverheveling)

€ 5.000 nadelig

Vanuit het ministerie van OC&W is een decentralisatie-uitkering ontvangen ter hoogte van € 25.000, ten behoeve van het opstellen van een Kerkenvisie voor Aalsmeer. De planning is om, in samenwerking met een extern bureau, te starten met dit project medio september/oktober 2021. In de planning is een doorlooptijd van het project van ongeveer een jaar opgenomen (vaststelling derde kwartaal 2022). Er wordt daarom € 20.000 van het budget overgeheveld naar het jaar 2022.

Kosten restauratie schoorsteen

€ 4.000 voordelig

De restauratie van de monumentale schoorsteen aan de Oosteinderweg, in opdracht van de gemeente, is afgerond. Voor de restauratiekosten is onttrekking uit het Monumentenfonds (€ 22.500) akkoord bevonden door de raad (kadernota 2021). Afgesproken is dat 75% van de kosten worden geboekt op het (incidentele) Monumentenfonds, en 25% van het (structurele) subsidiebudget voor gemeentelijke monumenten. Tijdens de uitvoering is besloten om de oorspronkelijk kop terug te plaatsen. Hierdoor zijn de werkelijke kosten afgerond € 35.000 voor de restauratie en voor het terugbrengen van de oorspronkelijke kop. Hieruit volgt een aanvullende onttrekking van € 3.750 aan het monumentenfonds.

Reservemutatie

€ 4.000 voordelig

Onttrekking kosten restauratie schoorsteen uit Monumentenfonds (zie hierboven)

€ 4.000 voordelig

Investerings

Fasering IKC Oosteindedriehoek

Voor de nieuwbouw van IKC Oosteindedriehoek is in 2021 € 200.000 voorbereidingskrediet beschikbaar gesteld. Vanwege langer lopende voorbereidingsprocessen loopt € 190.000 door naar 2022.

Vervangen grasveld 3 sportpark Calslagen (fasering)

Het vervangen van grasveld 3 te sportpark Calslagen kan worden uitgesteld, omdat het veld dit jaar nog voldoende van kwaliteit is bevonden. Het beschikbare budget van € 99.400 loopt door naar 2022.

Door bovenstaande fasering zal ook een deel van de Specifieke uitkering stimulering sport (SPUK) van € 17.400 doorschuiven naar 2022. Gemeenten kunnen een SPUK aanvragen voor het BTW-nadeel dat gemeenten lijden door de verruiming van de sportvrijstelling in de Wet omzetbelasting per 1 januari 2019.

Vervanging ondergrond tennisterrein Sportlaan 43a (fasering)

Door langer lopende processen is het beschikbare budget van € 65.000 voor de vervanging van de ondergrond van het tennisterrein aan de Sportlaan 43a niet in 2021 benodigd. Het beschikbare budget loopt door naar 2022.

Vervangen topplaag 18 banen Midget Gold Club (nadeel € 39.000)

Het vervangen van de topplaag van de 18 banen op de Midget Golf Club blijkt € 39.000 duurder uit te vallen. Voorgesteld wordt om het beschikbare budget van € 50.000 op te hogen met € 39.000. Hierdoor ontstaat € 3.900 extra afschrijving ten laste van de stelpost kapitaallasten economisch nut.

2.3 Economie en duurzaamheid

Financiële bijstellingen 2e Bestuursrapportage 2021 (bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2021			Mutaties Meerjarenraming			
	Lasten	Baten	Saldo	2022	2023	2024	2025
03 Economie en duurzaamheid							
3.1 Economische ontwikkeling	-	-	-	-	-	-	-
3.1 Bedrijfsloket en -ontwikkelingen	-210	35	245	-	-	-	-
3.1 Economische promotie	83	-367	-450	-30	-	-	-
Mutatie saldo voor bestemming	-127	-332	-205	-30	-	-	-
Reservemutatie	-	-	-	-	-	-	-
Mutatie saldo na bestemming	-127	-332	-205	-30	-	-	-

(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

€ 245.000 voordelig

Grondbank

€ 315.000 voordelig

De prognose voor saldo van het Gronddepot Kudelstaart voor het einde van het jaar is gunstig: ca. € 315.000. Nadat in de achterliggende jaren veel werken stil werden gelegd wegens PFAS en stikstofproblematieken, zijn er in 2021 veel grondstromen op gang gekomen. Zo heeft Rijnland in het achterliggend jaar het baggerwerk weer opgestart. Een deel van deze bagger is op de kanten gezet, maar ook een deel is ontvangen in het depot. Dit leidt tot een toename van de baten baggeren met ca. € 150.000. Hierbij moet wel rekening gehouden worden met extra lasten (max. € 60.000) voor afvoer van de gerijpte bagger volgend jaar.

Naast bagger is ook een toename van aanvoer van grond vanuit diverse projecten te melden. Dit leidt tot een toename van de baten met € 370.000, maar ook tot een toename van de lasten met € 195.000. Belangrijk is ook hier te melden dat een deel van de kosten voor afvoer volgend jaar zullen zijn.

Daarnaast zijn, door de toename aan bewegingen/inkomsten, ook hogere keurings- en handlingskosten gemaakt van ca. € 10.000 door de gemeente Amstelveen. Dit leidt tot een verhoging van de bijdrage aan de gemeente Amstelveen voor de uitvoering van taken Grondbank.

Ondersteuning bedrijven (NOA)

€ 48.000 nadelig

Uit het Corona noodfonds is € 48.000 beschikbaar gesteld voor ondersteuning van bedrijven in verband met de gevolgen van de coronacrisis.

Overige begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000

€ 22.000 nadelig

- Ondersteuning bedrijven (Over Rood) € 12.000 nadelig (dekking uit Corona Noodfonds)
- Zaaillustrum € 10.000 nadelig (dekking uit Corona Noodfonds)

Economische promotie **€ 450.000 nadelig**

Verblijfsbelasting/toeristenbelasting **€ 367.000 nadelig**

In de begroting 2021 is rekening gehouden met € 566.700 aan inkomsten toeristenbelasting. Door de impact van de coronacrisis en de beperkende overheidsmaatregelen verwachten wij, op basis van de realisatie 2020, voor het jaar 2021 ongeveer eenzelfde bedrag van € 200.000 aan inkomsten toeristenbelasting. Deze aanname leidt tot een bijstelling van de baten met € 366.700.

Garantiesubsidie stichting Feestweek Aalsmeer **€ 88.000 nadelig**

Uit het Corona noodfonds is € 88.000 garantiesubsidie verleend aan stichting Feestweek Aalsmeer in verband met de gevolgen van de coronacrisis.

Village Dressing (budgetoverheveling) **€ 30.000 voordelig**

Voor toelichting, zie bijlage 4.1 Budgetoverhevelingen.

Overige begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 **€ 25.000 nadelig**

- Herstelcampagnes- via Visit Aalsmeer- impuls economie € 25.000 (dekking uit Corona Noodfonds)

2.4 Openbare ruimte

Financiële bijstellingen 2e Bestuursrapportage 2021 (bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2021			Mutaties Meerjarenraming			
	Lasten	Baten	Saldo	2022	2023	2024	2025
04 Openbare ruimte							
4.1 Openbaar groen en openluchtrecreatie	-85	-	85	-	-	-	-
4.2 Verkeer en vervoer	30	60	30	-76	-	-	-
4.2 Riolering	-	-	-	-	-	-	-
4.3 Afval	-159	-159	-	-	-	-	-
4.3 Milieubeheer	99	165	66	-51	-4	-4	-4
4.4 Begraafplaatsen	21	21	-	-	-	-	-
Mutatie saldo voor bestemming	-94	87	181	-127	-4	-4	-4
Reservemutatie	-593	-952	-359	123	-	-	-
Mutatie saldo na bestemming	-687	-865	-178	-4	-4	-4	-4

(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

€ 85.000 voordelig

Areaaluitbreiding

€ 60.000 voordelig

De budgetten voor de areaaluitbreidingen van 2021 worden niet geheel benut. Dit heeft twee oorzaken. Het project VVA-terrein is in 2021 slechts voor een klein deel afgerond waardoor de arealen nog niet overgedragen zijn aan beheer. Dit was bij het vaststellen van de budgetten medio 2019 nog niet duidelijk. De werkzaamheden starten in Q4-2021 en worden eind 2022 afgerond. Budgettaire gaat het om € 60.000 op het taakveld groen en spelrecreatie.

De tweede oorzaak zit in de uitwerking van de jaaropdracht 2021 met Meerlanden (DVO2). Doordat een aantal parameters nog niet helder is, is nog niet exact aan te geven wat er aan areaaluitbreiding benut gaat worden. Bij de jaarrekening worden de budgettaire gevolgen verklaard.

Overige begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000

€ 25.000 voordelig

- Bijstelling MPP Buitenruimte 2021-2024 beheer groen € 36.000 voordelig
- Aanpassing weide Boerenvreugd € 11.000 nadelig (dekking uit Corona Noodfonds)

Verkeer en vervoer

€ 30.000 voordelig

Bijstelling MPP Buitenruimte 2021-2024

€ 249.000 voordelig

De mutaties in het MPP verlopen neutraal in combinatie met de reservemutaties en worden toegelicht in Bijlage 4.2.

Gladheidsbestrijding

€ 144.000 nadelig

De Meerlanden heeft in haar 1^e kwartaalrapportage DVO1 2021 een raming afgegeven van de te verwachten kosten voor de gladheidsbestrijding in 2021. Vanwege de vorstperiode met extreme sneeuwval

medio februari van dit jaar wordt een overschrijding op de gladheidsbestrijding verwacht van afgerond € 144.000.

De Meerlanden heeft veel extra werkzaamheden verricht tijdens de genoemde sneeuwperiode. De meerkosten worden met name veroorzaakt door het verbruik van extra zout, inhuur van aannemers om te schuiven en te strooien, handmatig strooien en extra inzet van eigen mensen van de Meerlanden.

Een en ander kon niet meer mee in de 1e Bestuursrapportage 2021, maar is wel reeds aangekondigd in de raadsbrief van 1 juni 2021.

Burgemeester Kasteleinweg

€ 75.000 nadelig

Als gevolg van de vertraging van het project worden de extra benodigde uren voor het projectmanagement vanuit de AA-organisatie geraamd op € 20.000.

De taak van gladheidsbestrijding op de Burgemeester Kasteleinweg is tijdens de uitvoering van het project aan de Burgemeester Kasteleinweg bij de gemeente Aalsmeer gebleven. In de afgelopen winter is er veel overlast voor het verkeer geweest en is er veel meer aan gladheidsbestrijding uitgevoerd dan voorgaande jaren. Het geraamde budget van € 20.000 is met € 55.000 overschreden.

Bushalte voorzieningen Legmeerdijk (N231)

€ 60.000 neutraal

In 2019 is met de provincie Noord-Holland, Royal FloraHolland en de Vervoerregio een samenwerkingsovereenkomst gesloten over de OLV Greenport en een nieuw haltepaar aan de Legmeerdijk (N231) bij de hoofdingang van Royal FloraHolland, voor de R-net lijn 357/358. De provincie Noord-Holland legt het nieuwe haltepaar met een ongelijkvloerse kruising voor de reizigers over de N231 aan, maar de aanleg van dit haltepaar en ongelijkvloerse kruising is vertraagd. De taak van de gemeente Aalsmeer was een nieuwe halte voor buslijn 171 aan te leggen aan de Zwarteweg en de bestaande haltes op het terrein van Royal FloraHolland te verwijderen.

Connexxion zal medio december 2021 een nieuwe dienstregeling in gebruik nemen als de busbaan op de Burgemeester Kasteleinweg gereed is. In deze nieuwe dienstregeling is een nieuwe lijnvoering voor de buslijnen in Aalsmeer besloten. Nu het haltepaar aan de N231 niet gereed is moeten er bij de hoofdingang van Royal FloraHolland tijdelijke haltes worden aangelegd. Aalsmeer neemt de aanleg van deze tijdelijke haltes mee in de werkzaamheden die zij voorbereidt. De extra kosten worden geraamd op € 60.000 en worden gedekt door de Vervoerregio Amsterdam en de provincie Noord-Holland.

Riolering

neutraal

Riolering

€ 85.000 neutraal

Het taakveld riolering laat een onderschrijding zien van € 85.000. Dit bedrag kan vrijvallen ten gunste van de egalisatievoorziening rioolheffing. De werkzaamheden voor het onderhoud van de riolering stagneren doordat de materialen niet tijdig geleverd kunnen worden. De hoofdreden hiervoor is de schaarste op de Europese kunststoffenmarkt. De verwachting is dat dit voortduurt tot het einde van dit jaar. Er is alleen sprake van vertraging, niet van aanvullende risico's.

Afval

neutraal

Afval huishoudens

€ 159.000 neutraal

Naar verwachting komt de afvalinzameling binnen DVO 1 uit op een positief saldo van € 52.000. Dit komt onder andere omdat er minder restafval wordt ingezameld dan verwacht omdat veel mensen na de lockdowns nu toch weer naar school en werkplek gaan. Bovengenoemde post wordt afgewikkeld met de egalisatievoorziening afvalstoffenheffing.

In de 1e bestuursrapportage is eenmalig € 13.000 beschikbaar gesteld voor extra papierinzameling in Kudelstaart. De start van de extra inzameling van papier in Kudelstaart is door Corona iets verlaat. In plaats

van in mei te starten is pas in september 2021 gestart. De pilot loopt 8 maanden, dus tot en met mei 2022. Voorgesteld wordt om € 7.000 als budgetoverheveling mee te nemen naar 2022.

In de 1e bestuursrapportage is eenmalig € 130.000 beschikbaar gesteld voor het afvalplan incidentele projectkosten.

De implementatie van het afvalplan wordt zorgvuldig voorbereid, de uitvoering van het plan start in 2022. In 2021 is wel al gestart met de communicatie over het goed scheiden van GFT uit restafval (€ 30.000). Voorgesteld wordt om de overige € 100.000 als budgetoverheveling mee te nemen naar 2022.

Bij de vaststelling van het afvalplan is besloten om het Container Management Systeem niet toe te passen. De begroting was bij de 1^e Bestuursrapportage aangepast inclusief het CMS, en wordt nu in de 2^e Bestuursrapportage gecorrigeerd, zodat deze conform besluitvorming is. De structurele kosten en opbrengsten worden met ingang van 2022 verlaagd met € 78.000.

Milieubeheer

€ 66.000 voordelig

Reductie energieverbruik

€ 146.000 neutraal

De gemeente Aalsmeer heeft € 219.000 subsidie van het Rijk ontvangen (Regeling Reductie Energiegebruik Woningen (RREW)). Deze subsidie wordt ingezet om huishoudens (huur en koop) te ondersteunen bij het reduceren van hun energiegebruik. Onder andere door het treffen van eenvoudige energiebesparende maatregelen via cadeaubonnen, het geven van advies over energiebesparing, en de organisatie van groepsaankopen zoals isolatiemaatregelen en zonnepanelen. De projecten worden uitgevoerd vanaf periode april 2021 t/m juli 2022. In 2021 wordt naar verwachting € 146.000 besteed. De resterende € 73.000 wordt volgens planning in de eerste helft van 2022 uitgegeven.

Aalsmeer Fossiel Onafhankelijk

€ 70.000 voordelig

Ten behoeve van het Plan van Aanpak 2019 -2021 Aalsmeer Fossiel Onafhankelijk heeft de gemeenteraad in 2021 € 120.000 beschikbaar gesteld in 2021. Voor wordt gesteld het overschot á € 70.000 in 2021 in te zetten voor: de ontwikkeling van de Energieagenda Aalsmeer vanaf 2022 (á € 47.000) en de resterende € 23.000 zal in 2021 minder worden onttrokken aan de reserve duurzaamheidsfonds. Door deze middelen aan de reserve duurzaamheidsfonds toe te voegen kunnen eventuele financiële risico's als gevolg van de RREW worden opgevangen (resultaat verplichting) of dienen om het dienstverband van de junior beleidsadviseur energietransitie enkele maanden te verlengen indien de Rijksbijdrage om uitvoering aan de energietransitie te geven onverhoeds langer op zich laat wachten. In 2021 waren deze middelen niet nodig voor de uitvoering van het plan van aanpak. Dit omdat gemeente Aalsmeer begin 2021 de rijkssubsidie Regeling Reductie Energiegebruik Woningen ontving (€ 218.000) om uitvoering te geven aan projecten gericht op het verduurzamen van Aalsmeerse huishoudens, zodat geen lokale middelen nodig waren.

Regionale samenwerking duurzaamheid

€ 4.000 voordelig

Als gevolg van de 'Regionale samenwerking verduurzamen particulier woningbezit' komt de gemeente Aalsmeer in aanmerking voor cofinanciering (50%) vanuit Provincie Noord-Holland. De gemeente Aalsmeer heeft daarom € 68.000 (80% subsidie voorschot) van de Provincie Noord-Holland ontvangen. Deze subsidie wordt gefaseerd ingezet over 2021 en 2022 t.b.v. verschillende energiebesparingsprojecten zoals, Energieloket VvE's, de VvE-advies en procesbegeleiding vanuit het Servicepunt VvE advies, etc. Voor 2021 zal hieruit de accountmanager Servicepunt Energie worden bekostigd (€ 15.000). Voor wordt gesteld € 49.000 over te hevelen naar de begroting van 2022 ter bekostiging van de accountmanager Servicepunt Energieadvies (€ 30.000) en ten behoeve van Procesbegeleiding en communicatie (€ 19.000). Het resterende deel á € 4.000 zal in 2021 minder worden onttrokken aan de Reserve Duurzaamheidsfonds voor uitvoering van energiebeleid. Na eindverantwoording medio 2023, ontvangt gemeente Aalsmeer de resterende 20% cofinanciering.

Overige begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000

€ 8.000 nadelig

- Handhaving energielabel C kantoren t/m 2025 € 8.000 (middelen via meicirculaire en septembercirculaire algemene uitkering Gemeentefonds)

Begraafplaatsen

neutraal

Afkopen van grafrechten en onderhoud

€ 21.000 neutraal

De vrijval van de voorzieningen uitgifte en onderhoud graven is € 21.000 lager dan begroot op basis van de werkelijk ontvangen afkoopsommen in 2020. Deze ontvangsten zijn in 2020 toegevoegd aan de voorziening afkoopsommen. Vanaf 2021 komen deze bedragen vervolgens de komende 10 of 20 jaar in gelijke delen ten goede aan de exploitatie. Middels deze aanpassing wordt de begrote vrijval bijgesteld naar de werkelijke bedragen.

Reservemutaties

€ 359.000 nadelig

Bijstelling MPP Buitenruimte 2021-2024

€ 285.000 nadelig

De mutaties in het MPP onder Openbaar groen en openluchtrecreatie (€ 36.000) en Verkeer en vervoer (€ 249.000) verlopen neutraal in combinatie met de reservemutaties en worden toegelicht in Bijlage 4.2.

Duurzaamheidsfonds

€ 74.000 nadelig

Als gevolg van lagere kosten Aalsmeer Fossiel Onafhankelijk (€ 70.000 zie boven) en Regionale samenwerking duurzaamheid (€ 4.000 zie boven) wordt er totaal € 74.000 minder onttrokken uit de reserve Duurzaamheidsfonds.

Investerings

Molenvlietweg

De werkzaamheden zijn vertraagd vanwege een langere proceduredtijd voor de omgevingsvergunning in fase 2. De werkzaamheden worden naar verwachting eind 2022 afgerond. De budgetten voor uitgaven en inkomsten worden aangepast aan de meest actuele planning en verschoven van 2021 naar 2022. De kostenprognose voor 2021 komt op € 6.000, naar 2022 verschuift € 1.027.000 aan kosten en € 739.900 inkomsten/bijdrages. Dientengevolge zal de onttrekking uit de reserve bovenwijks ook verschuiven naar 2022.

OLV Greenport

De kosten en baten zijn hoofdzakelijk gepland in 2022. Het werk zal in 2023 worden afgerond en dan zal de laatste termijn van de subsidie bij de provincie worden ingediend van circa € 2 miljoen. Voor 2021 blijft er € 65.000 staan voor de kosten en inkomsten, naar 2022 verschuift er € 1.823.600 aan kosten en inkomsten.

2.5 Ruimtelijke ontwikkeling

Financiële bijstellingen 2e Bestuursrapportage 2021 (bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2021			Mutaties Meerjarenraming			
	Lasten	Baten	Saldo	2022	2023	2024	2025
05 Ruimtelijke ontwikkelingen							
5.1 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-	-	-	-	-	-	-
5.1 Ruimtelijke ordening	-412	132	544	-270	-	-	-
5.1 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-686	-717	-31	11	-10	-10	-10
5.2 Wonen en bouwen	-210	-489	-279	-	-	-	-
5.4 Parkeren	-	-	-	-	-	-	-
5.5 Beheer overige gebouwen en gronden	7	251	244	-10	-10	-10	-10
Mutatie saldo voor bestemming	-1.301	-823	478	-269	-20	-20	-20
Reservemutatie	224	-	-224	-21	-	-	-
Mutatie saldo na bestemming	-1.077	-823	254	-290	-20	-20	-20

(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)

Ruimtelijk ordening

€ 544.000 voordelig

Uiterweg 116 Marinapark

€ 230.000 voordelig

Op basis van de in 2019 getekende anterieure overeenkomst worden kosten en opbrengsten gerealiseerd. De ontvangen vereveningsbijdrage in de exploitatiebijdrage leidt tot een positief projectresultaat. Dit resultaat wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve Uiterweg waartoe besloten is bij het vaststellen van de structuurvisie Uiterweg in 2015. De besluitvorming over het Marinapark dient nog plaats te vinden door de raad. Bovenstaande ontwikkeling is puur een financiële technische update.

Woningbouwversneller (budgetoverheveling)

€ 220.000 voordelig

Voor toelichting, zie bijlage 4.1 Budgetoverhevelingen.

Oosteindedriehoek

€ 84.000 neutraal

Bij het facilitaire project Oosteindedriehoek is in 2021 een voorovereenkomst gesloten met het consortium van ontwikkelende partijen. De exploitatiebijdrage en de plankosten zijn bijgesteld van € 315.000 tot € 231.000. Dit is een afname van circa € 84.000 ten opzichte van het MPG.

Zuiderkerk

€ 83.000 neutraal

De overeenkomst voor het project Zuiderkerk is jaren geleden getekend, recentelijk is de uitvoering gestart. Vanwege latere uitvoering is een deel van de verwachte kosten, € 82.500 voor bouw- en woonrijp maken, naar 2022 doorgeschoven.

Wijkaanpak Stommeer (budgetoverheveling)

€ 50.000 voordelig

Voor toelichting, zie bijlage 4.1 Budgetoverhevelingen.

De Tuinen (facilitair) € 30.000 voordelig

Het resultaat van de Tuinen FAC verbetert met € 30.000 in 2025 tot € 1,077 miljoen door hogere exploitatiebijdrage. Hierdoor kan in 2021 € 30.000 vrijvallen uit de verliesvoorziening.

De verwervingskosten waren in de MPG-begroting in mindering gebracht op de exploitatiebijdrage, dit is gecorrigeerd. Hierdoor zijn de begrote uitgaven en inkomsten € 298.000 hoger op het krediet buitenruimte facilitaire projecten. De inhoudelijke toelichting op het totale complex De Tuinen volgt hieronder.

Overige begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 € 14.000 voordelig

- Uiterweg 116 Marinapark afdracht bovenwijken € 14.000

Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen) € 31.000 nadelig

De Tuinen (BIE) € 10.000 nadelig

Het eindresultaat van de Tuinen BIE verslechtert met € 51.000 in 2025 tot € 6,023 miljoen. Hierdoor moet in 2021-2025 € 10.000 per jaar meer gestort worden in de verliesvoorziening. Aan kosten wordt in € 589.000 doorgeschoven naar latere jaren (neutraal), de inkomsten worden in 2021 € 82.000 hoger. Per saldo muteert de boekwaarde hierdoor € 671.000 minder dan begroot. De inhoudelijke toelichting op het totale complex De Tuinen volgt hieronder.

Hornmeer VVA terrein € 21.000 nadelig

Voor het project VVA-terrein is de verwachting dat er in 2021 voor € 156.000 minder aan kosten worden gemaakt. Deze kosten zijn doorgeschoven naar 2022. Belangrijkste reden hiervoor is dat het woonrijp maken van het deelgebied van de 56 sociale huurwoningen in 2022 verricht zal worden, de verkoop van dit gebied heeft vertraging opgelopen. Het resultaat van VVA-terrein betreft € 32.000 voordelig. Naast bovenstaande punten zijn de kosten voor bovenwijkse voorzieningen vanwege de geactualiseerde Nota Bovenwijken toegenomen met € 11.500. Per saldo vindt een lagere verrekening met de boekwaarde plaats van € 20.500.

Herenweg 61/99 € 49.000 neutraal

De (actieve) grondexploitatie in voorbereiding voor de Herenweg 61/99 heeft ten opzichte van het MPG 2021 een negatief verschil van € 49.000 op het resultaat. Er hebben voor € 49.000 aanvullende werkzaamheden plaatsgevonden met betrekking tot sanering van het perceel aan de Herenweg 61.

Inhoudelijke toelichting De Tuinen van Aalsmeer (BIE+facilitair)

Kijkend naar het gehele project en de totale looptijd hebben er geen belangrijke wijzigingen plaatsgevonden. Voor de deelgebieden Polderzoom fase 1, Polderzoom fase 2 en Opheliahof zijn er kosten doorgeschoven naar de komende jaren. Gezamenlijk voor deze drie deelprojecten is er € 940.000 aan kosten doorgeschoven naar de komende jaren. Dit komt door verschillende vertragingen in het project. De extra kosten in de Zwarteweg en de Spoorlaan komen doordat er kosten naar voren zijn gehaald. Oorzaak hiervan is het eerdere aanbesteden van het woonrijp maken bij de Spoorlaan en voor het saneren van de Zwarteweg. Dit betekent per saldo circa € 300.000 aan extra kosten die in 2021 worden gemaakt in plaats van de komende jaren. Voor Polderzoom fase 2 (fac) geldt dat er een verwerving heeft plaatsgevonden die eerst was meegerekend in de opbrengsten (verrekening exploitatiebijdrage). Dit is dus puur een boekhoudkundige aanpassing in het kader van rechtmatigheid.

Doordat de grondverkoop en aankopen nu eerder hebben plaatsgevonden vooruitlopend op de betaling van de exploitatiebijdrage betekent dit meer kosten, maar ook meer opbrengsten zoals aan de verschillen bij de opbrengsten is te zien. Het gaat om € 410.000. De meer opbrengsten vanwege de exploitatiebijdrage is te zien bij het faciliterende deel en de kleine opbrengsten voor de verkoop van uitgeefbare grond is te

zien bij het actieve deel van Polderzoom fase 2. Dit is zoals eerder gemeld puur een boekhoudkundige wijziging in het kader van rechtmatigheid.

Wonen en bouwen **€ 279.000 nadelig**

Omgevingsvergunningen **€ 279.000 nadelig**

De verwachte opbrengst omgevingsvergunningen 2021 is op basis van de informatie half september, € 279.000 lager dan begroot. Analyse op dit verschil laat het volgende zien:

- de opbrengst uit de kleine bouwaanvragen (aanvragen met een bouwsom < € 500.000) is half september ruim € 258.000, eind van het jaar schatten we in dat dit nog toeneemt met € 106.000, totaal ten opzichte van het ingeschatte bedrag van € 415.000 leidt dit tot een nadeel van € 51.000;
- de opbrengst uit het aantal aanvragen met een bouwsom > € 500.000, zowel regulier als uit SO projecten, is € 228.000 lager dan begroot. We hadden de verwachting dat we in 2021 nog de legesopbrengst voor 2 SO projecten konden opleggen, deze verwachting dient bijgesteld te worden. De opbrengsten van deze projecten verwachten we in 2022.

Huisvesting arbeidsmigranten **€ 210.000 neutraal**

Eind 2020 heeft Aalsmeer € 450.000 aan subsidie ontvangen voor de verbetering van de huisvesting van arbeidsmigranten. In het eerste kwartaal van 2021 is een programma gemaakt voor de huisvesting van arbeidsmigranten. Voor een deel van de activiteiten kan subsidie worden verkregen.

Beoogd was in 2021 € 250.000 te besteden. Naar verwachting zal dit jaar maximaal € 40.000 worden besteed. Dit langzamere bestedingstempo heeft verschillende oorzaken. Enerzijds heeft een aantal activiteiten meer tijd geleverd dan voorzien. Het gaat hierbij bijvoorbeeld om het Greenport-onderzoek naar de huisvesting van arbeidsmigranten en het maken van een subsidieregeling. Anderzijds zijn er nog weinig haalbare initiatieven bekend waar met behulp van subsidie een impuls aan kan worden gegeven.

De subsidie dient eind 2022 te zijn besteed. Het rijk biedt gemeenten de mogelijkheid de subsidie voor een langere termijn in te zetten. Indien nodig, zullen wij hiervan gebruik maken. Voorgesteld wordt om de lasten en baten over te hevelen naar 2022.

Beheer overige gebouwen en gronden **€ 244.000 voordelig**

Verkoopopbrengst Parklaan 26a en 27

Het verkoopbedrag komt ten gunste van de algemene reserve.

Actualisatie pandenbegroting **€ 10.000 nadelig**

Jaarlijks worden de begrotingskaders van de vastgoedportefeuille geactualiseerd op basis van de actuele pandenbegroting. Zowel de huurniveaus als de onderhoudsniveaus worden aangepast op basis van de laatste raming.

Overige begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 **€ 6.000 nadelig**

- Tegemoetkoming in vaste lasten Buurthuis Hornmeer € 6.300 (dekking uit Corona Noodfonds)

Reservemutaties **€ 224.000 nadelig**

Reserve Uiterweg **€ 230.000 nadelig**

- Storting positief projectresultaat Uiterweg 116 Marinapark (zie hierboven onder Ruimtelijke ordening) in de reserve Uiterweg.

Reserve Bovenwijkse voorzieningen **€ 14.000 nadelig**

- Uiterweg 116 Marinapark afdracht bovenwijks € 14.000 (zie hierboven onder Ruimtelijke ordening)

Reserve Grondexploitaties

€ 20.000 voordelig

- Als gevolg van een positief resultaat VVA-terrein (€ 32.000) en een hogere afdracht bovenwijks (€ 11.500) wordt per saldo € 20.500 minder gestort in de reserve Grondexploitaties (zie ook hierboven onder Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)).

Investeringsen

Stationsweg 17

Het afsluiten van het facilitaire project Stationsweg 17 zal een jaar verschuiven naar 2022. Dientengevolge schuiven de kosten van het bouw- en woonrijp maken met € 38.300 en de opbrengsten met € 38.300 (bijdrage voor de kosten bouw- en woonrijp maken) naar 2022. Door bovenstaande zal de eindewaarde naar verwachting op € 13.500 negatief uitkomen in 2022.

2.6 Bestuur, bevolking en veiligheid

Financiële bijstellingen 2e Bestuursrapportage 2021 (bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2021			Mutaties Meerjarenraming			
	Lasten	Baten	Saldo	2022	2023	2024	2025
06 Bestuur, bevolking en veiligheid							
6.1 Crisisbeheersing en brandweer	-	-	-	-	-	-	-
6.1 Openbare orde en veiligheid	-90	-2	88	-	-	-90	-
6.2 Burgerzaken	-	-	-	-	-	-	-
6.4 Bestuur	-81	-	81	-	-	-	-
Mutatie saldo voor bestemming	-171	-2	169	-	-	-90	-
Reservemutatie	-	-	-	-	-	-	-
Mutatie saldo na bestemming	-171	-2	169	-	-	-90	-

(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

€ 88.000 voordelig

Ondermijning (budgetoverheveling)

€ 90.000 voordelig

Voor toelichting, zie bijlage 4.1 Budgetoverhevelingen.

Overige begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000

€ 2.000 nadelig

- Leges evenementen € 2.000 (dekking uit Corona Noodfonds)

Burgerzaken

neutraal

Verkiezingen

neutraal

In verband met de Covid-19 maatregelen die getroffen moesten worden bij het organiseren van de tweede-kamer verkiezingen in 2021 heeft inhuur van externe capaciteit plaatsgevonden voor een bedrag van € 60.000. Conform de afgesproken verdeling is het aandeel Aalsmeer 25% en leidt dit tot een incidentele verhoging van de bijdrage aan de gemeente Amstelveen met € 15.000. De extra inzet wordt gedekt uit de ontvangen rijksbijdrage voor uitvoering Coronamaatregelen die aan het budget verkiezingen is toegevoegd.

Bestuur

€ 81.000 voordelig

Nieuw beleid

€ 31.000 voordelig

Op Programma 6 Bestuur, bevolking en veiligheid is € 102.000 beschikbaar voor nieuw beleid. In juni 2021 is het besluit genomen om incidenteel de kosten voor een projectleider sport en een projectleider kunst en cultuur te bekostigen tot een maximum van € 31.250. Voorgesteld wordt om vanuit deze middelen € 31.250 over te hevelen naar Programma 2 Onderwijs en Ontplooiing. Voorgesteld wordt het resterende budget vast te houden tot einde jaar.

Bezwaarschriftencommissie

€ 21.000 voordelig

In de afgelopen jaren zijn de kosten voor de bezwaarschriftencommissie zeer beperkt geweest. In 2021 is het totale budget voor de bezwaarschriftencommissie wederom niet besteed en kan incidenteel vrijvallen.

Ambitie is om de ambtelijke bezwaarschriftencommissie om te zetten naar een externe. Dit budget dient ter dekking hiervan en dient derhalve beschikbaar te blijven.

Overige begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000

€ 29.000 voordelig

- Inzet stelpost nieuw beleid voor Actieonderzoek multiprobleemgezinnen € 29.000 (zie programma 1 onder Samenkracht en burgerparticipatie)

Werkbudget college (inhoudelijke afwijking)

Van het werkbudget van het college is vorig jaar € 40.000 niet uitgegeven. Ook dit jaar zijn de reis- en verblijfskosten alsmede de opleidingskosten als gevolg van Corona minimaal. Dit jaar worden nog kosten verwacht voor de ambtsketen en kosten voor 888 jaar Aalsmeer. De verwachting is dat daarmee dit budget grotendeels wordt uitgenut.

2.7 Overhead

Financiële bijstellingen 2e Bestuursrapportage 2021 (bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2021			Mutaties Meerjarenraming			
	Lasten	Baten	Saldo	2022	2023	2024	2025
07 Overhead							
7.1 Ondersteuning organisatie	-2.461	-	2.461	-2.645	-35	-35	-35
Mutatie saldo voor bestemming	-2.461	-	2.461	-2.645	-35	-35	-35
Reservemutatie	-	-40	-40	-	-	-	-
Mutatie saldo na bestemming	-2.461	-40	2.421	-2.645	-35	-35	-35

(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

€ 2.461.000 voordelig

Motie RAP-raad

€ 189.000 nadelig

Voor de uitvoering van de motie RAP-raad worden kosten gemaakt. Dit zijn onder andere de kosten voor de ambtelijke stuurgroep, de begeleiding van de onderzoeken en het uitvoeren van de onderzoeken. Voor 2021 is de verwachting dat hiervoor € 189.000 extra kosten gemaakt worden.

Transitiebudget (budgetoverheveling)

€ 2.610.000 voordelig

Voor toelichting, zie bijlage 4.1 Budgetoverhevelingen.

Overige begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000

€ 40.000 voordelig

- Bijstelling overhead MPP Buitenruimte 2021-2024 € 40.000

Reservemutatie

€ 40.000 nadelig

Reserve Buitenruimte

€ 40.000 nadelig

- Lagere onttrekking als gevolg van bijstelling overhead MPP Buitenruimte 2021-2024 € 40.000 (zie hierboven).

2.8 Algemene dekkingsmiddelen

Financiële bijstellingen 2e Bestuursrapportage 2021 (bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Mutaties 2e Bestuursrapportage 2021			Mutaties Meerjarenraming			
	Lasten	Baten	Saldo	2022	2023	2024	2025
08 Algemene dekkingsmiddelen							
8.1 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	-	1.898	1.898	3.260	823	940	974
8.1 Belastingen overig	-	-	-	-	-	-	-
8.1 Overige baten en lasten	57	807	750	-2.262	-639	-728	-814
8.1 OZB Niet-woningen	-	153	153	160	160	160	160
8.1 OZB Woningen	-	-78	-78	-37	-37	-37	-37
8.1 Treasury	35	129	94	-	-	-	-
8.1 Vennootschapsbelasting (VPB)	11	-	-11	-	-	-	-
Mutatie saldo voor bestemming	103	2.909	2.806	1.121	307	335	283
Reservemutatie	3.063	465	-2.598	2.984	11	101	11
Mutatie saldo na bestemming	3.166	3.374	208	4.105	318	436	294

(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

€ 1.898.000 voordelig

Meicirculaire 2021

€ 944.000 voordelig

In de raadsbrief van 15 juni 2021 zijn de gevolgen van de meicirculaire 2021 en de opbouw van het voordelig saldo beschreven. Dit voordelige budgettaire effect is hoofdzakelijk opgebouwd uit:

- Extra budget Jeugd 2021: Via de septembercirculaire 2020 had het Rijk al extra middelen (macro € 300 miljoen) beschikbaar gesteld voor jeugd t/m 2022. Voor Aalsmeer betrof dat ruim € 300.000 extra inkomsten. Dit is via de 2e Burap 2020 in de begroting verwerkt. Vooruitlopend op de meicirculaire 2021 meldde het Rijk extra gelden voor jeugdzorg van macro € 613 miljoen, deels via specifieke uitkeringen en deels via het gemeentefonds. Hiervan wordt een bedrag "achtergehouden" van macro € 55 miljoen met het oog op nader te maken afspraken over bovenlokale inzet (regionale coördinatie en landelijke informatievoorziening). De incidenteel extra gelden voor jeugdzorg voor Aalsmeer betreffen € 509.000 (voordelig).
- Onderuitputting BCF: Gemeenten kunnen hun betaalde BTW (met inachtneming van de nodige nuancerings) declareren bij het BCF. Als gemeenten minder declareren komt het niet benutte deel van het fonds (de onderuitputting) ten gunste van het gemeentefonds. De meicirculaire 2021 bevat de definitieve afrekening over het jaar 2020 en dat levert een restitutie op van € 125.000 (voordelig).
- Algemene mutaties accres, uitkeringsfactor, areaal/nominaal, c.a.: Dit betreft de meerjarige accresontwikkeling in samenhang met de nominale ontwikkeling en overige algemene mutaties die met elkaar "de lengte of de breedte" c.q. de groei/krimp van de speelruimte van de algemene uitkering bepalen (totaal € 310.000 voordelig).

Septembecirculaire 2021

€ 954.000 voordelig

De gevolgen van de septembecirculaire en de opbouw van het voordelig saldo van afgerond € 1,0 miljoen zijn in de raadsbrief van 26 oktober 2021 beschreven. In de septembecirculaire zijn naast bovengenoemde onderdelen de verdeelmaatstaven aangepast, uitkering voor compensatie corona toegevoegd, voorschot BCF-plafond verwerkt, de opschorting van de opschalingskorting en verlening van extra budget jeugd opgenomen, welke bijdragen aan het positieve resultaat op de algemene uitkering.

De effecten van de mei- en septembecirculaire voor het begrotingsjaar 2021 worden middels voorliggende Bestuursrapportage ter bespreking en vaststelling aangeboden aan de raad.

Overige baten en lasten

€ 750.000 voordelig

Compensatie inkomstenderving gemeenten corona

€ 810.000 voordelig

Vanuit het Rijk kunnen gemeenten aanspraak maken op compensatie inkomstenderving als gevolg van corona. Uitgangspunt is reële compensatie van de door de gemeente gederfde inkomsten door corona in 2020. De gederfde inkomsten worden berekend door de begrote inkomsten van de gemeente af te zetten tegen de volgens de jaarrekening geïnde inkomsten. Na vaststelling van de totaal gederfde inkomsten zal het totale reeds door de gemeente ontvangen compensatiebedrag in 2020 hierop in mindering worden gebracht.

De compensatie betreft voor Aalsmeer de volgende groepen:

Groep 1: Toeristenbelasting, parkeerbelastingen en kwijtscheldingen

Groep 2: Marktgelden, havengelden, leges burgerzaken en leges bouwen en wonen

Groep 3: Evenementenleges

Voor de groepen 2 en 3 is op 31 augustus jl. het positieve bericht ontvangen dat Aalsmeer in het najaar van 2021 € 810.000 ontvangt als compensatie inkomstenderving. Dit bedrag komt ten gunste van de algemene middelen.

Voor groep 1 is vaststelling van de compensatie inkomstenderving pas mogelijk als de raad de definitieve opbrengsten toeristenbelasting 2020 (kolom Realisatie 2020) 'accordeert'. Vervolgens wordt door het Rijk beoordeeld welk bedrag (uit kolom verschil) als compensatie inkomstenderving voor groep 1 wordt toegekend.

Bedragen (x € 1.000)			
	Realisatie 2020	Begroting 2020	Verschil
Toeristenbelasting	184	552	368
Watertoeristenbelasting	118	128	10
Totaal	302	680	378

Door middel van het vaststellen van de 2^e Bestuursrapportage 2021 accordeert de raad de opbrengsten uit toeristenbelasting 2020.

Stelposten

€ 60.000 nadelig

Naar verwachting zullen de resterende stelposten voor 2021 niet meer noodzakelijk zijn en kunnen deze vrijvallen. Dit levert een voordeel op van € 117.000. Anderzijds is er via de septembecirculaire voor taakmutaties (m.n. TONK (II)) een uitgavenbudget opgevoerd van € 177.000 (nadelig).

OZB Niet-woningen **€ 153.000 voordelig**

Belastingen op producenten – eigenaren

€ 153.000 voordelig

Op basis van de mei- en septembercirculaire 2021 Gemeentefonds verwachten we bij eigen WOZ-aannames een hogere belastingopbrengst eigenaren niet-woningen.

OZB Woningen **€ 78.000 nadelig**

Belastingen op producenten

€ 78.000 nadelig

Op basis van de mei- en septembercirculaire 2021 Gemeentefonds verwachten we bij eigen WOZ-aannames een hogere belastingopbrengst eigenaren woningen.

Treasury **€ 94.000 voordelig**

Beleggingen en dividenden

€ 129.000 voordelig

De gemeente Aalsmeer is onder meer aandeelhouder bij de BNG bank, Meerlanden Holding N.V en Stedin Groep. De dividenduitkeringen over het jaar 2020, welke in het huidige begrotingsjaar (2021) worden uitgekeerd, zullen hoger uitkomen dan vooraf was ingeschat. De begroting 2021 wordt op basis van de toegezegde dividenduitkeringen bijgesteld.

Overige begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 *€ 35.000 nadelig*

- Correctie stelpost rente-uitgaven € 35.000

Reservemutaties **€ 2.598.000 nadelig**

Reserve veilig te stellen budgetten (zie bijlage 4.1)

€ 3.063.000 nadelig

- Budget Woningbouwversnelling van 2021 naar 2022 € 220.000
- Kerkervisie veilig te stellen € 20.000
- Ondernijning Restbudget 2021 naar 2024 € 90.000
- Projectleider Beeldende Kunst Budgetoverheveling i.v.m. late start werkzaamheden € 10.000
- Veilig te stellen budget. Transitiekosten € 2.610.000
- Villagedressing gedeeltelijk naar 2022 € 30.000
- Wijkaanpak Stommeer van 2021 naar 2022 € 50.000
- Zwemlessen voor ouderen veilig te stellen € 33.000

Corona Noodfonds *€ 454.000 voordelig*

- Dekking diverse budgetten op verschillende programma's vanuit het Corona Noodfonds € 454.000

Algemene reserve *€ 11.000 voordelig*

- Extra onttrekking als gevolg van actualisatie pandenbegroting 2021 € 11.000

3. Financiën

3.1 Reserves en voorzieningen

Reserves

bedrag x € 1.000	Boekwaarde 1 januari 2021	Toevoegingen	Onttrekkingen	Boekwaarde 31 december 2021
Algemene reserve	10.990	26.590	6.239	31.341
Algemene vrije reserve	0	0	0	0
Begrotingssaldo	26.590	0	26.590	0
A1. Algemene reserve	37.580	26.590	32.829	31.341
A. TOTAAL ALGEMENE RESERVE	37.580	26.590	32.829	31.341
Dekking kapitaallasten groen, water en recreatie	3.061	2.087	58	5.090
Dekking kapitaallasten verkeer en vervoer	7.198	4.370	117	11.451
Kapitaallasten Gebouwen	7.296	0	445	6.851
B1. Dekking kapitaallasten	17.555	6.457	620	23.392
Actualiseren bestemmingsplannen	0	0	0	0
Bovenwijkse voorzieningen	4.209	484	3.728	965
Duurzaamheidsfonds	611	0	296	315
Sociaal domein	0	700	0	700
Herinrichting VVA-terrein	1.941	0	933	1.008
Kunstzinnige verfraaiing	175	1	25	151
Minimabeleid	39	0	39	0
Monumentenfonds	50	0	26	24
Onderhoud/instandh. onbebouwde buitenruimte	10.951	4.160	5.483	9.628
Uiterweg	0	230	0	230
Veilig te stellen budgetten	1.206	3.375	1.389	3.192
Voorlopige winsten grondexploitaties	518	585	0	1.103
Woonfonds volkshuisvesting	84	0	56	28
Reserve Klimaatadaptatie	0	280	40	240
B2. Overige bestemmingsreserves	19.783	9.815	12.015	17.583
B. TOTAAL BESTEMMINGSRESERVES	37.338	16.272	12.635	40.975
Eigen vermogen (A+B)	74.918	42.862	45.464	72.316

Voorzieningen

bedrag x € 1.000	Boekwaarde 1 januari 2021	Toevoegingen	Onttrekkingen	Boekwaarde 31 december 2021
Beheer gebouwen	422	358	401	379
A. Egalisatievoorziening	422	358	401	379
Facilitaire projecten	1.239	0	180	1.059
Greenpark BV	1.000	0	0	1.000
Voormalig personeel	277	0	103	174
B. Voorziening voor verplichtingen en verliezen met onzekere omvang en risico	2.516	0	283	2.233
Afkoop onderhoud begraafplaats	402	128	39	491
Afvalstoffenheffing	226	0	28	198
Begraafplaats Aalsmeer	94	0	21	73
Rioolheffing	2.475	129	1.419	1.185
Uitgifte graven	560	179	49	691
Voorziening vervanging riolen	0	1.755	500	1.255
C. Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	3.757	2.192	2.056	3.893
Voorzieningen passiva (A+B+C)	6.695	2.550	2.739	6.505

3.2 Mutaties op programmaniveau

Programma	Begroting voor wijziging			Mutaties 2e Bestuursrapportage			Begroting na wijziging		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
01 Sociaal Domein	24.980	5.467	-19.513	2.955	1.366	-1.589	27.935	6.833	-21.102
02 Onderwijs en ontplooiing	7.147	1.420	-5.727	1.059	814	-245	8.206	2.234	-5.972
03 Economie en duurzaamheid	1.230	924	-306	-127	-332	-205	1.103	592	-511
04 Openbare ruimte	19.937	9.559	-10.378	-94	87	181	19.843	9.646	-10.197
05 Ruimtelijke ontwikkelingen	24.304	23.589	-715	-1.301	-823	478	23.003	22.766	-237
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	6.504	580	-5.924	-171	-2	169	6.333	578	-5.755
07 Overhead	12.539	-	-12.539	-2.461	-	2.461	10.078	-	-10.078
08 Algemene dekkingsmiddelen	815	49.258	48.443	103	2.909	2.806	918	52.167	51.249
Saldo voor bestemming	97.456	90.797	-6.659	-37	4.019	4.056	97.419	94.816	-2.603
01 Sociaal Domein	-	39	39	700	-	-700	700	39	-661
02 Onderwijs en ontplooiing	-	47	47	-	4	4	-	51	51
03 Economie en duurzaamheid	-	-	-	-	-	-	-	-	-
04 Openbare ruimte	11.490	11.405	-85	-593	-952	-359	10.897	10.453	-444
05 Ruimtelijke ontwikkeling	1.076	501	-575	224	-	-224	1.300	501	-799
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	-	-	-	-	-	-	-	-	-
07 Overhead	-	242	242	-	-40	-40	-	202	202
08 Algemene dekkingsmiddelen	312	1.824	1.512	3.063	465	-2.598	3.375	2.289	-1.086
Reservemutaties	12.878	14.058	1.180	3.394	-523	-3.917	16.272	13.535	-2.737
01 Sociaal Domein	24.980	5.506	-19.474	3.655	1.366	-2.289	28.635	6.872	-21.763
02 Onderwijs en ontplooiing	7.147	1.467	-5.680	1.059	818	-241	8.206	2.285	-5.921
03 Economie en duurzaamheid	1.230	924	-306	-127	-332	-205	1.103	592	-511
04 Openbare ruimte	31.427	20.964	-10.463	-687	-865	-178	30.740	20.099	-10.641
05 Ruimtelijke ontwikkeling	25.380	24.090	-1.290	-1.077	-823	254	24.303	23.267	-1.036
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	6.504	580	-5.924	-171	-2	169	6.333	578	-5.755
07 Overhead	12.539	242	-12.297	-2.461	-40	2.421	10.078	202	-9.876
08 Algemene dekkingsmiddelen	1.127	51.082	49.955	3.166	3.374	208	4.293	54.456	50.163
Saldo na bestemming	110.334	104.855	-5.479	3.357	3.496	139	113.691	108.351	-5.340

(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)

4. Bijlagen

4.1 Budgetoverhevelingen

Sociaal domein

Minimabeleid zwemregeling volwassenen € 33.000

De gemeenteraad heeft middels de 1e Bestuursrapportage 2021 een budget van € 39.000 vrijgemaakt voor invoering van de zwemregeling voor volwassenen met een minimuminkomen voor de duur van 1 jaar. De zwemregeling is eind juli 2021 in werking getreden. De eerste inwoners hebben zich aangemeld. Wij verwachten eind 2021 € 6.000 te hebben uitgegeven en stellen voor € 33.000 over te hevelen naar het jaar 2022.

Onderwijs en ontplooiing

Projectleider Beeldende Kunst € 10.000

Op 20 juli j.l. heeft het college ingestemd om € 21.150 beschikbaar te stellen, aan de gemeente Amstelveen, voor de inhaalslag plaatsen van beeldende kunst in de openbare ruimte. De gemeente Amstelveen heeft voor deze middelen en externe projectleider aangesteld.

De werkzaamheden zijn in het najaar 2021 gestart en lopen nog door in 2022. Voorgesteld wordt om een deel van het budget, € 10.000, over te hevelen naar 2022 voor afronding van de werkzaamheden.

Kerkenvisie Aalsmeer € 20.000

Vanuit het ministerie van OC&W is een decentralisatie-uitkering ontvangen ter hoogte van € 25.000, ten behoeve van het opstellen van een Kerkenvisie voor Aalsmeer. De planning is om, in samenwerking met een extern bureau, te starten met dit project medio september/oktober 2021. In de planning is een doorlooptijd van het project van ongeveer een jaar opgenomen (vaststelling derde kwartaal 2022). Er wordt daarom € 20.000 van het budget overgeheveld naar het jaar 2022.

Economie en duurzaamheid

Village Dressing € 30.000

Op dit moment wordt de laatste hand gelegd aan de inventarisatie van de recreatieve en toeristische bewegwijzering in Aalsmeer en wordt op basis daarvan een plan van aanpak opgesteld. Voor de bewegwijzering is de analyse van het gebied en de uitwerking hiervan gereed. In de offerte, die begin oktober wordt aangevraagd, wordt de gemeente Aalsmeer in deelgebieden verdeeld en geoffreerd, zodat er ook per deelgebied opdracht kan worden gegeven waardoor er sneller met het updaten van de bewegwijzering wordt begonnen. In het vierde kwartaal van 2021 wordt gestart met de bestelling, productie en plaatsing van de nieuwe recreatieve en toeristische bewegwijzering in Aalsmeer. Voorgesteld wordt om € 30.000 naar 2022 over te hevelen aangezien de werkzaamheden doorlopen in 2022.

Ruimtelijke ontwikkeling

Woningbouwversneller € 220.000

Door het bestuur van Aalsmeer is voor het versnellen van de 5 prioritaire projecten voor 2021 € 356.000 beschikbaar gesteld. Het gaat erom zo snel mogelijk de in Aalsmeer gewenste woningen te realiseren. Daarvoor wordt voorgesteld de komende maanden in te zetten op:

1. Programmatische aanpak van de prioritaire projecten

De benodigde ambtelijke en bestuurlijke inzet op de door het Aalsmeerse bestuur aangewezen prioritaire projecten is gebundeld in een programma. Daardoor kan sneller en efficiënter worden gewerkt.

2. Opstellen en actualiseren van projectplanningen en een overall planning

Met de planningen worden afspraken gemaakt met bestuurders (en de ontwikkelaars) over te leveren producten, waardoor zij beter inzicht hebben in het proces en de daarin te nemen stappen en beter kunnen sturen op de voortgang van de projecten.

3. Uitbreiden van projectondersteuning

Strakke sturing op de voortgang van de projecten vraagt om extra projectondersteuning, waardoor afspraken kunnen worden vastgelegd en de voortgang wordt bewaakt.

4. Uitbesteden contractvorming

Lopende het proces is duidelijk geworden dat we sneller tot de vorming van contracten moeten komen. De contractvorming voor projecten Hoofdweg Zuid en Oosteindedriehoek zal worden gebundeld en er zal externe capaciteit worden ingeschakeld.

Met deze inzet zijn naar verwachting de komende maanden (tot 1 januari 2022) de volgende kosten gemoeid:

Ad 1. Programmatische aanpak (32 weken lang 6 uur per week à € 125 per uur)	€ 24.000
Ad 2. Planning	€ 30.000
Ad 3. Projectondersteuning (15 weken 12 uur per week à € 80 per uur)	€ 16.000
Ad 4. Uitbesteden contractvorming	€ 25.000

Niet alle middelen die in 2021 beschikbaar zijn gesteld, zullen worden benut. Door de planningen is duidelijk geworden dat een deel van de werkzaamheden die waren voorzien in 2021 zijn doorgeschoven naar 2022. We stellen daarom voor om € 220.000 over te hevelen naar 2022 en nog ca. € 40.000 te reserveren voor noodzakelijke incidentele uitbreiding van de capaciteit in 2021.

Wijkaanpak Stommeer € 50.000

Voorgesteld wordt het geormerkte budget voor de wijkaanpak Stommeer te verschuiven naar 2022. De aanleiding voor deze verschuiving vormt de latere opleveringen van de geluidsonderzoeken voor Stommeer.

Bestuur, bevolking en veiligheid

Ondermijning restbudget 2021 naar 2024 € 90.000

Bij de behandeling van de Kadernota 2022 is door de gemeenteraad voor inzet op het thema ondermijning voor 2021 € 150.000 en voor 2022 en 2023 € 300.000 budget beschikbaar gesteld. De organisatie van de (gebiedsgebonden) projecten en daarmee de invulling door gekwalificeerd personeel kost tijd en is vanwege de arbeidsmarkt niet eenvoudig. Verwacht wordt dat eind 2021 ca. € 90.000 zal resterende. Gezien de beschikbaar gestelde budgetten voor 2022 en 2023 wordt voorgesteld om het resterende deel van 2021 over te hevelen naar 2024.

Overhead

Transitiebudget € 2.610.000

Voor de transitie naar de nieuwe organisatie is € 3.000.000 beschikbaar gesteld voor 2021 en 2022. In 2021 zijn voor de transitie naar de nieuwe organisatie reeds diverse kosten gemaakt. Echter een groot deel van de werkzaamheden om te komen tot de nieuwe organisatie volgt in 2022 en verder, met de daarbij behorende kosten. De kosten worden derhalve dan ook verder in 2022 gemaakt.

Op dit moment is het nog niet duidelijk of het huidige transitiebudget voor de nieuwe organisatie toereikend is. Zodra hier meer inzicht in is, zullen wij u hierover informeren.

4.2 Meerjarenprojectenplan Buitenruimte

Bedragen x € 1.000

Taak- veld	Onderdeel uitvoeringspro- gramma	2021 Raadsbesluit juni 2021	2021 2e Bestuurs- rapportage	2021 Aanpassing bij 2e bestuurs- rapportage	2022 Aanpassing bij 2e bestuurs- rapportage
		A	B	C = B - A	
2.1	Wegen	4.104	2.741	-1.363	1.238
	Openbare verlichting	302	247	-55	0
	Verkeer	570	387	-183	189
	Bruggen	552	469	-83	113
	2.1 Totaal	5.527	3.843	-1.684	1.540
5.7	Groen	1.430	1.367	-62	30
	Water	393	393	0	0
	Spelen	253	253	0	0
	5.7 Totaal	2.075	2.012	-62	30
7.2	Riolering	1.812	1.500	-312	364
	Totalen	9.413	7.354	-2.059	1.934

Via investeringen	5.602	3.828	-1.774	1.858
Via exploitatie	3.812	3.526	-285	76

Het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte 2021-2024 is op 24 juni 2021 vastgesteld. Bij de 2e bestuursrapportage rapporteert het college over de voortgang van het programma en de benodigde bijstellingen van de begroting. Op het totale begroting van € 9,4 miljoen wordt naar verwachting ongeveer 80% (€ 7,4 miljoen) gerealiseerd. Dit is een mooi resultaat. Bij het opstellen van kostenramingen en planningen kunnen niet alle risico's op voorhand ingecalculeerd worden. Risico's doen zich immers lang niet altijd voor. Diverse omstandigheden kunnen leiden tot bijstelling van de planning. Voor het MPP gaat het dit jaar dus om ongeveer 20% van het programma. Belangrijke risico's zijn onder andere de medewerking en planning van nutsbedrijven, het soepel doorlopen van procedures (grondaankoop, vergunningen, verkeersbesluiten), de beschikbaarheid van aannemers, de resultaten van technische onderzoeken, het aantreffen van vervuilde grond, de markt voor inhuur en werving van goed personeel en de levertijden en kosten van materialen.

De begroting dient daarom voor een aantal projecten te worden bijgesteld. In 2021 gaat het totale programma (exclusief overhead) van € 9,4 naar € 7,4 miljoen, in 2022 wordt de begroting opgehoogd van € 11,4 miljoen naar € 13,4 miljoen. De bijstellingen worden hieronder per taakveld toegelicht. Alle bijstellingen van budgetten passen in de meerjarenbegroting van de buitenruimte en binnen de Reserve Buitenruimte en de investeringsruimte voor wegen en riolering. Alle vrijvallende investeringsbudgetten dienen beschikbaar te blijven als investeringsruimte binnen het programma buitenruimte. Deze ruimte wordt opnieuw ingevuld bij de Kadernota 2023. In de programmabegroting 2022 is een wijziging met betrekking tot de investeringssystematiek aangekondigd, in het licht van de motie RAP-Raad. Deze gewijzigde systematiek wordt in het MPP verwerkt bij de actualisatie in 2022.

De mutaties in onder genoemde projectbudgetten zijn (indien van toepassing) inclusief overheadkosten. Voor een juiste weergave dienen de overheadbudgetten via Programma 7 gecorrigeerd te worden. In onderstaande tabellen is dit zichtbaar als Administratieve aanpassing in verband met overhead.

Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer

Onder dit taakveld vallen de deelprogramma's wegen, verkeer, verkeersregelininstallaties (VRI's), bruggen en openbare verlichting. Op het totale taakveld wordt de begroting in 2021 naar beneden bijgesteld met € 1,7 miljoen (van € 5,5 miljoen naar € 3,8 miljoen). In 2022 wordt de begroting omhoog bijgesteld met € 1,5 miljoen. De grootste afwijkingen en bijstellingen op het taakveld worden hieronder verklaard:

2.1	Projecten Verkeer en vervoer	Bijstelling 2e bestuursrapportage 2021 Bedrag * € 1.000		
		2021	2022	Totaal
	1 Groot onderhoud asfalt	150	0	150
	2 Groot onderhoud Ambachtsheerweg	-150	-100	-250
	3 Groot onderhoud Van Hengelpad	-100	100	-
	4 Voorbereidingsbudgetten drie projecten	-120	120	-
	5 Groot onderhoud Pontweg	-395	395	-
	6 Fietspad Molenvlietweg-Zwarteweg	-470	470	-
	7 Kleine projecten openbare verlichting	-55	0	-55
	8 Fietspad Bilderdammerweg	-135	135	-
	9 Reconstructie Machineweg	-180	180	-
	10 Reconstructie Anjerhof	-5	0	-5
	11 Het Groene Lint (zie toelichting)	0	0	-
	12 Kwaliteitsimpuls groen-grijs	-24	0	-24
	13 Sporthal de Bloemhof openbare ruimte	-240	240	-
	Administratieve aanpassing i.v.m. overhead	40	0	40
	Totalen	-1.684	1.540	-144

- Op het gebied van groot onderhoud wegen maken we al enkele jaren een flinke inhaalslag. De Mijnsheerenweg en Ambachtsheerweg zijn in 2021 opnieuw geasfalteerd. De infrastructuur rond de Proosdijhal is aangepakt. Op veel plekken zijn kabelsleuven hersteld. Ook zijn diverse kleinere wegvakken en schades hersteld en worden de fietspaden langs delen van de Aalsmeerderweg en de Machineweg verbeterd. Voor onderhoud asfalt is meer budget nodig dan voorzien. Dit heeft er onder andere mee te maken dat er nog enkele grote facturen van werk uit 2020 ontvangen zijn en dat we goed gebruik kunnen maken van de afgesloten raamcontracten om meters te maken. Het budget wordt daarom met € 150.000 opgehoogd.
- Groot onderhoud aan de Ambachtsheerweg kost naar verwachting € 250.000 minder dan de budgetraming. Nu het werk is aanbesteed, kan dit budget dus met € 250.000 worden verlaagd. Hiervan stond € 100.000 als risicoreservering op 2022.
- De voorbereidingen voor het onderhoud aan het Van Hengelpad en het park daarnaast duren langer dan voorzien. Dat komt omdat eerst via een variantenstudie verkend wordt hoe het park en de hofjes het beste kunnen worden ingericht. Het deel van het budget dat reeds voor 2021 gereserveerd stond (€ 100.000), wordt daarom samengevoegd met het budget van 2022.
- Drie voorbereidingsbudgetten voor projecten schuiven deels door naar 2022, omdat de verkenningsfase van deze projecten niet voor het eind van 2021 is afgerond. Het gaat om drie keer € 40.000 voor de reconstructie van de Rietwijkeroordweg, het project Van Cleeffkade-Stationsweg-Raadhuisplein en het fietspad Kudelstaartseweg.

5. Groot onderhoud aan de Pontweg is gegund aan een aannemer. Vooruitlopend op het werk dient echter een nieuwe PWN-waterleiding te worden aangelegd onder de rijbaan. Dit is pas tijdens de aanbestedingsfase duidelijk geworden. De aannemer van de Pontweg gaat wel vast de nieuwe damwand plaatsen op de kop van de Pontweg, maar het onderhoud aan de rijbaan kan pas in het eerste kwartaal van 2022 plaatsvinden. De bijdrage van PWN voor herstel van de verharding van € 175.000 wordt in 2021 ontvangen en daarom ook aan de begroting toegevoegd. Het herstel van de verharding vindt in 2022 plaats, gelijktijdig met het overige werk. Daarom wordt de begroting in 2021 verlaagd met per saldo € 395.000 (inclusief € 175.000 aan inkomsten). De begroting van 2022 wordt aan de uitgavenkant opgehoogd met € 395.000.
6. Het verbeteren van de fietspaden langs de Zwarteweg en de Molenvlietweg lukt niet meer in 2021. De voorbereidingen zijn ver gevorderd, maar het proces van ontwerp, bestek, subsidieaanvraag en aanbesteding kost meer tijd dan voorzien. Op de voorbereidingskosten na schuift het grootste deel van het budget door naar 2022 (€ 460.000).
7. Een nieuw budget voor kleine projecten op het gebied van openbare verlichting is opgenomen in het MPP, voor een bedrag van € 75.000. Met dit budget kan worden ingesprongen op wensen vanuit bewoners, of kunnen kleine verbeteringen worden doorgevoerd die nodig zijn buiten het reguliere vervangingsplan om. Tot nu toe blijkt de behoefte aan maatregelen in 2021 beperkt. Het budget van 2021 kan daarom worden verlaagd naar € 20.000. Voor 2022 is er nog eens € 50.000 gereserveerd. Dit blijft vooralsnog beschikbaar voor als er in de winter toch behoefte blijkt te bestaan aan meer maatregelen. Na 2022 wordt het budget geëvalueerd.
8. De voorbereidingen voor het nieuwe fietspad langs de Bilderdammerweg zijn in volle gang. Er zijn nog enkele varianten in beeld waardoor in 2021 nog niet alle grondaankopen zullen worden gedaan. Daarom wordt een deel van het budget van 2021 (€ 135.000) naar 2022 overgeheveld.
9. Het definitief ontwerp voor de reconstructie van de Machineweg wordt in 2021 afgerond en naar verwachting kan de meeste benodigde grond in 2021 in goed overleg worden verworven. Het fietspad bij het Rooie Dorp is inmiddels aangelegd. De ruimtelijke procedure voor afwijking van het bestemmingsplan is voorbereid en er wordt gewerkt aan de aanbestedingsstukken en een advies aan de raad met betrekking tot de financiering. Daarover volgt op korte termijn een presentatie aan de raad. Een deel van het budget van 2021 blijkt in 2021 nog niet nodig en gaat mee naar 2022. Het gaat om € 180.000.
10. Het aanpakken van de wateroverlast in de Anjerhof is voorbereid. Uitvoering vindt plaats rond de jaarwisseling. Het is nog niet duidelijk of de meeste kosten in 2021 of 2022 worden gemaakt. Vooralsnog blijft het budget in 2021 staan en kan dit op basis van de technische voorbereidingen worden verlaagd met € 50.000. Slechts 10% hiervan komt ten laste van taakveld 2.1, de overige 90% komt terug onder taakveld 7.2 riolering.
11. Het project Het Groene Lint is in uitvoering. De paden en beschoeiing langs de Molentocht tussen Jac. P. Thijsselaan en A.H. Blaauwstraat zijn inmiddels aangebracht. Een klein deel van het werk wordt in 2022 uitgevoerd, te weten de aanleg van een nieuwe voetgangersverbinding tussen Molenvlietweg en Seringenpark en een deel van de groenrenovatie. De overige werkzaamheden vinden in het vierde kwartaal van 2021 plaats. Daarom schuift een deel van het budget (€ 100.000) door naar 2022. Dit geldt echter zowel voor uitgaven als voor de inkomsten, omdat het project gedekt wordt via subsidies. Op het taakveld verkeer en vervoer gaat het om 30.000 aan

uitgaven en 30.000 aan inkomsten. De overige 70.000 aan uitgaven en inkomsten komen terug onder taakveld 5.7 groen, ook daar met saldo nul.

12. Het project Kwaliteitsimpuls groen-grijs is nagenoeg afgerond. Er volgen nog wat kleine maatregelen en dan kan het project worden afgesloten bij de jaarrekening. Het restantbudget van € 60.000 vloeit terug naar de reserve buitenruimte. Voor toekomstige kwaliteitsverbeteringen moeten de reguliere beheerbudgetten dan weer worden ingezet. Voor taakveld 2.1 verkeer en vervoer gaat het om € 24.000. De overige € 36.000 vallen onder taakveld 5.7 groen.
13. De verbouwing van sporthal De Bloemhof start in het vierde kwartaal van 2021 en loopt door tot medio 2022. Dit is iets later dan gepland doordat de voorbereiding en verlening van de omgevingsvergunning meer tijd heeft gekost. Daarna wordt de openbare ruimte heringericht. Vanuit het MPP wordt bijgedragen aan deze herinrichting. De bijdragen vanuit wegen (€ 240.000) en riolering (€ 414.000) worden dan ook pas in 2022 naar het project overgeboekt.

Taakveld Groen-water-spelen (5.7)

Op het onderdeel groen-water-spelen wordt de begroting 2021 met € 62.000 verlaagd (blijft afgerond € 1,4 miljoen) en in 2022 met € 30.000 verhoogd (van afgerond € 0,4 miljoen naar € 0,5 miljoen).

5.7	Projecten Openbaar groen en openluchtrecreatie	Bijstelling 2e bestuursrapportage 2021 Bedrag * € 1.000		
		2021	2022	Totaal
11	Het Groene Lint (zie toelichting bij 2.1)	0	0	-
12	Kwaliteitsimpuls groen-grijs	-36	0	-36
14	Groene As fase 2	-30	30	-
	Administratieve aanpassing i.v.m. overhead	4	0	4
	TOTALEN	-62	30	-32

14. Naar verwachting wordt in het najaar gestart met het vernieuwen van beschoeiingen en ophogen van kades op vier percelen binnen het project Groene As fase 2. Op een van de percelen is waarschijnlijk vervuilde grond aanwezig. Dit perceel kan daarom pas na de jaarwisseling worden opgeknapt. Een budget van € 40.000 schuift daarom aan de uitgavenkant door naar 2022. De te verwachten inkomsten aan subsidie die daartegenover staan worden voor een bedrag van € 10.000 doorgeschoven naar 2022.

De overige budgetbijstelling hangt samen met de projecten Groene Lint en Kwaliteitsimpuls groen-grijs, die deels doorbelasten naar taakveld 5.7 en hierboven bij verkeer en vervoer al zijn toegelicht.

Taakveld Riolering (7.2)

Op het onderdeel riolering wordt de begroting 2021 neerwaarts bijgesteld met € 0,3 miljoen (van € 1,8 miljoen naar € 1,5 miljoen). De begroting van 2022 wordt juist omhoog bijgesteld met € 0,4 miljoen (van € 0,9 miljoen naar € 1,3 miljoen). Het gaat in deze paragraaf enkel over de investeringsprojecten riolering die via het MPP Buitenruimte lopen. Over de beheer- en exploitatiegelden wordt elders in de 2e burap verslag gedaan.

7.2	Projecten Riolering	Bijstelling 2e bestuursrapportage 2021 Bedrag * € 1.000		
		2021	2022	Totaal
10	Reconstructie Anjerhof	-45	0	-45
13	Sporthal de Bloemhof openbare ruimte	-414	414	-
15	Verbeteren riolering Aalsmeer	150	-50	100
	Administratieve aanpassing i.v.m. overhead	-3	0	-3
	Totalen	-312	364	52

15. Het budget Verbeteren riolering Linnaeuslaan is met € 150.000 overschreden. Er zijn meerkosten opgetreden doordat meer verhardingen inclusief funderingen moesten worden hersteld dan voorzien, er een nieuwe kolkleiding in de berm is toegevoegd om het hemelwater beter te kunnen afvoeren en er beduidend meer grond aan- en afgevoerd moest worden. Bij het actualiseren van het MPP in het voorjaar was dit inhoudelijk wel bekend, maar waren de financiële gevolgen nog niet zodanig in te schatten dat budgetbijstelling op dat moment al opportuun was. De aanpassingen die in 2022 nog moeten worden gedaan kosten daarentegen naar verwachting € 50.000 minder dan begroot. De per saldo extra kosten voor het rioleringswerk worden gedekt uit het GRP.

De overige budgetbijstelling hangt samen met de projecten Anjerhof en Sporthal De Bloemhof, die deels doorbelasten naar taakveld 7.2 en hierboven bij verkeer en vervoer al zijn toegelicht.

Overige bijstellingen buitenruimteprogramma 2022

Overige bijstellingen voor 2022 en verder volgen bij de kadernota 2023. Dat is immers het moment voor het bijstellen van het meerjarenprojectenplan. Bovendien is er dan een actueler zicht op voortgang en planning van de projecten.

4.3 Uitputting budget maatregelen Corona

Lokaal noodfonds Corona (* 1.000)	Beschikt door raad/college
Raadsbesluit 30 maart 2020	3.800
<u>Toekenningen 2020</u>	-2.650
<u>Toekenningen 2021 (t/m eind september)</u>	
01 Sociaal domein	-202
02 Onderwijs en ontplooiing	-95
03 Economie en duurzaamheid	-506
04 Openbare ruimte	-11
05 Ruimtelijke ontwikkeling	-10
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	-17
07 Overhead	-22
Ruimte in noodfonds (eind september 2021)	287

4.4 Dienstverleningsbijdrage en limitatieve lijst

Dienstverleningsbijdrage

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
Dienstverleningsbijdrage conform Begroting 2021 pagina 111	17.402.200	16.956.900	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
Dienstverleningsbijdrage Begroting 2021	17.474.600	17.029.300	16.938.200	16.938.200	16.938.200
Beleidsmedewerker wonen naar limitatieve lijst	-28.000	-28.000			
Handhaving Waterfront is uitbesteed werk	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
Dienstverleningsbijdrage 1e burap	17.401.600	16.956.300	16.893.200	16.893.200	16.893.200
Accountmanager IB voor de ondertussengroep		152.000	152.000	152.000	152.000
Dienstverleningsbijdrage 2e burap	17.401.600	17.108.300	17.045.200	17.045.200	17.045.200

Limitatieve lijst

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
Bestuurlijke en directiebesluiten					
<u>1e Bestuursrapportage 2021:</u>					
Uitvoering casusregie Straf en Zorg (Top X)	25.300	25.300			
Ketenaanpak overgewicht jeugd	9.000	9.000	9.000		
Actieplan werkgelegenheid Aalsmeer	40.000				
Inzet t.b.v. schuldhelpverlening aan ondernemers	36.500				
Transformatiebudget jeugd	136.500	85.000			
Grondbank personele inzet en certificeringskosten	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Junior medewerker energietransitie	110.000	88.000			
Implementatie Omgevingswet inclusief fasering. RO	10.000				
Bijstelling omgevingsvergunning projecten bouwsom >500K, verlening	210.000	pm	pm	pm	pm

Gemeente Aalsmeer

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
Bijstelling omgevingsvergunning > 500k, toezicht	399.000	pm	pm	pm	pm
Beleidsmedewerker wonen	28.000	28.000			
Pilot registratie arbeidsmigranten	75.000	25.000			
Weerbare bloemenveiling	19.000				
Handhaving hennepsteelt	22.000	22.000			
2,25 VTE Handhaving op water	178.000				
0,1 VTE onderhoud Brandkranen	9.900	9.900	9.900	9.900	9.900
geschilcie: bijdrage digitale transformatie	330.000	199.000			
geschilcie: bijdrage ict fase 2	349.000				
geschilcie: matiging bijdrage ICT	-230.000	-70.000			
	1.817.200	481.200	78.900	69.900	69.900
<u>2e Bestuursrapportage 2021:</u>					
Ketenaanpak overgewicht jeugd correctie	-9.000	-9.000	-9.000		
Inzet t.b.v. schuldhulpverlening aan ondernemers	13.500				
Grondbank personele inzet en certificeringskosten	10.000				
Aanpak beschermd wonen en dak- en thuisloosheid	51.000				
Uitvoering en ondersteuning inkoop voor de ondertussengroep	38.000				
Grip op kwaliteit en budget jeugdhulp	18.500				
Geëscaleerde zorg 18-, gewijzigde werkwijze	37.100				
Inzet ggz specialisatie in sociaal team	20.000				
Uitvoeringskosten TOZO	120.000				
Uitvoeringskosten TOZO 2020	50.000				
Implementatie en uitvoeringskosten TONK	9.250				
TONK-regeling	12.800				
Werkmakelaars	34.000				
Kinderopvangtoeslagenaffaire	110.000				
0,2 fte jeugdhulpverlening en admin. ondersteuning woonplaatsbeginsel	18.500				
Projectleider Beeldende Kunst	11.300	10.000			
Stimuleringsfonds Aalsmeer	15.000				
Accountmanager servicepunt energieadvies	15.000	30.000			
Woningbouwversneller	111.000				
Inhaalslag handavingsdossier		44.000			
Woonagenda	28.000				
Extra inzet verkiezingen i.v.m Corona	15.000				
Ondermijning	60.000	300.000	300.000	90.000	
	797.950	384.000	300.000	90.000	0
Sub-totaal bestuurlijke en directie besluiten	2.606.150	856.200	369.900	159.900	69.900

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
Projecten (o.b.v. nacalculatie)					
<u>1e Bestuursrapportage 2021:</u>					
Grondexploitaties en facilitair grondbeleid	398.100	230.900	243.700	243.600	243.600
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
Kosten grondbank voor levering grond aan projecten	pm				
Grote projecten met kredietaanvraag	363.400	148.500	0	0	0
	796.400	414.300	278.600	278.500	278.500
<u>2e Bestuursrapportage 2021:</u>					
Grondexploitaties en facilitair grondbeleid	2.432.500	-230.900	-243.700	-243.600	-243.600
Grote projecten met kredietaanvraag	41.900	0	0	0	0
Meerjarenprojectenplan Buitenruimte	1.170.200	0	0	0	0
	3.644.600	-230.900	-243.700	-243.600	-243.600
Sub-totaal projecten	4.441.000	183.400	34.900	34.900	34.900
Regiotaken					
<u>1e Bestuursrapportage 2021:</u>					
Regiosecretariaat schoolmaatschappelijk werk	27.500	27.500	27.500	27.500	27.500
Leerplichtadministratie	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Intensivering inzet leerplicht	7.700				
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	674.100	674.100	674.100	674.100	674.100
GBA: Toeristenbelasting invoeringskosten	15.000				
GBA - proces en gerechtskosten	pm	pm	pm	pm	pm
GBA - perceptie precario belasting	16.300				
	762.200	723.200	723.200	723.200	723.200
<u>2e Bestuursrapportage 2021:</u>					
Correctie capaciteit leerplicht	7.000				
	7.000	0	0	0	0
Sub-totaal regiotaken	769.200	723.200	723.200	723.200	723.200
Totaal Limitatieve lijst	7.816.350	1.762.800	1.128.000	918.000	828.000