

Bundel van de 3.Raad (besluitvormend) van 24 juni 2021

- 0.1 Vastgesteld verslag Raadsvergadering 24 juni 2021
[20210624 Vastgesteld verslag raadsvergadering.pdf](#)
- 0.2 Besluitenlijst raadsvergadering 24 juni 2021
[BESLUITENLIJST Besluitvormende RAAD 24-06-2021.pdf](#)
- 1.1 Opening door de voorzitter, de heer G.E. Oude Kotte
- 1.2 Vaststelling van de agenda
[Agenda Raad 24-06-2021 v3.doc](#)
- 1.3 Bekrachtigen geheimhouding
- 1.4 Mededelingen van het college
- 2.0 De agendapunten R-2, R-3 en R-4 worden integraal behandeld
*De spreekvolgorde is bij deze integrale behandeling:
CDA, VVD, Absoluut Aalsmeer, GL, D66, PvdA en raadslid Martijn*
Indicatie van het programma:
14.04 uur Eerste termijn van de raad met Algemene Beschouwingen (7x 8 minuten)
Er worden geen vragen gesteld bij de algemene beschouwingen.
Voorzitterswissel: de heer Franssen vervangt de heer Oude Kotte
15.00 uur Eerste termijn reactie door het college
15.40 uur Schorsing
16.00 uur Tweede termijn van de raad
16.40 uur Tweede termijn van het college
17.00 uur Besluitvorming R-2, R-3 en R-4
17.10 uur Schorsing
17.30 uur Heropening raadsvergadering
[20210622 Memo 50 Beantwoording vragen uit de Commissie Maatschappij en Bestuur inzake de PC documenten.pdf](#)
[20210622 Memo 51 Beantwoording vragen uit de Commissie Maatschappij en Bestuur van 17 juni 2021 inzake huisvesting arbeidsmigranten.pdf](#)
[20210622 Memo 52 Beantwoording toezegging uit de Commissie Maatschappij en Bestuur van 17 juni 2021 inzake vaststellingsovereenkomsten jaarverslag.pdf](#)
- 2.1 Jaarrekening 2020
Jaarrekening 2020
Portefeuillehouder: G.E. Oude Kotte
Uit de Commissie Maatschappij en Bestuur van 17 juni 2021
Met de jaarstukken legt het college verantwoording af over de realisatie van de door de raad vastgestelde beleidsvoornemens voor het jaar 2020. De raad wordt met de jaarstukken geïnformeerd over het financiële resultaat van de Programmabegroting 2020.
Definitieve besluitvorming vindt plaats in de raadsvergadering van 8 juli 2021.
[Dossier 232 voorblad](#)
[20210624 Getekend rbsl Voorlopig vaststellen Jaarstukken 2020.pdf](#)
[Jaarstukken 2020 Aalsmeer - versie 24 juni 2021.pdf](#)
[Concept accountantsverslag Aalsmeer 2020.pdf](#)
- 3 1e Bestuursrapportage 2021
Portefeuillehouder: G.E. Oude Kotte
Uit de Commissie Maatschappij en Bestuur van 17 juni 2021
Met de 1e bestuursrapportage wordt de raad geïnformeerd over afwijkingen in de uitvoering van de Programmabegroting 2021. Tevens wordt voorgesteld de Programmabegroting 2021 bij te stellen.
[Dossier 233 voorblad](#)
[20210624 Getekend rbsl vaststellen 1e bestuursrapportage 2021.pdf](#)
[1e Bestuursrapportage 2021 Aalsmeer college 25 mei-vastgesteld.pdf](#)
[Discussiememo 1e burap 2021 en kadernota 2022.pdf](#)
- 4 Kadernota 2022

Portefeuillehouder: G.E. Oude Kotte

Uit de Commissie Maatschappij en Bestuur van 17 juni 2021

Met de Kadernota 2022 geeft de gemeenteraad de financiële kaders mee aan het college voor het opstellen van de Programmabegroting 2022 en de meerjarenraming 2023-2025. Het college stelt voor om een gezamenlijk proces te doorlopen om te komen tot een structureel en sluitend meerjarenperspectief bij de Programmabegroting 2022.

Dossier 234 voorblad

20210624 Getekend rbsl vaststellen Kadernota 2022.pdf

Kadernota 2022 Aalsmeer na college 25 mei - vastgesteld.pdf

Discussiememo 1e burap 2021 en kadernota 2022.pdf

Doorkijken naar een structureel sluitende begroting.pdf

20210624 MOTIE VVD eenmalige belastingkorting 2022 huishoudens tbv raadsvergadering 24jun21 (Jaarrekening 2020).docx

motie contractmanagement jeugd juni 2021 v2.docx

MOTIE Maak HAVO-VWO bereikbaar.docx

Motie Inwonersparticipatie (D66-GL-PvdA).docx

Motie Verkeersmaatregelen Kudelstaart (D66-GL-PvdA).docx

5 Actualisering grondexploitaties 2021

Portefeuillehouder: L.B. Kabout

Uit de Commissie Ruimte en Economie van 16 juni 2021

Spreekvolgorde: Absoluut Aalsmeer – CDA – PvdA - D66 – GL – RM - VVD

Een grondexploitatie is het uitvoeringsprogramma van een ruimtelijk plan en bevat de financiële kaders voor de uitvoering. De gemeenteraad dient jaarlijks deze financiële kaders opnieuw vast te stellen of te herzien. Met dit voorstel wordt de raad ook geïnformeerd over de belangrijkste ontwikkelingen bij lopende grondexploitaties en private ontwikkelingen.

Dossier 225 voorblad

20210624 Getekend rbsl vaststellen actualisering grondexploitaties 2021.pdf

210416 Bijlagen_GREX.pdf

20210622 Memo 48 Beantwoording vraag uit Commissie Ruimte en Economie van 16 juni 2021 inzake actualisering grondexploitaties 2021.pdf

6 Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer 2021-2024

Portefeuillehouder: W.B. Alink-Scheltema en R.K. van Rijn

Uit de Commissie Ruimte en Economie van 16 juni 2021

Spreekvolgorde: CDA – PvdA - D66 – GL – RM – VVD - Absoluut Aalsmeer

Het doel van het MPP is om de kwaliteit van de openbare ruimte planmatig op orde te houden en te verbeteren. Daarnaast moet dekking worden verkregen voor de uitvoering van werken in 2021 en 2022 om dit te bereiken en wordt een doorkijk gegeven naar de projecten in de jaren 2023 en 2024.

Dossier 230 voorblad

20210624 Getekend rbsl vaststellen Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer 2021-2024.pdf

MPP Buitenruimte Aalsmeer 2021-2024 - Bijlage 2 - Indicatieve planning.pdf

20210622 Memo 49 Beantwoording vragen uit Commissie Ruimte en Economie van 16 juni 2021 inzake parkeerterrein Sportpark Sportlaan Aalsmeer - MPP.pdf

7 Vragenkwartier

8 Sluiting



Gemeente Aalsmeer

VERSLAG VAN DE VERGADERING VAN DE RAAD VAN DE GEMEENTE AALSMEER

d.d. 24 juni 2021

Aanwezigen:

Voorzitter: G.E. Oude Kotte

Griffier: O. van Kolck

Fractie AA

De dames C. van Hilst-Dekker, G. Holtrop en J. Keessen en de heer D. Kuin

Fractie CDA

De dames A.M. Harte-Fokker, M. van Diemen-Kreeft en T. van der Meer en de heren M.P. Buskermolen, P.H.J.M. van Soelen, T.F.M. Verlaan, D. van Willegen en G.J.H. Winkels

Fractie D66

De heer W. Kikkert

Fractie GroenLinks

Mevrouw P. Lakerveld en de heer R.P. Fransen

Fractie PvdA

De heer J.H. Buisma

Fractie VVD

De dames N. Hauet en M. Vleghaar en de heren E.P. Abbenhues, J.G.E. Bouwmeester, J.J. van Leeuwen en D.G. van der Zwaag

Afwezig: De heer R. Martijn (raadslid Martijn)

Raad (besluitvormend)

Agendapunt		Onderwerp
Rb-1	1.	<p>Opening door de voorzitter de heer G.E. Oude Kotte</p> <p><u>De voorzitter:</u> Beste mensen, wij openen de vergadering om twee over twee. De algemene beschouwingen van 24 juni 2021. Het belooft een mooie vergadering te worden. We hebben met elkaar wat spelregels afgesproken om deze dag ook goed met elkaar door te komen. Dat wil zeggen dat ... Daar kom ik dan zo op terug. In eerste instantie wil ik iedereen welkom heten, ook het publiek weer dat hier mag deelnemen, weliswaar in de bovenste ring. Maar na een lange tijd elkaar zo niet ontmoet te hebben, kan dat toch ook weer tijdens deze mooie vergadering. Natuurlijk ook een welkom aan iedereen thuis die daar gewend aan geraakt is. Die dienstverlening zal ook blijven bestaan, dus maak daar ook vooral gebruik van. Wij hebben één afmelding voor vanavond. Dat is van de heer Martijn. Excuses, voor vanmiddag. We zijn zo gewend om 's avonds met elkaar te vergaderen. Dat zal nog wel een paar keer fout gaan. Ik hoop dat we vanavond elkaar niet meer zien. Dat is natuurlijk niet persoonlijk, maar dan hoop ik dat deze vergadering natuurlijk voorbij is.</p>

2.	<p>Vaststelling van de agenda</p> <p><u>De voorzitter:</u> De agenda, kan die als volgt worden vastgesteld of zijn daar nog wijzigingen op? Nee, dan stellen we die vast.</p>
3.	<p>Bekrachten geheimhouding</p> <p><u>De voorzitter:</u> Momenteel zijn er geen stukken ter bekrachtiging voor geheimhouding.</p>
4.	<p>Mededelingen van het college</p> <p><u>De voorzitter:</u> Vanuit het college is slechts één mededeling. Dat is dat net het bericht van de accountant gekomen is dat er een goedkeurende verklaring voor het jaarverslag gaat volgen. Dat wil zeggen dat we er straks met elkaar over gaan stemmen. Hij zal puur formeel bij de volgende raadsvergadering nog één keer terugkomen met daarbij vergezeld de verklaring van de accountant. Dus dat is hartstikke mooi nieuws. Niet dat het college daar ook enigszins aan had getwijfeld natuurlijk.</p>
Rb-2	<p>De agendapunten R-2, R-3 en R-4 worden integraal behandeld</p> <p><u>De voorzitter:</u> Dan zijn we nu aangekomen bij de algemene beschouwingen. Het is even goed om daar een aantal spelregels over door te nemen. Want zoals u allen weet, ga ik over de portefeuille financiën. In die zin draag ik daarvoor graag verantwoordelijkheid af. Zodra de eerste algemene beschouwing geweest is, zal de heer Fransen de vergadering overnemen en ook uitzitten. Ik kijk even, want dat is goed afgestemd toch, de heer Fransen? Precies, ja. Wij zitten natuurlijk niet aan een tijd vast. De tijd is aan u. Maar we hebben zo met elkaar toch afgesproken dat de eerste beschouwing ongeveer een acht minuten moet duren. We gaan niet op de halve minuut zitten, misschien ook niet op de hele minuut. Maar laten we wel proberen in tien minuten de eerste beschouwing te doen. Probeer elkaar zo minimaal te interromperen, zodat het verhaal ook goed tot zijn recht komt. Onthoud even dat het indienen van de moties, gebeurt aan het einde van uw eerste termijn. Ik wil u ook verzoeken dat zeer beknopt te doen, want we hebben toch al enige tijd hier met elkaar door te brengen. Zijn daar nog vragen over? Neen. In dat geval één allerlaatste opmerking. Dat is aan de fractie Absoluut Aalsmeer. U heeft een kleine ... De heer Kuin, u zal de eerste beschouwing doen. Dan zal mevrouw Keessen kort aanvullen op een specifiek onderwerp. We hebben met elkaar afgesproken dat u dat in uw eerste termijn doet. We hebben ook met elkaar afgesproken dat dit ook binnen die minuten gaat lukken die we met elkaar hebben afgesproken. Kijk aan. Dan zijn we aangekomen bij de algemene beschouwingen. Ik wil graag het woord geven aan het CDA, de heer Van Willegen. Excuses, ik vergeet één heel belangrijk element voor het einde van deze vergadering. Los van het feit dat we deze dag ook met elkaar afsluiten. Wij streven ernaar een eindtijd te hebben van vijf uur dertig, half zes. Dan zullen wij ook de handballers ontvangen om hier te huldigen. Dus dan hebben we alvast met elkaar een richttijd. De heer Van Willigen, aan u het woord.</p> <p><u>De heer Van Willegen:</u> Dank u wel, voorzitter. Bij voorbaat, het CDA heeft geen moties in te dienen, dus ik blijf alleen aan het woord in deze eerste termijn. Voorzitter, het is alweer de tweede keer dat wij onze kadernota in de burgerzaal behandelen. Fijn dat het niet digitaal hoeft, maar wij mogen toch hopen dat volgend jaar de nieuwe gemeenteraad weer in haar eigen raadzaal mag vergaderen. Wel is het CDA blij dat wij teruggaan naar een traditie dat de kadernota behandeld wordt, het een bijzonder vergadermoment van deze gemeenteraad is. Dat doen wij zelfs in de middag, met een voor en afsluiting van alle raadsleden. Dat vinden wij mooi. Wat nieuw is, dat wij de jaarrekening 2020, de eerste bestuursrapportage 2021 en de kadernota 2022 integraal behandelen. Dus voorzitter, ik begin eerst met een kleine algemene beschouwing, want uiteindelijk is dit wel de laatste keer dat wij in deze samenstelling met elkaar deze Kadernotadag zullen beleven. Op zo'n moment heb ik oude Lentenota's en Kadernotabeschouwingen even teruggelezen. Dat geeft toch wel aan dat er in een raadsperiode veel gebeurt, maar dat sommige zaken gewoon repeterend zijn. Ik noem het afvalbeleid. Gelukkig hebben we daar laatst een klap op kunnen geven. De specialistische jeugdhulp die als een financieel zware last jaarlijks terugkeert. Dan nog de constante vraag naar extra fte's vanuit</p>

de organisatie, hopelijk ook een keer zal worden teruggedrongen door veel efficiënter te gaan werken. Wat het CDA zorgen baart, maar waarvoor ze ook niet zo gauw een oplossing heeft, is dat wij de laatste jaren zien dat ondanks uitgebreide participatie er keer op keer tegenstand vanuit de bevolking ontstaat zo gauw het project klaar is om uitgevoerd te gaan worden. Waar wij als CDA trots op zijn, is wat we wel gerealiseerd hebben de afgelopen tijd. Wij denken aan het Waterfront, het vervangen van diverse bruggen, de steeds beter wordende aandacht voor eenzaamheid, de mooie plannen voor het fort, de in uitvoer zijnde bouw van de woningen op het voormalig VvE-terrein en de grootschalige projecten voor onze inwoners, starters en jongeren. Wij denken aan de oplevering van het kindcentrum Triade, het in gebruik nemen van diverse migrantenhotels, de nieuwe atletiekbaan en het gereedkomen van het Rooie Dorp. Als laatste kunnen wij trots terugkijken en waardering uitspreken voor onze scholen, de kinderopvang, de sportclubs, de thuiszorg, de verzorgingshuizen en vele maatschappelijke organisaties die veel werk verzet hebben tijdens deze coronaperiode. Namens het CDA veel dank daarvoor. Voorzitter, om nu niet al door mijn acht minuten heen te gaan, laten we het hierbij, wat betreft de algemene beschouwingen. En zal het CDA naar aanloop van de verkiezingen 2022 hier zeker vol op teruggaan komen. Want u weet onze slogan van het CDA, altijd dichtbij. De jaarrekening 2020 dan maar. Een heel bijzondere eigenlijk. Een coronajaar en ook nog een jaar waarin wij de verkoop van de aandelen Eneco in de boeken terugzien. Dus zo'n jaar kan je niet negatief afsluiten. Maar buiten dat, zijn veel zorgen geuit in de kadernota 2021. Die zijn niet uitgekomen en we sluiten het jaar 2020 dus positief af. Maar dat doen we dan weer niet zonder zorgen. Het CDA kijkt altijd een beetje met een soort gemak naar de jaarrekening. Het ligt er en ik kan er eigenlijk niets meer aan doen. Daarom is denk ik de eerste bestuursrapportage 2021 veel belangrijker. Hier kan je als het nodig is op bijsturen en uiteindelijk het jaar positief te kunnen gaan afsluiten, hetzij met bij plussen, hetzij met minderen. Wat wij dit jaar zien, is een sterk oplopend tekort voor de komende jaren. Maar dat is ook eigenlijk weer het gevolg van door de gemeenteraad aangenomen besluiten. Ik denk hierbij de drie miljoen voor het transitiebudget. Het is veel geld, maar volkomen terecht voor het CDA. Het vrijliggende fietspad van de Bilderdammerweg is nodig om de woningbouw bij Westeinderhage mogelijk te maken. Het CDA hoopt dat dit project spoedig zal worden uitgevoerd. De daklokalen van De Mikado is voor het CDA even doorbijten. Maar na de antwoorden die wij van de portefeuillehouder in de commissie hebben ontvangen, zijn wij ook hiermee akkoord. Het budget voor de versnelling van de woningbouw, dat is ten uitvoering van een motie die in deze raad is aangenomen. Als laatste dan reserve klimaatadaptatie. Na vorig jaar veel reserves te hebben opgeheven, is dit dan wel weer eigenlijk een bijzondere. Maar goed, ook wij zijn hiermee akkoord. Voorzitter, als laatste dan het belangrijkste stuk van deze middag, de kadernota 2022. Dat is wel even schrikken als wij naar het meerjarenbeeld kijken. Dus daar zal wat aan gedaan moeten worden. Hoopvol daarbij is de zin die het college schrijft op pagina 3. Het college brengt de raad daarmee maximaal in stelling om het budgetrecht uit te oefenen, door gezamenlijk met het college prioriteiten te stellen en te zorgen dat wij financieel gezond blijven. Jammer is dan wel weer de zin op pagina 18, over het meerjarig negatief saldi. Dit gaat leiden tot keuzes in taken en werkzaamheden die worden uitgevoerd. Over deze keuzes wordt u in de begroting 2022 geïnformeerd. Maar goed, voorzitter, het CDA gaat vast een poging doen om hierin mee te denken. Vanmiddag doen we dat alleen in grote lijnen. Laten we klein beginnen. In 2020 komt het college met een voorstel bij de kadernota voor een badje op één plaats in Kudelstaart. 222.000 euro plus het jaarlijkse onderhoud. Eventueel volgend jaar nog zo'n bedrag voor een tweede badje in Aalsmeer. Het CDA vindt dat veel geld en maakt een amendement en een motie en verzoekt u om met een voorstel te komen om de speelplaatsen in Aalsmeer op te knappen. In een raadsbrief van 23 maart 2021 komt u met een voorstel waar het CDA mee kan leven. We geven dan ook ons akkoord. Dan gebeurt er iets gekks. Vanaf dat moment zegt de portefeuillehouder er niets meer over. Maar de portefeuillehouder financiën neemt het dan wel even over. Geen 100.000 euro structureel, maar eenmalig. Hoezo wordt de raad maximaal in stelling gebracht? Moeten we dan weer met een amendement gaan komen? Al het geweld van de miljoenen van de buitenruimte en dan geen geld om speelplaatsen op te knappen voor de kinderen en de jeugd? Voorzitter, dan maar over naar het grote geld. Dat zit natuurlijk ook in de buitenruimte. Groot is de aanpak van civiele kunstwerken. Dat juichen wij toe. Voor onze veiligheid is dat een mooie oplossing. Bij de Nota Wegen stellen we wel vragen. Waarom langdurig kostbaar onderzoek om een vrijliggend fietspad van de Hornweg te

verwijderen? Waarom de kruising Aalsmeerderweg, Machineweg veranderen in een rotonde? Voor ons hoeven de verkeersmaatregelen voorgesteld in Kudelstaart niet. Voorzitter, in de commissie heeft het CDA al vragen gesteld om met de wethouder hierover te willen sparren. Misschien is er bij de Nota Wegen wel veel meer te halen dan bij de speelplaatsen. Wij zien uit naar dat overleg. Bij het programma bestuur, bevolking en veiligheid heeft het CDA geen andere wensen dan voorgesteld. Wel volgen wij met belangstelling het budget veiligheid op het water. Bij de voorstellen voor het sociaal domein zijn wij akkoord. Hiermee denken wij voor dit moment de hoofdlijnen te hebben benoemd. Voorzitter, u en alle aanwezigen weten dat het CDA voor een solide, gezonde financiële boekhouding voor de gemeente Aalsmeer is. Dat noemen wij rentmeesterschap. Ons advies blijft wel, wees voorzichtig met de lasten te verhogen voor onze inwoners en bedrijven. Voer hierin ook een duurzaam beleid. Als laatste, voorzitter, wil het CDA vanaf deze plek iedereen nogmaals bedanken voor de inzet van het afgelopen coronajaar, het college sterkte wensen bij al hun taken en de ambtenaren bedanken voor al hun inzet voor deze gemeente Aalsmeer. Ik eindig met de woorden die onze voormalig koningin Beatrix ook altijd uitsprak. Ik wens u daarbij Gods zegen toe. Dank u wel.

De voorzitter: Hartelijk dank voor uw bijdrage. Sommigen van u is het misschien opgevallen dat de microfoon af en toe een hapering heeft. Het is aangepast. Het moet niet meer voorkomen. Gebeurt dat zo meteen wel, dan ... Uw halve verhaal hebben we niet gehoord. Maar dat geeft ... Nee, dit is goed overgekomen, het is goed gehoord. Maar zodra dat zo meteen voorkomt, dan laten we even met elkaar kijken of we dan eventueel moeten schorsen of niet. Maar het lijkt opgelost te zijn. Het woord is aan de VVD, de heer Van der Zwaag.

De heer Van der Zwaag: Dank u, voorzitter. Dank voor de acht minuten die de VVD heeft gekregen voor haar bespiegelingen op de jaarrekening 2020, de bestuursrapportage, de kadernota. We gaan ook nog een blik in de achteruitkijkspiegel, 2018-2021, geven. En een blik door de verrekijker naar 2022-2026. Beginnen met de jaarrekening. Een mooi financieel resultaat dankzij de verkoop van aandelen Eneco. Met daarnaast een extra onverwacht voordeel van 2,5 miljoen. Daar kom ik nog op terug. De accountantsrapportage geeft aan dat er in de bedrijfsvoering van onze uitvoeringsorganisatie Amstelveen genoeg ruimte is voor verdere verbetering. De VVD constateert dat dit een elk jaar terugkerende opmerking is en vraagt zich af welk effect dit heeft op de gemeentelijke bijdrage. Als het onderhoud aan je auto niet blijkt te zijn uitgevoerd, wil je toch ook even praten over de rekening? Dan even terugkomend op het extra overschot en onverwacht van 2,5 miljoen. Op 1 november 2018 is, met als initiatiefnemers de VVD en D66, de motie Aalsmeers belastingplafond 2019-2022 raadsbreed aanvaard. Het belastingplafond is daarin gesteld op 747 euro. De woonlasten 2021 zijn begroot op 898 euro. Dat verschil is 151 euro per woning. Er zijn ongeveer 13.000 woningen met huishoudens in Aalsmeer en Kudelstaart. Om het verschil tussen woonlasten 2021 en belastingplafond te compenseren, is een bedrag nodig van 1,9 miljoen. Ik rond het even af. De VVD kijkt vanuit een creatieve bril naar hoe we het belastingplafond vast hebben kunnen houden, ook als onze belofte aan de kiezers. Dat ziet er dan zo uit. In 2020 en '21 hebben we vanwege de coronasituatie 4 miljoen euro geïnvesteerd in onze lokale gemeenschap. Hierdoor konden bedrijven en werkgelegenheid voor onze inwoners en gezinnen blijven bestaan. De VVD beschouwt dit als een creatieve, alternatieve invulling van het belastingplafond. Gezinnen konden door behoud van werkgelegenheid en de beperkte mogelijkheden om geld uit te geven geld sparen, ondanks de toch wat hogere woonlasten. Nu er een onverwacht overschot in de jaarrekening 2020 wordt gepresenteerd van 2,5 miljoen, wil de VVD hiervan 1,9 miljoen euro gebruiken om de woonlasten in 2022 incidenteel, dus voor 1 jaar, te verlagen met 151 euro per woning. De VVD dient hiervoor samen met D66 en GroenLinks een motie in. Wij vinden dat met deze laatste stap de motie belastingplafond en ook onze belofte aan de kiezers 2019-2022 is gerealiseerd. De VVD is verder afhankelijk van de definitieve accountantsverklaring, maar het ziet er goed uit, hoor ik zojuist van de portefeuillehouder. Voornemens om op 8 juli formeel dan in te stemmen met de jaarrekening en vertrouw erop dat de motie eenmalige belastingkorting voor huishoudens in 2022 breed wordt gesteund in de gemeenteraad, gezien ook de brede steun voor de motie belastingplafond in 2018. Volgens mij moeten we daarmee ook voorspelbaar zijn als raad. Het tweede punt, de bestuursrapportage. De VVD ziet dat hierin de financiële gevolgen van raadsbesluiten zijn verwerkt en kan instemmen met deze rapportage.

Dan gaan we naar de kadernota. Het financieel perspectief voor de komende periode is net als vorig jaar nog zorgelijk. Mede door de motie RAP wordt er door college en raad goed en constructief samengewerkt om op lange termijn een gezonde financiële situatie te krijgen. Dat zal wel keuzes vragen van de gemeenteraad. De VVD zal daar als stabiele fractie in het gemeentebestuur haar verantwoordelijkheid in nemen. Op het woord stabiel kom ik straks nog even terug. We hebben de hoopvolle signalen van de portefeuillehouder financiën tijdens de commissiebehandeling op 17 juni goed gehoord, dat we dicht bij verantwoorde oplossingen zijn. Binnenkort ontvangen de fracties meer inhoudelijke informatie over de resultaten van de onderzoeken die op basis van de motie RAP zijn uitgevoerd, waardoor we naar de begroting 2022 toe, na de zomervakantie, met elkaar keuzes kunnen maken om weer een duurzame financiële situatie in Aalsmeer te bereiken. Helaas kunnen we hier nu dus nog weinig inhoudelijks over zeggen. De ingezette denklijn in de kadernota wordt door de VVD-fractie ondersteund. Waar we wel grote aandacht voor vragen, zijn de financiële gevolgen als gevolg van voorgestelde formatie-uitbreidingen die Amstelveen wil gaan doorvoeren in de organisatie, onder andere in het sociaal domein voor contractmanagement. Gezien de lopende verkenning van een andere samenwerking met Amstelveen, vinden wij dat terughoudendheid daarbij gepast is en bij voorkeur incidentele uitbreiding van formatie alleen acceptabel is als het niet anders kan en het van belang is voor onze Aalsmeerse dienstverlening. Hier zullen we dan ook een motie voor indienen. Mijn collega Nanda Hauet zal deze, als de voorzitter dat straks toestaat, kort toelichten. Dan gaan we in de achteruitkijkspiegel eens kijken naar de afgelopen periode. Vooral waar het betreft het politiek bestuurlijke landschap. Na de roerige en onrustige periode voorafgaand aan deze bestuurlijke periode, is er bij de start van deze periode zeer bewust voor gekozen om een raadsprogramma met elkaar te maken vanuit de ambitie om samen de schouders te zetten onder de verdere ontwikkeling van ons Aalsmeer. Het college heeft het raadsprogramma vertaald in een college-uitvoeringsprogramma. Het college heeft vervolgens hard gewerkt aan het realiseren van het uitvoeringsprogramma. We zijn blij dat de VVD weer deelneemt aan het college met een betrokken en deskundige wethouder die zich continu op verbindende wijze inzet, samen met de andere collegeleden, voor een zelfstandig en florerend Aalsmeer. Er is veel werk verzet in onze gemeente. Bruggen, wegen, riolering, groen, elektriciteitsnetwerk en niet te vergeten de voorbereiding voor de bouw van circa 4.000 woningen in de nabije toekomst. Aalsmeer zat en zit letterlijk in een grote verbouwing. Daar kan je van alles van vinden, maar de VVD is blij dat de achterstanden in onderhoud uit eerdere raads- en collegeperiodes nu voortvarend worden aangepakt. Daarnaast wordt hard gewerkt aan het nieuwe smoel van Aalsmeer, door de aanpak van het Fort Kudelstaart en het Waterfront. En veel meer focus dan voorheen op de ontwikkeling van onze lokale economie, waardoor gevestigde en te vestigen ondernemers een constructief, kritisch meedenkend gemeentebestuur als samenwerkingspartner treffen. Ik hoef hopelijk niemand uit te leggen dat dat goed is voor de werkgelegenheid en het welvaren in Aalsmeer. De VVD begrijpt ook heel goed dat het afwegen van belangen tussen alle werkzaamheden in de gemeente en de leefbaarheid van onze inwoners soms het gevolg heeft van balanceren op het slappe koord. Maar gelukkig komen we daar meestal goed uit met elkaar. We menen dat we in de gemeenteraad, in de afgelopen periode, in onze rol van professioneel bestuurders zijn gegroeid. Meer op hoofdlijnen, minder op incidentenpolitiek. Waardoor we ons voortvarend konden richten op het nemen van besluiten en college en de organisatie minder hebben hoeven belasten door allerlei uitvoerende vragen te stellen, zowel schriftelijk als in een vragenkwartier. Voorzitter, ik benadruk graag bij de collega-fracties nog maar even dat we hier een complexe maatschappelijk georiënteerde organisatie te besturen hebben, met een omzet van bijna 100 miljoen en geen eenmanszaak. Beide soorten organisaties vereisen een ander soort bestuur. Dan gaan we eens kijken door de verrekijker naar het politiek bestuurlijke landschap. De huidige VVD-fractie is al jaren stabiel en heeft zich met alle diversiteiten aan mensen en hun betrokkenheid, deskundigheid en ervaring ingezet, niet uit eigen belang, maar vanuit het belang voor de Aalsmeerse gemeenschap. Wij willen op hoofdlijnen besturen en niet in details blijven hangen. Niet populistisch zijn, maar duidelijk, eerlijk en betrouwbaar. Wetende dat het ons niet altijd stemmen zal opleveren. De VVD vindt dat Aalsmeer ook in de nabije toekomst een stabiel politiek en bestuurlijk klimaat verdient. Onrust en gedoe hebben we genoeg gehad en daar werd niemand blij van. Dat belemmerde in onze ogen de ontwikkeling van Aalsmeer. We zijn de overige fracties, die vaak ook voor een dergelijke stabiele manier van besturen kozen, dankbaar

voor de samen bereikte resultaten in de bijna afgelopen raadsperiode en het terugbrengen van de bestuurlijke rust in Aalsmeer. Maar 1 fractie wil ik hier wel apart noemen en dat is Absoluut Aalsmeer. Het is de enige fractie, die met de eindstreep van deze bestuurlijke periode in zicht, afstand van het raadsprogramma heeft genomen en daarmee bewust de samenwerking en de Aalsmeerse stabiliteit heeft doorbroken. Dit kwam voor de VVD niet als een verrassing. Ze voeren een duidelijk andere politiek. Het was voor ons dan ook niet de vraag of, maar wanneer dat zou gebeuren. Toch, als we het van een afstand bekijken, past het wellicht bij deze relatief nieuwe en daardoor misschien instabiele partij. Een fractielid eruit, een andere partijshoppend fractielid erin. Terwijl de partij is ontstaan vanuit de versplintering van Aalsmeerse Belangen aan het eind van de vorige periode. Voorzitter, soms kan het verfrissend zijn, een nieuwe partij, een nieuw geluid. Iedereen even wakker geschud. Maar de nieuw gevonden stabiliteit en onderling goede samenwerking door alle Aalsmeerse partijen, is nog fragiel. De VVD zit absoluut niet te wachten op weer een periode van gedoe en onrust. Voorzitter, daarmee heeft de VVD op hoofdlijnen zijn visie gegeven op de jaarrekening, bestuursrapportage en kadernota. We hebben teruggekeken en een klein beetje vooruitgekeken. En hopen dat de inwoners van Aalsmeer bij de komende gemeenteraadsverkiezingen voor een stabiel bestuurlijk Aalsmeer gaan kiezen. Als afsluiting dan nog een woord van dank voor de overwegend goede samenwerking met inwoners, bedrijven, collega-fracties, college, griffie en organisatie. We wensen voor Aalsmeer een zonnige zomer en een mooie toekomst. Dank u. Als de voorzitter toestaat, wil mevrouw Hauet nog even de motie toelichten. Dank u wel.

De voorzitter: Bij deze. Mevrouw Hauet.

De heer Van der Zwaag: De motie belastingplafond heb ik in mijn algemene beschouwing meegenomen.

Mevrouw Hauet: Goedemiddag. Dank u wel mijnheer de voorzitter. Ik sta hier om een motie toe te lichten die zowel afkomstig is, niet alleen van de VVD, maar ook van D66 en Absoluut Aalsmeer. Wij stonden al eerder over dit thema bij elkaar. We gingen ook al eerder over dit thema met elkaar in gesprek. Want het gaat eigenlijk over het belang van samenwerken. Samenwerken tussen zorgaanbieders en de gemeente Aalsmeer. Zogenaamde partnerships of partnerschappen. Het is waanzinnig belangrijk dat er een goed partnerschap bestaat tussen een zorgaanbieder en de gemeente. Primair is dat belangrijk voor onze kwetsbare jongeren. Zodat we goed weten als gemeente bij welke organisatie, bij welke zorgaanbieder de jongere met welk probleem terecht kan. Dat lukt alleen als je goed van elkaar weet wat iedereen doet. Dus als je elkaar goed kent. In het verlengde van die kwaliteit, die door een partnerschap kan worden bereikt, heb je ook met elkaar de mogelijkheid om meer te sturen. Wat vinden we belangrijk? Hoe kijkt een cliënt terug op zijn behandeling? Hebben we samen grip op de financiën? Allemaal dingen die je door partnerschap goed kan regelen. Dat is op dit moment wat lastig. Want de gemeente Aalsmeer kent maar liefst meer dan 80 aanbieders in de jeugdhulp, want daar gaat dit stukje over. Dat is natuurlijk een beetje veel om met elkaar partnerschappen voor aan te gaan. Eerder hebben we raadsbreed een aantal moties en amendementen aangenomen waarin dit onderwerp ook al voorbijkwam. Waarin we opriepen om te kijken naar de mogelijkheid om dat met iets minder te doen, om het anders te organiseren.

De voorzitter: Mevrouw Hauet. Als ik u heel even er kort op mag wijzen, we hadden afgesproken de moties met korte zinnen in te leiden. U vult de eerste termijn van uw collega aan. Ik wil u er even op wijzen dat dat in principe niet volgens onze afspraken is. Maar het woord is aan u.

Mevrouw Hauet: Ik hoorde die afspraak net van tevoren, maar die afspraak was met ons in ieder geval van tevoren niet gemaakt. Dus daar is mijn tekst helaas niet op geënt. Maar ik ben bijna klaar, dus dat scheelt, denk ik, hoop ik. Wij zijn wel wat verbaasd over het feit, want ... Nee, even terug. Wij hebben raadsbreed een aantal moties aangenomen om het met minder aanbieders te doen, om te kijken of dat haalbaar was. Nou hebben we discussies gevoerd over of dat met 2 kon, zoals in Utrecht, of 80 zoals bij ons. Nou, ergens zit er vast iets in het midden

wat werkt. Dan heb je ook nog voldoende keuzemogelijkheid. We zijn dan ook verbaasd dat in de kadernota nu staat dat er structureel 2 extra contractmanagers moeten worden aangenomen. Terwijl we toch met elkaar dachten dat dit misschien anders georganiseerd zou kunnen worden. Bovendien heeft u met elkaar in de motie RAP opgeroepen om tegenvallers in het sociaal domein op te vangen binnen dat sociaal domein. Dus als we in de kadernota straks vaststellen, het totale bedrag bij het sociale domein, dan betekent dat dat er van dat bedrag dus 226.000 euro gaat naar ambtenaren in Amstelveen, in plaats van naar zorg voor onze kwetsbare jongeren. Is dat nou wat we met elkaar willen en wat we met elkaar bedoeld hebben? Nou, volgens mij niet. Alles bij elkaar leidt dat tot de wens en eigenlijk de oproep aan het college om nog in 2021 te onderzoeken hoe de werkwijze met betrekking tot inkoop en contractmanagement jeugdhulp kan worden vereenvoudigd en verbeterd, zodat structurele uitbreiding van het contractmanagement jeugd niet nodig is. In dit onderzoek ook dan te betrekken hoeveel aanbieders we daarvoor op een goede manier ... Zeg maar, hoeveel er nodig zijn in Aalsmeer om dit goed te doen. Daar wil ik het bij laten.

De voorzitter: Hartelijk dank. Het woord is aan de fractie Absoluut Aalsmeer. De heer Kuin.

De heer Kuin: Dank u wel, voorzitter. Het vertrouwen in de volksvertegenwoordigers en bestuurders is, mede door de ontwikkelingen in Den Haag, tot een dieptepunt gekomen. De ontwikkelingen in ons eigen Aalsmeer en Kudelstaart doen daar ook geen goed aan. Kijk naar de renovatie van de atletiekbaan en de daaraan verbonden uitbreiding van de tennisbanen. Maar ook de realisatie van het Waterfront en de perikelen rondom Fort Kudelstaart. Eigenlijk zouden onze inwoners van de gemeente blij moeten zijn met deze genomen besluiten. Maar waarom zijn er grote politieke groeperingen die dat niet zijn, sterker, die zich afkeren van de plaatselijke politiek? De positie van de gemeenteraad is wettelijk dan al goed geregeld, maar in de praktijk mankeert het er nog weleens aan. Is het wel de raad die de kaders van het beleid bepaalt of is dat het college? Krijgen de raadsleden alle informatie om een goede afweging te maken? Is er door coalitievorming wel voldoende ruimte om als gemeenteraad duidelijke taakafbakeningen op te stellen? Wij constateren dat collegeleden, maar ook collega-raadsleden het soms lastig vinden dat wij onze volksvertegenwoordigende taak uitvoeren. Gelijktijdig constateren wij ook dat fracties soms functioneren als een verlengstuk van de wethouders. Is dat wat de wetgever heeft bedoeld met dualisme? De gemeenteraad zal zich weer op de inhoud moeten richten en niet op de processen. Analooq aan de uitspraak van een groot PvdA-man, in geluk kun je niet wonen. Nou, wij hebben een goed bericht, in processen ook niet. Dat onze fractie zich in de raadstukken verdiept en het college controleert, komt omdat we daar door de inwoners voor zijn gekozen. Immers, het controleren van het college is een wettelijke taak van de gemeenteraad. Absoluut Aalsmeer is bij uitstek de partij om de nieuwe bestuurscultuur vorm te geven. We blijven streven naar een optimaal werkend duaal gemeentebestuur. Wordt het niet tijd om het duale stelsel dat in 2002 is ingevoerd de juiste vorm en inhoud te geven? Allemaal vragen voorzitter waar de toekomst antwoorden op zal geven. Heeft onze fractie dan ook nog iets te melden over de voorliggende stukken, hoor ik u denken. Jazeker, ook daar zijn we als fractie druk mee bezig geweest. Allereerst dank aan de collegeleden voor de antwoorden op de vele vragen die wij als fractie hebben gesteld. De meeste vragen zijn voldoende beantwoord, echter nog niet al het materiaal is beschikbaar. Dat maakt het toch wat anders dit jaar. Door het voorlopig vaststellen van de jaarrekening 2020 is er vanuit onze fractie op dit moment geen opmerking. Misschien later, wanneer de definitieve cijfers bekend worden. Dan over de eerste burap. Ook hier zien we nog een aantal zaken die de aandacht verdienen. De financiële effecten van het onderhoud openbare ruimte en gebouwen en de prioritering en effecten projecten en grexen zijn nog niet voorzien van een financiële component. Dat geldt ook voor de onderdelen gefaseerde besparing gemeentelijke organisatie en nieuwe gemeentelijke belastingen en heffingen. Ook daar nog geen financiële gevolgen die opgenomen zijn. Voorzichtigheid geboden. Op pagina 38 wordt onder investering een melding gemaakt van een extra kostenpost voor onderhoud aan Fort Kudelstaart. Vanwege de afspraak die is gemaakt, kan ik mij niet met dit onderdeel bezighouden. Fractiegenoot Keessen zal daar nader op ingaan na mijn eerste termijn. In de eerste termijn dus. Dan over de kadernota 2022. Het raadsvoorstel stelt voor om de kadernota 2022 vast te stellen. Onze fractie kan hiermee akkoord gaan, mede omdat het tweede gedeelte van het besluit de mogelijkheid biedt om in een later stadium samen met het

college de financiële kaders voor de programmabegroting 2022 en de meerjarenraming 2023-2025 vast te stellen. Dit biedt voor onze fractie de mogelijkheid om op enkele zaken terug te kunnen komen, met name de reclamebelasting, de hondenbelasting, de verkeerssituatie Kudelstaart en de situatie rondom de arbeidsmigrantenhuisvesting hebben onze onverdeelde aandacht. Ook is onze fractie nog steeds in afwachting van een behandeling van de financiële verantwoording ten opzichte van ESA. Daar is vorig jaar een toezegging over gedaan. Tot nu toe zien we alleen maar een verhoging van het budget van de ESA. Ook maakt onze fractie zich zorgen over de ontwikkelingen rondom de ontvlechting van de AA-samenwerking. Daar wordt niet Absoluut Aalsmeer mee bedoeld, voor alle duidelijkheid. Voorzitter, vanuit onze fractie geen moties of amendementen deze keer, maar wel een positieve insteek als oppositiepartij. Als laatste een woord van dank aan de ondersteuners van onze fractie, Daniëlle Prent, Wenne Koster en Dirk Biesheuvel. Maar ook de fractie-assistente Christa Vogelaar, die waar mogelijk mijn steun en toeverlaat Peter zo goed mogelijk vervangt. Ook mijn fractiegenoten Greta, Chantal en Judith wil ik via deze weg dankzeggen. Ik realiseer me dat ik soms wel het onmogelijke van ze vraag. Dank u wel.

De voorzitter: Het woord is aan mevrouw Keessen.

Mevrouw Keessen: Dank u wel, voorzitter. Ik ga in op het gedeelte van de burap op pagina 38, zoals mijnheer Kuin net al aangaf. Volgens onze en door medewerkers van de gemeente verstrekte gegevens is, in tegenstelling tot wat in de burap wordt vermeld, de consoliderende renovatie van Fort Kudelstraat niet afgerond. De verwachting dat de subsidie hiervoor lager zal uitvallen, zou betekenen dat er minder restauratiewerkzaamheden zijn of worden uitgevoerd dan eerder is aangegeven. Maar het is ons niet duidelijk wat nu minder wordt. Wat wel duidelijk is, dat bij een verlaging van een subsidie ook het aandeel van de gemeente lager wordt. Dit is voorsnog niet terug te vinden in de stukken, maar wij kunnen dit waarschijnlijk tegemoetzien bij de subsidiecontrole eind volgende maand. Ondanks dat de erfpachtovereenkomst nog niet kan worden vastgesteld, zo is te lezen in alinea, liggen er wel een samenwerkings- en bruikleenovereenkomst van respectievelijk 13 en 28 maart 2018 tussen de gemeente en de ingebruiknemer van Fort Kudelstaart. In de bruikleenovereenkomst staat dat alle kosten gemaakt aan en voor de locatie tijdens de duur van deze overeenkomst voor rekening zijn van de ingebruiknemer. De kosten hiervoor worden betaald vanuit de exploitatie van de jachthaven en komen daardoor niet ten laste van de gemeente. Dit maakt de in de tekst genoemde kosten van noodzakelijk onderhoud voor de gemeente discutabel. Het staat immers zwart op wit voor wie deze kosten zijn. In tegenstelling tot eerdere beantwoording met betrekking tot eventuele risico's aangaande de tender blijkt, zo lezen wij nu, dat niet alle risico's zijn afgedekt en er sprake is van bepaalde financiële verantwoordelijkheid of verantwoordelijkheden. Welke dit zijn, is voor ons volslagen onduidelijk. Maar we zijn er wel heel erg benieuwd naar. Voorzitter, ik sluit af. Maar u zult begrijpen dat wij in een later stadium op bovengenoemde zaken terugkomen. Dank u wel.

De voorzitter: Het woord is aan GroenLinks, de heer Fransen.

De heer Fransen: Dank u wel, voorzitter. Nou, ik heb al interessante dingen gehoord die veel beloven voor het debat wat straks gaat plaatsvinden, denk ik. Haast diametraal tegenovergestelde uitgangspunten. Met betrekking tot de jaarrekening was GroenLinks voornemens om met een motie te komen, om de bijdrage aan de AA-organisatie fors te gaan verlagen met een miljoen, dachten we minimaal aan. Dat elk jaar oplopend. Is ook een beetje analoog aan wat vorig jaar in de RAP-motie is aangegeven als indicatie. Maar gezien de lopende onderhandelingen en het wellicht frustreren van die onderhandelingen, kiezen we daar niet voor. Maar ik hecht er wel aan om die verwachting uit te spreken dat we daar in de begroting toch wel op rekenen dat dat in die richting gaat. Voorzitter, namens GroenLinks mag ik beginnen met een terugblik op de nu bijna afgelopen bestuursperiode. We noemden dat in het begin een experiment. Een experiment om geen oppositie en coalitie te hebben, maar een raad en een raadsprogramma. En een breed gedragen college die voor de uitvoering zorgt. De echte politieke discussie zou dan hier in de raad kunnen plaatsvinden. Niet in achterkamertjes of in coalitieverband. Dat coalitieverband en oppositieverband, is pas ontstaan toen sommigen

zeiden dat ze ineens oppositie waren. Wat heeft dit experiment volgens GroenLinks opgeleverd? Nou, wat ons betreft, er is veel beter naar elkaar geluisterd, de sfeer is beter dan de periode daarvoor. Maar is de kwaliteit van de besluitvorming ook toegenomen ten opzichte van het simpele uitgangspunt dat een kwantitatieve meerderheid beslist, omdat ze een meerderheid hebben? Doen we het op dit moment beter voor de Aalsmeeders en de Aalsmeerse organisaties? Luisteren we beter naar de wensen van inwoners? Nou, dan een ander punt. Ik kom hier zo nog even terug. Geen van de aanwezige partijen heeft in het verkiezingsprogramma iets over corona opgeschreven. Dat is ook logisch, want toen bestond het simpelweg in ons gewaar zijn nog niet. Toch kregen we er met zijn allen keihard mee te maken. Dat laat zien dat niet alles in het leven planbaar is. Dat laat ook zien, dan kom ik weer terug bij het experiment, dat waarden en uitgangspunten belangrijker zijn dan concrete voornemens. Niet dat je geen concrete voornemens zou mogen hebben, maar het onverwachte dringt zich soms wel zeer nadrukkelijk op. Wat is dan je morele kompas. Dat hebben we geprobeerd in het raadsakkoord vast te leggen. Dat je vervolgens niet altijd honderd procent handelt volgens dat raadsakkoord en dat je elkaar daarop moet fijn slijpen, is logisch. Maar je hebt wel een kompas waar je je collectieve gedrag aan kunt spiegelen. Al met al is GroenLinks positief over de gekozen samenwerkingsvorm van deze periode. Herhaling of voortzetting lijkt ons heel goed. Maar het lijkt ons ook goed om met elkaar het komend half jaar uitgebreid te evalueren, om dat als input te laten dienen voor de periode die daarna komt. Wat deze plek betreft, hoe je er ook in zit, iedereen wat ons betreft en ook Sunny, hartelijk bedankt voor de inzet voor het experiment tot nu toe. Dan de kadernota. De kadernota, die wil ik graag met u bespreken aan de hand van de kernwaarden van GroenLinks. Misschien zit hier al iets in van het komend verkiezingsprogramma. Ik heb geen idee. De eerste kernwaarde is duurzaamheid. Wat ons betreft ... In de kadernota zien we wel ambities, maar aan uitvoering vinden wij het nog wel wat schorten. Dat zou wat ons betreft wat daadkrachtiger mogen. Voor GroenLinks is het echt een misser dat het onlangs vastgestelde afvalplan de doelstellingen, minder afval, gewoon niet haalt. De energietransitie waar we met zijn allen voorstaan, moet veel meer bekeken worden vanuit twee perspectieven, wat ons betreft. Vanuit de financiële gevolgen voor inwoners en vooral en ten eerste vanuit de energetische aanpak. Wat het eerste punt betreft, mensen maken zich terecht zorgen over de betaalbaarheid. Hiervoor dienen concrete financiële arrangementen ontwikkeld te worden. Geld is toch gratis, dus dat moet geen probleem zijn. Het is zo 2040. De eerste twee wijken moeten al in 2030 van het gas af zijn, volgens onze eigen doelstellingen. Dan hebben we dus best wel haast. Dan zouden de plannen best wel een slagje concreter mogen zijn. Communicatie is in deze erg belangrijk. Wat GroenLinks betreft, zou hierin een splitsing moeten bestaan tussen voorlichting en beïnvloeding. Nu wordt het allemaal op een hoop gegooid. Als we dan kijken naar de eerste resultaten van gas los, noem ik het maar even, dan was dertig procent positief. Dat vonden we heel weinig. Maar vanuit de veranderkunde is dertig procent positief heel veel, in een eerste inventarisatie. Dat is gewoon heel veel. Dus dat biedt heel veel positieve uitgangspunten om daarmee verder te gaan. Dat mensen zich zorgen maken over de toekomst van windmolens ... Ik zag net dat Urgenda gezegd heeft dat er al genoeg zijn in Nederland. Dat mensen zich zorgen maken over de komst van windmolens, dat begrijpt GroenLinks. Daarom is vooral en ten eerste goede voorlichting en onderzoek nodig. Want als je ergens weinig van weet, ben je gewoon tegen. De tweede kernwaarde, nieuwe economie. Duurzaamheid en economie moeten meer concreet gekoppeld worden. De warmte- en transitievisie biedt die kansen echt volop. Het is aan de gemeente om dit samen met inwoners, met ondernemers, sorry, vorm te geven. De Schiphol mantra dat zij de banenmotor van deze regio zijn, is wel een beetje doorgeprikt wat ons betreft. Er is volop vraag naar personeel in deze regio. Dit ondanks corona, goed nieuws dus. In het kader van de nieuwe economie wil GroenLinks graag dat we uitzoeken wat we kunnen regelen als gemeente om meer circulair te bouwen. We zijn nu nog veel te veel volgend in wat de ontwikkelaar wil. Als het gaat om bouwen, om ... Sorry. Ik had net een heel interessant gesprekje met Tom Verlaan erover tijdens de lunchpauze. Dus daar zijn gewoon ideeën voor wat daar zou kunnen. Als het gaat om bouwen, om wonen, dan moet wonen net als vroeger gewoon weer volkshuisvesting worden. Echt een taak van de overheid en dus ook van de gemeente. Ook hier, voornemens zijn er wel, maar de realisatie laat wel heel lang op zich wachten. De derde kernwaarde, dat is omgevingsbewust. Niet wie het hardste schreeuwt, Schiphol wordt gehoord, maar het woongenot van Aalsmeeders, daar gaat het om. Woongenot, dat is welzijn, lekker in je tuin

kunnen zitten, een gezonde leefomgeving, minder geluid, minder fijnstof, 's nachts kunnen slapen en noem maar op. Als de coronacrisis één ding bewezen heeft, dan is het wel dat minder hinder alleen bereikt kan worden door minder te vliegen. Klip en klaar. GroenLinks is niet zonder meer tegen vliegen, maar is voor een eerlijke beprijzing en een gelijk speelveld voor alle transportmodaliteiten. De flauwe opmerking van Schiphol dat Schiphol de banenmotor is, is echt wel achterhaald. Helaas is het nodig dat de Stichting Recht op Bescherming tegen Vliegtuighinder de gang naar de rechter kiest en helaas moet kiezen om dit recht op woongenot, wat een overheidstaak is, zeker te stellen. GroenLinks is zeer benieuwd en verwachtingsvol over de uitslag van de maatschappelijke kosten-batenanalyse over Schiphol. Ik denk Schiphol stiekem ook. De biodiversiteit staat onder druk. Ik denk dat we als lokale overheid een lokaal plan moeten maken wat wij lokaal kunnen doen en kunnen bijdragen hieraan. Het plan integrale, lokale biodiversiteit. Daarin moeten we dingen beschrijven als ons maaibeleid, de rol van bomen in de leefomgeving, hoe vangen we water op, hoe voorkomen we te kort. Maar ook praktische zaken als sedumdaken en ecologische slootkanten. Wij zijn aan de beurt. Tot slot over dit onderwerp, als Schiphol de komende jaren minder vliegt als gevolg van corona, dan is het verdienmodel voor Schiphol parkeren ook wel een beetje over. Laten we goed nadenken hoe we daarmee omgaan. Het is toch geen gezicht hoe je Aalsmeer komt binnenrijden nu. Dan de kernwaarde vooruitstrevendheid. Wij zoeken gelijke kansen voor iedereen. Dat betekent onder andere bestrijden van laaggeletterdheid, maar ook het vestigen van een havo/vwo-school, een langgekoesterde wens. Hiervoor zullen we een motie indienen. Die zal Sunny zo voorlezen. Of nee, juist niet voorlezen, maar beschrijven. Om de wooncrisis te lijf te gaan, voor zover we daartoe een bijdrage kunnen leveren, zal Aalsmeer weer zelf moeten bouwen en aan grondpolitiek moeten doen, om niet afhankelijk te zijn van projectontwikkelaars. Dan kunnen we tenminste echt iets doen voor onze jeugd. Dan solidariteit. Zorgen voor elkaar. Iedereen doet mee. Als je het tijdelijk niet redt, word je geholpen om weer volwaardig en zo zelfstandig mogelijk mee te doen. Solidariteit is ook dat wonen niet meer een verdienmodel voor sommigen, maar het recht van allen is. Zo gauw er zelfbewoningsplicht mogelijk is in landelijke wetgeving, moeten we dat hier ook gaan organiseren. Ongelijkheid in startkansen moeten we efficiënter en effectiever bestrijden. Daar is nu, denk ik, te weinig oog voor. Denk bijvoorbeeld aan voorschoolse opvang voor iedereen. We moeten het nu verplicht aanbieden aan kansarme kinderen, maar bereiken we ze ook? Tot slot, Aalsmeer is een mooi dorp. We hebben de eer daar in bestuurlijk opzicht voor te mogen zorgen. We doen dat ook voor toekomstige bewoners. Laten we in alle besluitvorming ruimtelijk, de energietransitie, wonen, cultuur, enzovoort, ons afvragen of we met die besluiten die we nemen goede voorouders zijn. Wij nemen besluiten waar onze kinderen en kleinkinderen de gevolgen van moeten dragen. Ik dank u wel.

De voorzitter: Het woord is dan aan mevrouw Lakerveld voor het indienen van een motie.

Mevrouw Lakerveld: Dank u wel, voorzitter. Vanuit GroenLinks hebben wij een motie gemaakt, maak havo/vwo bereikbaar voor onze jongeren in Aalsmeer en Kudelstaart. Ik ga heel kort toelichten. Het is wel duidelijk dat voor jongeren in onze gemeente er weinig keus is als ze in Aalsmeer havo/vwo willen volgen. Ik ga heel kort het dictum voorlezen. Verzoekt het college de raad in het vierde kwartaal 2021 te informeren over de uitkomst van nader onderzoek van schoolbesturen, zoals toegezegd in 2017. De raad informeren over actuele ontwikkelingen op dit dossier. Als gemeente proactief te sturen op uitvoering van een haalbaarheidsonderzoek, in samenwerking met schoolbesturen, voor een havo/vwo-locatie in gemeente Aalsmeer. Dank u wel, voorzitter. En gaat over tot de orde van de dag.

De voorzitter: Dank voor het indienen. Dan zijn we aangekomen bij de eerste termijn van D66. De heer Kikkert, aan u het woord.

De heer Kikkert: Voorzitter, collega's, goed dat we hier weer staan en de financiële stukken kunnen behandelen in de openbaarheid, met publiek. Goed ook dat we weer naar meer versoepeling gaan, zodat we ons weer vrijer kunnen bewegen in de samenleving. Het is nu de laatste keer dat wij de financiële stukken, dan met name de kadernota, behandelen in deze raadsperiode 2018-2022. Een goed moment, meerdere collega's hebben weliswaar andere

termen benoemd, maar om terug te kijken, stil te staan en vooruit te kijken. Niet om kritiek te uiten, maar om van te leren. Bij de start van deze periode is een breed gedragen raadsakkoord gesloten. Bijzonder in gemeenteland, zo hebben we al kunnen lezen in een artikel in Binnenlands Bestuur. Meestal, dat bleek ook uit dat artikel, is het een reflectie op een bestuurlijk turbulente periode die je achter de rug hebt. Zo ook in Aalsmeer. Onze raad bestaat uit verschillende politieke partijen, elk hun eigen ideologie. Maar we hebben gemeen dat wij Aalsmeer willen besturen. Maar soms wordt profilering boven besturen gesteld. Het is goed dat die verschillen bestaan en dat die verschillen ook zichtbaar zijn, omdat er dan iets te kiezen valt. Tegelijkertijd moeten wij ons ook realiseren dat profilering, dan met name door het stellen van veel vragen, veel tijd en aandacht vraagt in een ambtelijke organisatie. Een ambtelijke organisatie die ook bezig is met het realiseren van onze ambities. Met andere woorden, tussen besturen en profilering moet een goede balans bestaan. In de beperking schuilt zich de meester, is niet voor niks een spreekwoord. In het raadsakkoord wordt een aantal leidende waarden genoemd, zoals de menselijke maat en inwonerbetrokkenheid. Laat ik beginnen met de menselijke maat. Feitelijk betekent de menselijke maat letterlijk dat je mensen boven cijfers stelt. Op dat punt hebben we een aantal mooie stappen gezet, zoals de procesuitgangspunten voor het lintenbeleid en het rapport Schiphol, de mensen achter de cijfers. Maar veelal is een waarde individueel bepaald. De vraag is hoe we die individuele waarde tot een gezamenlijke waarde maken. Het is goed om die gezamenlijke waarde bij de start van een nieuwe periode met elkaar te definiëren. Als ik het dan over die start heb, is D66 er een voorstander van om voor het einde van deze periode het raadsakkoord en de samenwerking in de raad en met college tegen het licht te houden. Ook om hieruit de lessen te trekken en die lessen mee te geven aan een volgende lichter bestuurders. Dan het onderdeel inwonerbetrokkenheid oftewel participatie. Ook daar zijn stappen gezet. Zoals de mooie aanpak bij het Waterfront. Maar uiteindelijk bleek dat niet voldoende, getuige de reacties op het definitief ontwerp en de moties die de raad ter reparatie van dat ontwerp heeft ingediend. Om de leerervaringen mee te nemen naar de nieuwe participatievisie en om hieraan als raad nog kaders mee te kunnen geven, hebben wij een motie ingediend. Om zomaar een aantal vraagstukken te benoemen die wij met elkaar kunnen we bespreken. Gaan we voor een burgerraad als adviesgroep? Organiseren we een burgertop of een vast inwonerpanel? Hoe kijken we tegen de participatietrede aan als raad in relatie tot onze rol? Hoe zien wij de rol van wijkraden? Even los van die vraagstukken, wij vinden het belangrijk dat bij beleid en visies aan de voorkant de raad wordt meegenomen, om niet achteraf te constateren dat de verwachtingen uiteen zijn gelopen. Uiteindelijk draaien reacties veelal omtrent het onderwerp leefbaarheid. Het zoeken naar de balans in de ordening van onze ruimte. Dat zie je terug bij belangrijke issues, zoals Marinapark Uiterweg, Waterfront Westeinderhage. Zo kan ik nog wel even doorgaan met het noemen van voorbeelden. Vaak gaat het om verkeer, geluid, geur en andersoortige hinder of vrees voor die hinder. Met de wettelijke minimumnorm als uitgangspunt lopen we langs de rand van wat aanvaardbaar is. Vandaar de oproep van D66 om een leefbaarheidstoets met de samenleving te ontwikkelen en toe te passen. Een mooie opgave voor de volgende raadsperiode. Want laten we met onze keuzes Aalsmeer en Kudelstaart duurzaam en leefbaar houden. In dit verband nog wel onze motie met betrekking tot de verkeersmaatregelen in Kudelstaart. Wij vinden ook, juist vanwege leefbaarheid, het belangrijk dat er zicht is op de te nemen maatregelen, de dekking hiervan, om met dat inzicht de juiste keuze te maken. Als ik het dan over keuzes heb, wil D66 voor de begroting nog een aantal accenten meegeven. Natuurlijk moet de financiële basis op orde zijn. We zien vooral in meerjarenperspectief tekorten ontstaan. Wat dat betreft jammer dat de vertaling van de motie RAP concreter wordt na de kadernota, maar gelukkig nog wel voor de begroting. Deels worden die tekorten veroorzaakt door de bezuiniging die het Rijk heeft toegepast bij de overdracht van een aantal taken, met name binnen het sociaal domein. Wat dat betreft had ik gehoopt dat Aalsmeer genoemd werd in het rijtje van gemeenten die de motie zonder geld geen gemeente hebben ondersteund. Een motie die met 97,5 procent van de stemmen is aangenomen tijdens de algemene ledenvergadering van de Vereniging van Nederlandse Gemeenten. Immers, wij zijn raadslid geworden, omdat we het allerbeste willen voor onze gemeente en niet om de gemeente vanwege tekorten op gedecentraliseerde Rijkstaken kapot te bezuinigen. Als gemeente staan we verder voor grote uitdagingen op het gebied van duurzaamheid. Ik noem de RES 2.0, de transitievisie warmte en de wijkuitvoeringsplannen na vaststelling van die visie. Nu is het budget wat beschikbaar is voor de

duurzaamheidslening uitgeput, terwijl het feitelijk een revolving fund is. Dat betekent dat onze inwoners hier geen beroep op kunnen doen voor de maatregelen die zij aan hun woning willen treffen. Wij vragen de portefeuillehouder om hiernaar te kijken en zo mogelijk bij de begrotingsbehandeling met een aanvulling te komen. Tenslotte, Aalsmeer en Kudelstaart zijn plaatsen waar het fijn wonen is, waar het fijn verblijven is en fijn werken. Laten we dat vooral zo houden. D66 zal zich daarvoor blijven inspannen. Voor die inzet bedanken wij ook onze collega's in de raad, het college en de ambtelijke organisatie en uiteraard onze inwoners. Voor mijzelf bedank ik ook Sybrand en Pim voor hun ondersteuning. Mensen waarop ik altijd kan rekenen. In de beschouwingen heb ik al aangegeven wat we willen bereiken met de moties. Nog even kort in de herhaling. Motie inwoners. Een stuk voorkantsturing van de kant van de raad en kaders meegeven aan de uiteindelijke visie. Motie verkeersmaatregelen. Op basis van al gedaan onderzoek en wellicht nog onderzoek dat te doen is, zicht krijgen op de maatregelen, de dekking hiervan en die inzichten meenemen bij de keuze die we gaan maken.

De voorzitter: Dank voor uw beschouwing. Dan gaan we in de eerste termijn naar de PvdA. De heer Buisma, aan u het woord.

De heer Buisma: Dank u wel, voorzitter. De kadernota, voor de eerste keer in deze stijl en tevens de laatste voor de verkiezingen van maart 2022. De kadernota is de opmaat naar de begroting. Zo kunnen alle partijen nog aangeven waar zij de accenten op willen leggen voor de begroting in november, zo ook de Partij van de Arbeid. Zoals altijd zal de Partij van de Arbeid de speerpunten gebruiken als basis, wonen, zorg en duurzaamheid. De woningnood is hoog. Het woningtekort ligt nu op 4 procent. Nu zegt dat percentage u wellicht niet zoveel. Het houdt in dat we 285.000 woningen tekortkomen in Nederland. De prijzen van woningen stijgen als nooit tevoren. Wonen is nu een beleggingsobject in plaats van een belegging geworden. Voor de Partij van de Arbeid is het prioriteit om starters, medioren, senioren en terugkerende Aalsmeeders een reële kans te geven om zich in Aalsmeer te kunnen vestigen. Dat is een stelling die ondersteund wordt door de woonvisie van Aalsmeer, waarin is vastgelegd dat bij woningbouw 25 procent sociale huur in acht moet worden genomen. Die 4.000 woningen die het CDA nu net aanhaalde, dat houdt dus in dat er 1.000 sociale huurwoningen bijkomen in Aalsmeer. De Partij van de Arbeid verwacht dan ook van het college dat hier gehoor aan gegeven wordt. Dat dit ook binnen de ambtelijke organisatie AA in het DNA terechtkomt. Als we dan toch aan het bouwen zijn, dan kunnen we maar beter ook een beetje verduurzamen. Want voorzitter, er wordt gewoon te weinig gebouwd. Als we willen dat bouwen sneller, goedkoper en duurzamer wordt, zullen we moeten innoveren. Bouwbedrijven en ontwikkelaars zijn van nature vrij conservatief. Vooral omdat we er als gemeente voor zorgen dat er structureel schaarste is. Want marktwerking is heilig. Dit heeft tot gevolg dat niemand baat heeft bij innovatie. We bouwen immers onze woningen op exact dezelfde manier als decennia geleden. Het is altijd dezelfde wijk, met iets minder parkeerplekken en iets minder groen dan de vorige. 1,7 parkeerplek per woning naar 1,6 parkeerplek per woning naar 1,4 parkeerplek per woning. Speelpleintjes of parken, daar kan toch echt een extra woning komen te staan. Er zijn bedrijven die dat wat sneller kunnen. Bijvoorbeeld de fabrikanten van zogenoemde prefab woningen. Huizen worden dan voor het grootste gedeelte in de fabriek gemaakt, waardoor ze vervolgens snel op locatie in elkaar gezet kunnen worden. Dan gaat het bouwen opeens sneller dan het verkrijgen van de vergunning. Hierdoor kunnen veel bedrijven nog lang niet zoveel huizen fabriceren als dat ze zouden willen. Nieuwe technologie zou daar ruimte moeten krijgen, vindt de Partij van de Arbeid. We hebben heel veel regels omtrent bouwen, maar deze zijn niet gericht om innovatie te faciliteren. Dus pas op bepaalde plekken de regels aan. Maak niet langer iedere wijk hetzelfde. Durf innovatie te faciliteren in Aalsmeer. We hebben het zo langzamerhand wel lang genoeg aan die markt overgelaten. Het is geen grote verrassing voorzitter, maar bouwend Nederland heeft maar 1 prikkel, een financiële. Voorzitter, de gemeente is de vergunningverlenende partij en heeft daarmee altijd het laatste woord over wat waar gebouwd mag worden. Wij gaan in dit huis over dat ruimtelijk kader. Zorg dat ontwikkelaars voor 15 of voor 20 jaar mogen bouwen. Hou op met het creëren van kasten van huizen, waarbij de tuin een serre moet worden, om zo het geluid van Schiphol buiten de deur te houden. Zorg. Ook in deze kadernota is jeugdzorg het primaire zorgkind. Er is een groot structureel tekort. De Partij van de Arbeid doet hier dan ook de oproep om met name naar de

eigen ambtelijke organisatie te gaan kijken. Jeugdzorg draait om de zorg voor de kinderen, niet om het verantwoorden van de zorg voor Jantje Tas uit Aalsmeer in het systeem van Aalsmeer, of Marie Snel uit Amsterdam in het systeem van Amsterdam. Al die verschillende gemeenten hanteren hun eigen systeem van verantwoording. Caseverloop en andere overheadzaken moeten daar in eigen systemen geregeld worden. De gemeenschapsgelden moeten immers worden verantwoord. Al die uren voorzitter, die betalen wij met zijn allen. Die komen de zorg niet ten goede. De jeugdzorginstellingen zijn in beginsel geen boeven, geen gladjakkers en geen dieven. Iedereen die zich daar inzet, doet dat omwille van zijn of haar passie. Kijk of je binnen de ambtelijke AA-organisatie de kennis in huis hebt om de jeugdzorg in goede banen te leiden. Mocht die kennis ontbreken, neem dan zelf die mensen gewoon in dienst. Laat de overhead zoveel mogelijk bij de gemeente en laat het niet bij die organisaties zelf. Wees faciliterend en laat jeugdzorg de zorg geven die onze kinderen verdienen. Zorgen is echter ook meer dan alleen jeugdzorg. De Partij van de Arbeid wil hier vooral de aandacht vestigen op de ouderenzorg, voorzieningen in de wijken van Aalsmeer. Voorzitter, neem een voorbeeld aan het Zorgpunt Kudelstaart. Vlak bij de winkels, alle voorzieningen in huis en voor iedereen een eigen ontmoetingsplek. Gebruik dit nou als voorbeeld om per wijk een dergelijke voorziening op te nemen en begin wat de Partij van de Arbeid betreft in de Hornmeer. Duurzaamheid. Deze periode zijn we begonnen aan de energietransitie. Alle woningen in Aalsmeer zullen moeten worden aangepast om klaar te zijn voor het moment dat we niet langer fossiele brandstoffen kunnen gebruiken. Dit is het tweede jaar dat er geen woningen aangepast worden. We moeten er 1.000 tot 1.500 per dag halen in Nederland om in 2050 klaar te zijn. Voorzitter, 2050 wordt het zo. Vooralsnog halen we dat bij lange na niet. De Partij van de Arbeid vindt dat wij ons wat minder moeten bemoeien met het hoe, als overheid. De lokale overheid is geen techneut, geen bouwkundige en geen duurzaamheidsexpert. De gemeente zal zich dienstverlenend moeten opstellen, faciliterend en als aanjager. Blijf dan ook als partijen weg om technieken af te schieten. Hou de opties open. Kijk wat kan en wat mogelijk is en stel je boven alles flexibel op. Denk na over de mogelijkheden om de bestaande mogelijkheden om de bestaande gasnetwerken te herbruiken. Hoe doen we het zelf? Deze laatste beschouwingen voor de verkiezingen geven een uniek moment van reflectie. Wat is het een ontzettend rare periode geweest. Wij begonnen immers aan een heel bijzonder Aalsmeers politiek experiment, raadsbreed. 23 raadsleden die zich vanuit verschillende ideologieën of levensbeschouwingen gingen inzetten voor een zo mooi en goed mogelijk Aalsmeer. Want weet u voorzitter, zelfs de rechtse liberalen van de VVD, de christelijk gestoelde CDA'ers, de lokalen, de groene socialisten, de neoliberale D66'ers of deze rode socialist, doen dit omdat er in onze kern iets is. Iets wat smeulend in ons brandt. Een drive die ervoor zorgt dat ieder van ons, al die 23 raadsleden en al die fractie-assistenten, zich willen inzetten voor het publiek belang. Veranderingen wil. Het zo goed en zo mooi mogelijk wil doen voor iedereen in Aalsmeer en Kudelstaart natuurlijk. Zo begonnen we deze periode vol frisse moed en vol nieuwe ideeën. Het ging deze periode helemaal anders worden, voorzitter. Deze bestuurlijke organisatie zou anders naar de burger gaan kijken. Niet meer het nee, omdat, maar ja, tenzij. Dat zou het worden. Dat bleek nog niet zo eenvoudig, voorzitter. Sterker nog, de hoeveelheid bilaterale overlegjes, de werksessies, de informatieve overleggen, de besloten overleggen, de presidium overleggen, de MRA-overleggen, de vertrouwenscommissieoverleggen en een commissie stiekem, omdat we ruzie kregen met Amstelveen en de ambtelijke organisatie. Allemaal omdat we het echt anders gingen doen. Uren en uren overleggen over een hardlooppaas, 300 woningen hier, 275 woningen daar. De rotonde in het centrum linksom of rechtsom draaiend. Voorzitter, anders werd het wel degelijk. Niet omdat wij als bestuurlijk Aalsmeer, en PvdA voorop, daar nou zo hard aan gewerkt hebben. Nee, een globale pandemie stond voor de deur. 602.000 doden op dit moment in de Verenigde Staten en 18.000 hier in Nederland. Een wereld die totaal overspoeld werd door maar 1 virus, waar we nog geen vaccin voor hadden. Het betekende snel schakelen. De Partij van de Arbeid wil uitdrukkelijk hier haar dank uitspreken aan het CDA, VVD, AA, GroenLinks en D66, op de wijze waarop wij, voor zover er bijgedragen kon worden, ons aanpasten en snel reageerden als dat nodig was. Er kan samen veel bereikt worden. Lokaal is de Partij van de Arbeid vooral trots op het noodfonds waarin inwoners van Aalsmeer gebruik konden maken en kunnen maken als ze in de problemen gekomen zijn. Mijn eerste beschouwingen hier begonnen met het volgend gedichtje van Willem Wilmink. Vol sombere doemgedachten kwam ik in een straat, waar meisjes samen speelden en we raakten aan de

praat. Turkse en Surinaamse en sommige autochtoon, ze hadden er nauwelijks weet van, ze speelde daar gewoon. Mijn sombere visioenen van een wereld die verging, vervaagden bij die kinderen tot een herinnering. Want die meisjes met lieve ogen en hun prachtig haar, zij zien die dingen anders, zij spelen met elkaar. Mijn sombere visioenen van een wereld die verging, vervaagden bij die kinderen tot een herinnering. Voor ons als Partij van de Arbeid is het de bevestiging dat we het hier met elkaar moeten doen, iedereen, niemand uitgezonderd en juist nu, waar weer voorzichtig de zon een beetje lijkt te gaan schijnen op ons. De pandemie op retour lijkt en de economie trekt weer wat aan. Het is o zo belangrijk om te zorgen dat iedereen ook hier weer kan meekomen in dat economisch herstel. Nu het einde van die coronacrisis inzicht komt, is het moment om te kijken waar we staan. De economie trekt aan, maar wordt daar de flexwerker wel beter van? De vermogens van mensen met een eigen huis stijgt jaarlijks met grote sprongen. Als Partij van de Arbeid willen we ervoor zorgen dat straks iedereen kans maakt op een fatsoenlijke woning. We willen ervoor zorgen dat Ahmed net zo makkelijk kan solliciteren als Piet of Jan. We vinden ook dat vrouwen hetzelfde moeten verdienen als mannen bij hetzelfde werk. We willen er ook voor zorgen dat Aaltje uit Aalsmeer die traplift krijgt in haar eigen woning. Dit zijn de zaken waar de Partij van de Arbeid zich mee bezighoudt. Dus wonen, zorg en duurzaamheid. We zullen het samen moeten doen. Dat kunnen we ook als we ervoor zorgen dat er gemêleerde wijken zijn, waar jong en oud kunnen genieten van hun leefomgeving. Waar je zorgeloos oud kan worden. Waar je kinderen veilig naar school kunnen fietsen. Waar je zeker bent dat de woning geschikt is voor de toekomst. Dank u wel. Laten we allemaal een beetje zorgen voor elkaar.

De voorzitter: Met de laatste woorden van de heer Buisma zijn aan het einde gekomen van onze algemene beschouwingen in de eerste termijn. Ik wil voorstellen om tien minuten te schorsen. Dan dragen wij het ambtsketen over en zal de heer Franssen de vergadering voorzitten.

Schorsing

De voorzitter: Jongens en meisjes, willen jullie weer gaan zitten? Ik heropen de vergadering. Aan de orde is nu de reactie van college op de eerste ronde beschouwingen van de fracties. We beginnen bij portefeuillehouder Oude Kotte. Aan u het woord.

De heer Oude Kotte: Voorzitter, hartelijk dank. Onze financiën. Grofweg een 100 miljoen euro gaat daarin om. Het is af en toe ook weleens goed om naar het systeem van financiën te kijken van, hoe werkt dat nou eigenlijk? Gaat het om de 100 miljoen die we hebben, dat we die moeten uitgeven aan de zaken die we daar ook voor hebben begroot, of kun je daar keuzes in maken? Kun je dat jaarlijks doen? Moet je dat 1 keer in de 4 jaar doen? Dat zijn vragen waar we ons bij de algemene beschouwingen en straks bij de begroting ook mee bezigen. Ik denk, ondanks dat het meerjarenbeeld financieel laat zien dat we keuzes met elkaar moeten maken, dat dat in zichzelf ook laat zien dat we keuzes kunnen maken. We spreken niet over bezuinigen. We spreken niet over drastisch krassen in dienstverlening. Er liggen keuzes. Het is heel normaal, zoals ieder huishouden dat ook doet ieder jaar, je stemt je uitgaven af op je inkomsten en dan bepaal je waar je dat aan gaat uitgeven. U heeft daar vorig jaar middels de motie RAP een mooie richting in meegegeven. We hebben recentelijk, heel recentelijk nog een doorkijk gegeven van de nu bekende resultaten van die motie RAP. Die laten inderdaad zien dat we, met de uitdagingen die nu voor ons liggen en de missie die we onszelf gesteld hebben, een heel eind gaan komen. Er zullen nog wel wat keuzes gemaakt moeten worden, maar we gaan een heel eind komen. Vanaf deze plek, voordat ik alle vragen beantwoorden, wil ik eerst het team financiën van harte bedanken in het ondersteunen in de voorbereiding van deze kadernota, want het is toch altijd een grote uitdaging en veel werk. Ook het college voor de open discussies die we met elkaar hebben mogen voeren in aanloop naar deze bijeenkomst. Want als u vraagt, maak ik als portefeuillehouder financiën nou alleen de keuzes? Nee. Maakt het college nou, als dagelijks bestuur, alleen die keuzes? Nee. Maakt u als raad alleen die keuzes? Nee, dat doen we gezamenlijk. Dat is een proces. Het is ook wel terecht dat het CDA een aantal prikkelende zinnen even aanhaalt, waarin we enerzijds met elkaar schetsen, we gaan die keuzes gezamenlijk maken. Even later staat er, het college zal bij u een voorstel neerleggen. Dat laatste wil natuurlijk wel zeggen, in gezamenlijkheid. Maar de wettelijke systematiek schrijft ook wel voor

dat het college een voorstel moet doen. Maar zoals u van mij als portefeuillehouder gewend bent, zullen wij u van tevoren zeer zeker consulteren en alle keuzes in die zin ook openlaten. Mocht het u aan het einde van de rit toch niet helemaal bevallen, dan kunt u het nog rustig amenderen. Uiteindelijk, het laatste woord ligt dan ook bij u als raad, nadat we er gezamenlijk over gesproken hebben. Voorzitter, ik kom tot de vragen. Het CDA haalde even treffend aan, en de motie die is ingediend voor het opknappen daarvan. Is er dan geen geld voor? Als we kijken naar hoeveel middelen er omgaan in de openbare ruimte, in de wegen, de uitbreiding van het areaal, de nota kunstwerken, waar ambities in zitten. Hoe zit het dan met het geld dat beschikbaar mogelijkwerijs moet komen voor speelplaatsen? Is daar dan geen geld voor? Nou, voorzitter, het is niet altijd even een dankbare taak als portefeuillehouder financiën, maar het gevraagde geld wat het gaat kosten om de speeltuintjes op te knappen, naast de al beschikbare gelden die we gewoon ook in de boeken hebben staan voor openbare speelplaatsen, gaat om 100.000 euro structureel voor 10 jaar. Dat is 1 miljoen. Dan moet ik ook gewoon eerlijk zeggen, daar is geen geld voor ingerekend. Als het college dan om een zoektocht wordt gezonden om daar naar middelen te zoeken, kunnen we nu zien dat met de middelen die we nu beschikbaar hebben een eenmalige injectie van 100.000 euro zeer zeker goed verantwoord is. Maar dat wij vanaf deze plek nu niet zien hoe dat structureel zou moeten, ook in verhouding tot de daarvoor beschikbare gelden. Daarvoor was het voorstel van het college, laten we hier nou intensivering mee doen en kijken hoever we hiermee kunnen komen, want je kan er best wel wat nood mee ledigen, bij kwetsbare plekken voor speeltuinen. Kijken hoever we komen. Dat is het voorstel van het college. Maar goed, uiteindelijk is het natuurlijk ook aan u als raad om daar verder iets vinden, tegenover de andere uitdagingen die er liggen. Ik hoor graag in tweede termijn hoe het CDA erover denkt en of ze ook nagedacht heeft hoe dat financieel eventueel onderbouwd kan worden als het anders moet, voorzitter. Het is ook een discussie die we met elkaar bij de begroting verder kunnen voeren. Ik was erg blij, voorzitter, en ik moet even mijn pet verschuiven van portefeuillehouder financiën naar die van burgemeester, met de opmerking van het CDA over de middelen voor waterveiligheid. Als burgemeester ben ik u erg dankbaar dat er extra middelen zijn gekomen voor onder andere ondermijning en veiligheid op het water. Want we hebben daar gezamenlijk echt een grote klus te klaren. Maar ik wil daar ook wel benadrukken, handhaving hebben wij niet om de samenleving te ordenen. Daar hebben we wetten en regels voor. U en ik en de samenleving als geheel, hebben ons de plicht om aan die regels te houden. Maar we zien helaas op het water dat die regels echt wel met voeten worden getreden, onfatsoen. Bij fatsoen werkt het nu eenmaal zo, fatsoen moet je doen. Daar kunnen we hen op wijzen. Dat is ook een gezamenlijke taak. Dus ook van de gezamenlijke verantwoordelijkheid van de mensen die gebruik maken van het water. Handhaving is daarbij een sluitstuk. Zeer zeker niet de oplossing op de overlast op het water. Nou, ik ben wel verheugd te kunnen vermelden dat we bezig zijn, en ik hoop dat het binnen nu en anderhalve week tot stand komt, met een convenant, waarin alle partijen, waaronder de jeugd, mee gaat tekenen voor maatregelen die we op het water met elkaar kunnen treffen. Een van die maatregelen zal zijn, een ankerverbod bij Topsvoort bijvoorbeeld. En een verbod op geluid versterkende middelen na een bepaald tijdstip 's avonds. Door de jongeren zelf aangebracht als maatregel. Daar mogen we trots op zijn. Voorzitter, ik blaas mijn pet van financiën weer even terug. Ik zal goed in de oren knuppen, knopen, excuses voor mijn Noord-Hollandse accent af en toe, van het CDA dat we voorzichtig moeten omgaan met belastingverhoging. Ik denk dat niemand daar zo zeer op zit te wachten. Ik hecht er wel aan om even korte systematiek te benadrukken voor als we geld krijgen vanuit het gemeentefonds. Het gemeentefonds weegt namelijk hoe hoog wij mogelijkwerijs de lat kunnen leggen voor het innen van lokale belastingen. Ze gaan daarvan uit naar bijdragen aan draagkracht. Dan zien we wel dat waar onze lat ligt als belastingplafond, op onderdelen ver, ver beneden het gemiddelde is dan dat er landelijk geldt. Daar mogen we trots met elkaar op zijn, dat we die rekening misschien niet in de samenleving neerleggen. Maar de uitkering van het gemeentefonds houdt er weldegelijk rekening mee dat wij ook voor zaken als jeugdzorg, WMO, participatie, lokaal, mochten we dat willen, geld bijleggen. Daarvoor hebben we lokale heffingen. Dat is het systeem voor hoe het Rijk en gemeenten gezamenlijke financiën in regelen. We kunnen dus niet altijd naar het Rijk kijken als we daar geen geld van krijgen. Als we het zelf belangrijk vinden en we willen het op een bepaalde manier uitvoeren, dan moeten we ook onszelf aankijken en kijken of we daar middelen bij willen leggen. Daarmee wil ik alvast een voorschot nemen op de beantwoording

van een vraag, al was die misschien retorisch, van D66, voorzitter. Het CDA heeft niet ... Of D66 heeft niet ... Of maakt een opmerking dat we als gemeente niet hebben meegetekend bij de motie die is ingediend op het VNG-congres, waar we eigenlijk het Rijk vragen om meer geld. Wil niet zeggen dat we tegen hebben gestemd overigens. Maar als portefeuillehouder is het mij de eer te na om sinds 2015 maar de hand op te houden bij het Rijk en met de vraag om meer geld. Telkens werd die hand weggeslagen. Het is op een gegeven moment ook een keertje klaar. Weet u, wij regelen onze zaken hier zelf wel. Zo sta ik er voortaan in als portefeuillehouder financiën. Uiteraard doen ons uiterste best om ook geld nog van het Rijk erbij te krijgen. Maar de hulpvraag, op een gegeven moment houdt het ook een keer op. Op een gegeven moment moeten we ook gewoon zelf de zaken gaan regelen. U heeft dat ook twee jaar geleden gedaan. U heeft meer geld beschikbaar gesteld. Daar komen we een heel eind mee. Daar mogen we met elkaar echt wel trots op zijn. Aalsmeer regelt zijn zaakjes ook gewoon zelf als het erop aankomt, voorzitter. Voorzitter, de VVD die haalde heel kritisch aan op de opmerkingen van de accountant over onze interne beheersing, dat die niet altijd even op orde zijn. Dat ben ik helemaal met u eens. En daarin gaan we ook zeker het gesprek aan met onze nieuwe gemeentesecretaris in de organisatie van Amstelveen, om te zorgen dat dat wel in orde komt. De accountant geeft ook een hele andere belangrijke aanbeveling mee. U heeft uw afspraken met Amstelveen niet goed op papier staan. U kunt elkaar daar niet op afrekenen, in positieve zin. Ook dat knuppen we ons in de oren. Met ieder gesprek dat wij zullen hebben met de kant van Amstelveen nemen we deze opmerking van ook de accountant van Amstelveen mee. We zullen bij Amstelveen ook uitvragen hoe zij tegenover deze opvatting van de accountant staan en hoe zij denken hier met een oplossing te komen. Immers, zij hebben de organisatie en zij hebben veel meer middelen in handen dan ons om dat te controleren. Wij verwachten van Amstelveen hier ook een positief meedenkende houding, zoals we dat altijd van Amstelveen mogen verwachten. Voorzitter, en dan hele een spannende motie. Motie belastingplafond. Ik hecht eraan te benadrukken, een kiezersbelofte. Dus voorzitter, als portefeuillehouder financiën ga ik mij zeer terughoudend opstellen in het vormen van een mening hierover. Don't shoot the messenger, zou ik alvast willen waarschuwen. Ik kan u slechts adviseren. Het is aan u als goede rentmeesters om uiteindelijk daar ook een keuze over te maken, voorzitter. Maar ik hecht er toch wel aan even een kritische noot te plaatsen bij deze motie, want ja, er is een overschot in 2020. Maar denk je niet dat dat overschot niet is meegenomen in de begroting van 2022? Dat is wel degelijk het geval. Wat zien we dan? Dat we in de meerjarenbegroting, zoals de keuzes nu voorliggen, we in 2022 een tekort hebben van 1,8 miljoen. Dan kunnen we wel stellen, laten we met de dekking van 2020 nou het overschot benutten om een stukje geld terug te geven aan de belastingbetaler. Maar dat betekent enkel voor de systematiek in 2022 dat we niet 1,8 miljoen tekortkomen, maar 3,8 miljoen. Want zo werkt het in de systematiek. Het is niet zo dat het geld in de algemene middelen verdwijnt, dat opplust en we er niet meer aankomen. Want u ziet ook in 2021 dat we de buraps hebben. We geven 3 miljoen meer uit aan de transitie. Sterker, we geven wel 6, 7 miljoen meer uit tussentijds waar we elkaar op accorderen. Dat halen we uit de algemene middelen. Ik wil daarin geen spelbreker zijn, voorzitter, want de kiezersbelofte is een kiezersbelofte. Die heeft u ook gewoon als politiek na te komen. Als u ertoe besluit dat die motie weldegelijk uitvoering moet vinden, dan stelt u maar als portefeuillehouder financiën gewoon voor de opdracht en de uitdaging om dat ook te vinden en daarop met een voorstel natuurlijk te komen. Maar goed, ik hecht toch wel aan in de systematiek hier wel toegelicht te hebben. Hopelijk kunt u daar een tweede termijn op terug komen. Dan kunnen we daar het gesprek verder over aangaan. Voorzitter, Absoluut Aalsmeer raakte even de financiële situatie rondom ESA aan. Klopt. Er zit ook wel inherent een dekking voor extra onderhoudsgelden die al een tijdlang met elkaar in discussie zijn. Ik verwacht eigenlijk nog, nu op zeer korte termijn ... Nee, sterker nog, in het college is een stuk gepasseerd waarin we aankijken tegen de mogelijke toekomstige ontwikkelingen van ESA. De raad wordt daar ook, nou, ik verwacht terstond over geïnformeerd hoe we daar voorstaan. Dan kunnen we daar ook een gesprek met elkaar over hebben. Dat heeft even geduurd, maar het college heeft welgemeend zorgvuldig onderzoek te doen naar, hoe is ESA nu georganiseerd? Is dat ook een houdbare constructie naar de toekomst toe? Is het een wenselijke constructie? Hoe verhoudt zich dat tot de wens in de samenwerking met Amstelveen en andere samenwerkingen die we hebben? Ik denk dat het college daar trots een rapport overhandigd heeft gekregen waar we echter ook wel wat mee kunnen, voorzitter. Volgens mij heb ik daarbij in ieder geval alle vragen zo in eerste termijn behandeld. Tweede

termijn zie ik graag tegemoet. De andere vragen zullen opgepakt worden door de andere portefeuillehouders. Voorzitter, tot zover.

De voorzitter: Dank u wel. De heer Van Rijn.

De heer Van Rijn: Voorzitter, dank u wel. Ik zal op een aantal fracties ook ingaan. Ook afhankelijk van, nou ja, wat er qua element is genoemd. Zal ik bij de één wat langer stilstaan dan bij de ander. Het CDA, dank ook voor de steun van het beleid van het college wat we ook namens u natuurlijk uitvoeren hier. U heeft ook een aantal aandachtspunten aangegeven. Daar wil ik toch op ingaan. Bijvoorbeeld, wat moet nou de aanpak rondom de situatie bij de Hornweg opleveren? Nou ja, we hebben aan het begin ... Ik wil daar toch kort op ingaan. Daar hebben we in het begin van deze periode ook met elkaar gezegd van, we moeten ook wel andere vormen vinden rondom het raadsakkoord om de menselijke maat bijvoorbeeld toe te passen. Nou, de aanpak bij de Hornweg, los van wat de uitkomst wordt, de uitkomst is er nog niet, dus laten we daar ook nog geen voorschot opnemen, maar is door bewoners eigenlijk als heel prettig ervaren, dat we gewoon in verbinding zijn gaan staan en letterlijk in gesprek. Dat we daar met elkaar zijn gaan lopen over, hoe los je naar dat vraagstuk Hornweg op? Los even van budget of infrastructurele ingrepen, is denk ik de wijze waarop we dat hebben gedaan wel als heel plezierig ervaren. Of we dat bij elk project op die manier moeten doen, dat is een andere vraag, maar bewoners vinden het wel prettig als de politiek ... U herkent dat. De politiek is voor inwoners niet alleen gemeenteraad of politieke fracties, maar dat is ook gewoon die mensen die dagelijks die gemeente moeten besturen, het bedrijf van bijna 100 miljoen. Dat die zich ook een beetje op straat vertonen. Nou, dat dat als plezierig wordt ervaren, is misschien ook wel goed om terug te geven. Want daar doen wij het allemaal voor, welke pet we ook op hebben. Machineweg geeft u aan. Nou ja, daar wil ik qua infrastructuur wel op ingaan. Kijk, tussen de Oosteinderweg en de Legmeerdijk liggen best wel grote uitdagingen om de infra te verbeteren. Gewoon qua asfalt. U heeft als raad ook een motie aangenomen om het kruispunt Machineweg - Catharina Amaliaaan – Middenweg, ook tot een verbetering te komen in de verkeerssituatie. Dat is een heel concreet. Dus dat maakt ook onderdeel uit van die studie. U hebt ook aangegeven als CDA van, nou, we willen ook gewoon graag betrokken zijn bij dat soort keuzes. Ik denk dat dat heel goed is, dat we dat met elkaar doen. Ik vind het ook heel fijn dat u als CDA en ook de raad, ook ons als college meegeeft wat dan richtinggevende principes of keuzes moeten zijn, zodat we die ook kunnen uitwerken. Binnen de infrastructuur, zeg ik maar even, de buitenruimte, met een volkser woord, zijn dat legio uitdagingen. Dus fijn dat we dat samen op kunnen gaan doen. De VVD, ook dank voor de complimenten aan het college voor het gevoerde beleid, ook namens u. Mooie woorden denk ik als u het heeft over ons Aalsmeer, want volgens mij is dat waar we elke dag ons bed voor uitkomen en u misschien wat afgeleid wordt door uw andere werkzaamheden, maar wij in ieder geval als college wel, dat we het voor ons Aalsmeer doen. U gaf ook met nadruk aan dat de werken, en ik denk dat zal iedereen herkennen, aan gewoon een verbeterd smoel van Aalsmeer. Het is nu een bouwput. De verkeersborden of de omleidingsroutes die staan soms verkeerd. Maar we doen allemaal de investeringen om Aalsmeer en Kudelstaart ook gewoon mooier te maken. Daar zijn we nu hard mee bezig. Ik zeg ook tegen u en tegen alle inwoners en ondernemers, dit is echt wel een piek waar we nu inzitten. Dat komt ook door de werkzaamheden van de HOVASZ, de burgemeester Kasteleinweg. Daarna gaat het ook kalmer worden. Maar het is wel zo dat we in deze collegeperiode, in het tweede en in het derde jaar, waar we nu inzitten, wel gewoon 10 miljoen in de buitenruimte op de uitvoering hebben ingezet. Dus daarmee loopt inderdaad de reservering buitenruimte terug. Maar dat komt ook omdat we daadwerkelijk actie hebben gezet om projecten in de buitenruimte ook uit te voeren. Er blijft nog steeds een heleboel over om te doen. Absoluut Aalsmeer, ook dank gewoon voor de steun. Ik denk dat het ook mooi is dat we elkaar in deze gemeenteraad en met alle partijen ook dat we in verbinding blijven en dat we elkaar blijven opzoeken. Want we doen het allemaal voor de inwoners en ondernemers van Aalsmeer. Je kan terugkijken, je kan vooruitblikken, het zal mij om het even zijn. Dit college staat er voor alle partijen, voor alle inwoners. Dus laten we elkaar blijven opzoeken. U vindt altijd bij ons een open deur. Alle informatie delen we graag, om zo tot betere besluitvorming te komen. Van kritische opstellingen, daar slapen wij geen nacht slechter van. Volgens mij maken we Aalsmeer alleen maar beter door ons werk op onze manier, wat de wettelijke taak ook is,

goed te doen. GroenLinks ook bedankt. Sunny ook met name bedankt. Nee, Ronald zei dat. Ik heb verder geen vragen gehoord, maar ik vind het wel leuk om deze even met een knipoog te maken. Ik wil iedereen bedanken natuurlijk, maar ik vond het wel heel charmant hoe de fractievoorzitter van GroenLinks dat deed. Ik moet ook zeggen van, ik vind ... Die is dan voor mijn eigen rekening, niet namens het college, maar dat de GroenLinks-leden hier in Aalsmeer enorm prettig zijn. En daar kijk ik landelijk toch iets anders tegenaan. D66.

De voorzitter: Ik sta u deze persoonlijke uiting maar even toe voor dit moment.

De heer Van Rijn: Ja, hij is al gemaakt. Dank u, voorzitter. D66, ja ook bedankt, terugblikkend naar deze periode, ook voor nu. U heeft ook een motie ingediend. Misschien goed dat ik daar dan ook even op inga. De motie gaat ook in op verkeersmaatregelen voor Kudelstaart. Daar hebben we in het verleden wel ook over gesproken. Eigenlijk met het indienen van deze motie, geeft u ook wel een richtinggevend principe voor het college mee van we moeten wel met de verkeersmaatregelen voor Kudelstaart aan de slag. In het verleden is daar verkeersonderzoek gedaan. Dat is aan u gepresenteerd, maatregelen. Even kort samengevat, een vijftal aanbevelingen, waaronder het fietspad Bilderdammerweg. Alles bij elkaar opgeteld circa 2,5 miljoen. Daarvan hebben we ook gezegd, ja daar moeten we wel dekking voor vinden. De raad heeft op dat ogenblik bij meerderheid gezegd van, nou het fietspad Bilderdammerweg is voorwaardelijk. De overige verkeersmaatregelen kunnen we niet als voorwaardelijk bestempelen voor de bouw van Westeinderhage. Nou dat is en blijft het standpunt van het college. Als u op die manier ook de motie bedoelt, dat we wel naar verkeersmaatregelen moeten kijken, naar de ontsluiting van Kudelstaart in het algemeen en Westeinderhage in het bijzonder, maar dat dat geen voorwaarde is voor de bouw van Westeinderhage. Dan staat het college ook positief ten aanzien van het indienen van deze motie, omdat wij natuurlijk wel zien, dat zijn we met elkaar eens, dat we verkeersmaatregelen wel nog nader moeten onderzoeken. Daar verschillen we denk ik, ondanks de onderzoeken die zijn gevoerd door Goudappel Coffeng, nog wel hier ook inhoudelijk van mening van wat moet er dan gebeuren? Onlangs is ook door u als het CDA en een aantal andere partijen is ook ingediend van, nou we moeten nog even een nadere scenario's ten aanzien van het fietspad Bilderdammerweg uitzoeken. En daarin nemen we ook een stukje mee wat al in het verkeersonderzoek Kudelstaart zat, dat is namelijk tot aan de Madame Curiestraat, om dat ook in dat scenario mee te nemen. Nou dan blijven er nog een tweetal ja, grote aanpassingen in, zoals van, ja wat moeten we dan ook met de ontsluiting richting de Hoofdweg? Nou ik denk dat we dat nog nader moeten onderzoeken. En wat een hele belangrijke is en daar zal op korte termijn nog geen oplossing voor komen, want daar heb ik ook namens u met de provincie ook over gesproken, En op korte termijn betekent niet dat het niet gaat gebeuren, maar uit onderzoek is gebleken dat natuurlijk uiteindelijk voor de totale ontsluiting van Kudelstaart, een verbreding op de N231 ja, naar ons idee wel een vereiste is, maar dat de provincie dat standpunt op dit ogenblik nog niet heeft ingenomen. En daar zien wij natuurlijk wel capaciteitsuitbreiding, dat dat eigenlijk nodig is. Dus dat zijn wel belangrijke elementen, die drie die ik u even noem. Als ik op die manier ook naar de motietekst mag kijken en nogmaals naar het college, dan kunnen wij dat positief ondersteunen, om verder onderzoek te doen en meer richting te geven ook richting de begroting, met ook dekking moeten we dan gaan zoeken. Ik neem aan dat u ons de opdracht of het vriendelijke verzoek geeft van, probeer dat ergens in een dekking te verwerken, omdat het niet in deze motie staat. Maar dat gaan wij dan ter hand nemen, omdat wij zien dat dat ook wel voor Kudelstaart nodig is.

De voorzitter: Even een vraag ter verduidelijking. U geeft aan drie dingen. Dan noemt u de ontsluiting van de Hoofdweg, betere ontsluiting N231 en wat was dan de derde?

De heer Van Rijn: Ja, dat bedoel ik, dat is het eerste stuk wat we al in het onderzoek hebben genomen van het fietspad Bilderdammerweg. Het stukje Bilderdammerweg naar de Curiestraat hè. Dat is even samengevat, zijn dat drie aspecten. Nou op die manier kijken we dan naar deze motie. Dan een aantal aspecten van de PvdA, die ook een mooie beschouwing geeft. Ja, het triggert mij toch, ondanks dat het een van de kleinere partijen is in deze fractie, vond ik wel kwalitatief een aantal punten die mij triggerden, namen de PvdA. Laat ik beginnen met wonen. Ja, waar bouwen we dan? Waar moeten we dan bouwen? Ja, dat is een voortdurende rode

draad in deze gemeente met 71% beperking door LIB Luchthaven Schiphol. Want we willen natuurlijk heel graag bouwen voor onze doelgroepen. Vervolgens doen we daar ook met elkaar ons stinkende best voor en hebben ook gezegd bij de woonagenda, daar verwees u ook terecht naar, dat we ook veel meer voor eenpersoonshuishoudens moeten bouwen. En ik zie dat als wethouder wonen bij Westeinderhage, straks de studio's, maar ook Oosteinde driehoek, ook meer gerealiseerd worden. U triggerde het college ook, en mij misschien iets meer in het bijzonder, met.. ik heb het opgeschreven, de eigen ambtelijke organisatie. Nou ik kan me 16 februari 2012 nog goed herinneren, daar heb ik toen wel wat buikpijn aan overgehouden, moet ik u zeggen. Nu is dat misschien ook wat voor persoonlijke rekening. Dat wij instemden met de samenwerking met Amstelveen. En u weet waar we nu inzitten met elkaar. En ik kijk optimistisch naar de toekomst, omdat wij toch steeds meer onze dienstverlening in samenwerking met Amstelveen hier lokaal gaan aanbieden. En dat wij een kritisch volger zijn en dat wij professioneel en zakelijk kijken naar het contract. Maar ik kan u één garantie wel geven, zolang ik u mag dienen in dit college, zullen we dat op een optimistische en kritische manier met onze grote broer ook blijven doen. Want ik zal 16 februari 2012 niet zo gauw vergeten. En dan zegt u als laatste en laat ik daar dan nog even op ingaan van, ja allerlei smaken. Ik moet u zeggen, als liberaal, maar dan wel als sociaal liberaal hè, want zo kent u mij dan toch ook wel, maar ook als christen, denk ik dat ik een heel goed vertegenwoordiger ben van al u die hier in de gemeenteraad zit. En dat is ook een enorme eer om dat te doen. Dus ik hoop op deze manier een waardevolle bijdrage aan u te hebben teruggegeven. En ik vond het een heel prettige politieke beschouwingen die u ook dit jaar weer heeft gedaan. Voorzitter, dank u wel.

De voorzitter: De heer Van Rijn, bedankt. De heer Kabout, aan u het woord.

De heer Kabout: Ja dank u, voorzitter. Het CDA sprak waardering uit voor om te beginnen, de verenigingen, de scholen, voor de woningbouwprojecten waar we mee bezig zijn, voor de bruggen, de wegen, voor alle goede dingen die gebeuren. En ook op het gebied van recreatie. Dat neemt het college uiteraard in dank aan. VVD ook, die begon met een lang verhaal over de financiën, zoals we dat ook van de VVD gewend zijn. Maar sprak ook daarna waardering uit voor projecten die ik zojuist ook al noemde. Laat ik dan meteen ook maar op de motie ingaan. De VVD heeft een motie ingediend voor wat betreft contractmanagement jeugd. Laat ik daar een aantal dingen over zeggen. Kijk in de eerste plaats is het zo dat het college een aanbesteding al heeft gestart, voor de inkoop van jeugdhulp. Nou en die aanbesteding loopt en de inschrijvingen die sluiten. Dus eind deze maand is bekend welke partijen hebben ingeschreven. En op dat moment staat ook het aantal partijen vast. Dus dat is een uitvoeringskwestie. Daar heeft het college voor gekozen om dat in samenwerking te doen met Amstelveen. Je moet ook een bepaalde schaalgrootte hebben om zo'n aanbesteding te doen. En dus dat is iets wat nu ja, deze status heeft. Er heeft op dit moment een onderzoek naar aantal aanbieders op dit moment geen zin. Dus dat even voor wat betreft de feitelijke situatie van de aanbesteding en het aantal aanbieders. Misschien toch ook nog even een inhoudelijk punt over dat aantal aanbieders. Zoals we weten is in de jeugdhulp is er ook landelijk een uitgebreid onderzoek gedaan, wat eind vorig jaar heeft AEF-rapport, in december vorig jaar, is toen gepubliceerd. Dat is ook dat rapport waarin toen die 1,7 miljard is genoemd, die het rijk extra zou moeten bijdragen en waar uiteindelijk hè, vrij recent ook het rijk van heeft gezegd, ja we gaan er over de brug komen voor nou, 1,3 miljard, misschien zelfs nog iets meer. En in dat rapport is ook aangegeven dat gemeente en aanbieders dat juist niet herkennen. Dus dat het beperken van het aantal aanbieders niet tot verbeterd partnerschap dan wel mindere kosten leidt. Dus ook nog even als inhoudelijk punt, wil ik daar toch nog even op wijzen. En dan ten slotte ook nog een ander praktisch punt. Tot nu toe kunnen wij gebruik maken van contractmanagers van de gemeente Amsterdam. En dat eindigt ook per dit jaar. Dus even een aantal praktische zaken, die ook allemaal in de uitvoering liggen, waardoor het voor het college ja, lastig is en we negatief staan ten opzichte van wat nu in de motie staat. Maar ik ga ook nog een paar positieve dingen erover zeggen natuurlijk. Kijk uw oproep om partnerschap te versterken als zodanig, die steunen wij wel. Maar wij denken ook dat in het nieuwe inkoopstelsel kunnen we dat doen. Wij kunnen, kijk de realiteit is ook dat er zullen een aantal grote aanbieders zijn. Nou daar zullen wij natuurlijk ook bijzonder tijd aan besteden. En dat is ook iets wat aansluit op de wensen die u als raad vaak heeft geuit van, we willen dat er goed wordt gekeken naar de kwaliteit van de hulp die geboden

wordt door die aanbieders en ook de kosten. Nou dat zijn nou bij uitstek zaken waar je ook met de contractmanager mee aan de slag kan. Ook nog een ander punt, kijk we hebben als college geen structureel akkoord gegeven op het aannemen van mensen. Dus ook dat sluit denk ik aan bij wat in de motie wordt genoemd. Gelet op de hele discussie waar we als Aalsmeer met Amstelveen nog steeds in verkeren, over toekomstige samenwerking, is natuurlijk het aannemen van extra mensen een heel gevoelig punt. Dus dat u dat noemt in de motie, dat snappen wij. En in die zin ondersteunen we dat ook, maar ook dat is iets wat vanuit het college dus ook niet structureel is toegezegd. Nou als je dat allemaal samenvat, dan denken wij in die uitvoeringskwestie waar we het hier over hebben, dat we als college nu gewoon vol aan de slag moeten met het verder implementeren van het nieuwe stelsel. En dan zullen we ook eind dit jaar gewoon, zal ambtelijk daar gewoon de uren gewoon voor nodig zijn. Die mensen werken al, zitten al heel vol. En natuurlijk begin dit jaar met het implementeren van dit stelsel. Dus om nu eind dit jaar daar nog een onderzoek voor te doen, zien wij niet zitten. Als u ons op een andere termijn wil vragen daar iets in te betekenen, dan staan we daar wel voor open. Dus dat is eventjes, ik hoop dat ik het zo duidelijk heb uitgelegd. Ik denk wat uitvoeriger, maar het is een belangrijk onderwerp. Ik hoop dat het zo duidelijk is hoe het college naar deze motie kijkt. Dan ga ik verder. Ja, Absoluut Aalsmeer, ja had toch een hele andere ervaring eigenlijk hè. Met hoe het de afgelopen tijd hier loopt in de samenwerking. Ja, heel spijtig. Helaas het is wel de wijze waarop u het ervaren heeft en hier dus ook neerlegt. U noemde ook dat u niet tevreden bent over de wijze waarop het college informatie verstrekt. Ja, ik kan niet anders dan hier herhalen dat wat het college betreft wij in ieder geval steeds zullen proberen u zo goed mogelijk van informatie te voorzien. En wij vinden het heel spijtig dat het in de beleving anders wordt gevoeld, maar ik kan vanuit het college niet anders dan dat nog een keer benadrukken. Dan het punt van de ESA is gelukkig, dat heeft de heer Oude Kotte zojuist al genoemd. Inmiddels, dat heeft inderdaad even geduurd, maar dat rapport ligt er. Dus dat komt binnenkort naar u toe. Dan ga ik door naar GroenLinks. Ja, dat daar wil ik toch ook wel een persoonlijke kanttekening maken. Ik moet zeggen dat de waarden die daar genoemd werden door hier lokaal GroenLinks, die spraken ook mij behoorlijk aan. Ik hoorde kansen, gelijkheid, zorgen voor volgende generaties en ook bij duurzaamheid dat het wel betaalbaar moet zijn. Nou dat zijn toch allemaal dingen die ook mij heel erg aanspreken. Dus het is toch leuk te merken dat de verschillen hier in Aalsmeer misschien minder groot zijn dan landelijk. Even kijken. Verder noemde de heer Fransen uiteraard Schiphol. En natuurlijk ook het punt van minder vliegen. En het is zo dat daar denk ik ook raadsbreed en ook zowel college als raad heel binnenkort ook naar buiten komen met een heel interessante maatschappelijke kostenbatenanalyse, die de heer Fransen ook al noemde. Dan ga ik naar de motie van GroenLinks over de havo-vwo school, mevrouw Lakerveld. Ja, dat is vrij... Ik kan u daar eigenlijk nu al informatie over geven. Dat ga ik nu doen. Het is helaas niet wat u hoopt waarschijnlijk. Het is zo dat vanuit Amstelveen is recent al laten onderzoeken, dus recent weer opnieuw laten onderzoeken of hier draagvlak voor is. En dit ligt dus in eerste instantie bij scholen zelf. Dus er is gekeken van, is er ruimte voor een vijfde school? En daarbij ook aangegeven, kijk ook eventueel of die in Aalsmeer kan worden gevestigd, maar daaruit bleek eigenlijk dat dat in de komende vijf jaar niet nodig is. En ook vanuit prognoses en vanuit hoe scholen daarnaar kijken, heeft ook te maken met de zogenaamde RPO die scholen daarover maken. Dus ja, helaas is dat voorlopig niet aan de orde. Dus kijk de motie roept op om aan het college om daar informatie over te geven. Nou ja, ik heb u hier, ik denk de hoofdlijn dan die informatie al gegeven, maar we zijn ook graag bereid hier nog wat nadere details informatie over te geven, u noemt zelf Q4, nou we zullen gewoon kijken dat we op een korte termijn, ik denk wel na de zomer, kort na de zomer, u als raad daar wat nadere informatie over kunnen geven. Dus ja, of u nou voor of tegen de motie stemt, ik zeg in ieder geval toe dat wij deze informatie graag met u delen. En of u dan de motie nog in stemming brengt of niet en wat u erover besluit, is dan verder aan u. D66. Ja, D66 noemde ook weer de menselijke maat. U noemde daarbij ook het lintenbeleid. Dat is een goede uitwerking daarvan. Nou dank daarvoor.. Dat heeft het college ook zo ervaren, Het was ook een mooi voorbeeld denk ik van waar we raadsbreed, alle fracties en college goed hebben samengewerkt en ook echt oplossingen hebben kunnen bieden aan een aantal schrijnende gevallen. Dus dat is denk ik ook gewoon fijn. Verder had de heer Kikkert het natuurlijk ook over participatie en daarop zal mevrouw Alink vanuit het college over die motie zo nog ingaan. Nou tenslotte PvdA. De heer Buisma. Benadrukt ook weer het belang van woningbouw. Zijn oproep ook, een hartenkreet in het

begin, dat woningen steeds minder bereikbaar worden. Nou die wordt breed gedeeld. En ook door het college. Tegelijk ook wel met een mate van machteloosheid. Als je ziet welke factoren er allemaal bij spelen. Maar goed, we moeten doen wat in ieder geval binnen onze macht ligt, moeten we daar gewoon alles aan doen. Dus dat wordt ook herkend vanuit het college. En tenslotte ook uw oproep voor verbondenheid tussen alle partijen. Dat is ook weer een mooie afsluiting ook van die eerste termijn aan politieke beschouwingen. Dan denk ik voorzitter, dat ik daarmee de reactie heb gegeven.

De voorzitter: Dank u wel, mijnheer Kabout. Mevrouw Alink.

Mevrouw Alink: Dank u wel, voorzitter. Ik vind het mooi dat iedereen, iedereen bedankt. En dat iedereen elkaar complimenten geeft. Ik ben het daar volledig mee eens, maar zal het niet herhalen. Thuis ben ik opgevoed met, is het informatie? Nee, het is al gezegd. Maar ik ben het met u eens. En ik ben heel erg blij dat deze raad de menselijke maat vooropstelt. Dat we ondanks de scherpe kritieken die we op elkaar hebben, toch met elkaar in beschaafdheid en netheid omgaan. Daar kan de Tweede Kamer wat van leren. Het maakt ook juist de scherpste bijvoorbeeld van AA, dat ik ben gaan nadenken over het bomenbeleid. Dat ik bij elke boom die er nu misschien gekapt moet worden denk, is het echt wel nodig? Ik vind dat prettig, ondanks dat ik soms weleens denk van, moet ik nou over elke boom nadenken? Maar zoals ik over elke boom nadenk, denk ik ook over elk mens na, Aalsmeer wij hebben het er vaak over, de menselijke maat. Het gaat om de mensen, het gaat om ons Aalsmeer. Maar dat betekent ook dat we niet in precedents moeten gaan werken, maar dat we moeten gaan denken in mensen, in bomen, in dieren, in alles. Dus alles moet op zijn waarde beoordeeld worden. Als we het hebben over de duurzaamheidslening, dan hebben we het over het helpen van mensen. We zijn geen bank, maar we kunnen wel faciliteren. Dus dat moeten we doen, om iedereen te kunnen helpen, zodat niemand tussen wal en schip valt. Dat heeft eigenlijk de PvdA ook mooi verwoord, in de oproep van D66. Het duurzaamheidsfonds of de lening is misschien nu vol, het is op, het is revoluerend, er komt te weinig terug. Wij kunnen niet onze banken openzetten, maar we kunnen er wel voor zorgen dat mensen makkelijk geadviseerd kunnen worden. En dat ze verwezen worden naar de juiste instanties. U heeft daar gisteren ook onder andere een raadsbrief over gekregen, plan van aanpak. Ten aanzien van de vangdoelstelling met het afvalbeleid. Er zijn een paar partijen die hebben dat benoemd. GroenLinks met name. Die zich zorgen maakt over de vangdoelstellingen. Helaas in Nederland is men ook in Den Haag ervan overtuigd dat de vangdoelstellingen niet gehaald zullen worden en niet gehaald worden. Want het is gewoon een feit. In 2020 zouden wij nog 100 kilo per persoon per inwoner gaan. Dat gaat Aalsmeer niet halen en dat gaat het volgende jaar ook niet halen. Maar we proberen wel met dit beleid een mooie manier te vinden om versneld toch die vangdoelstellingen te halen. Ik wil eigenlijk ook toch een dank doen naar alle fracties over het inzetten van het noodfonds, ik ben portefeuillehouder van het noodfonds. We hebben nog wat geld over. We zien in de toekomst misschien toch nog wel wat problemen, want we weten niet precies hoe het gaat. In de kunst- en cultuursector of in de zorg of bij de sportverenigingen. De naweën zijn nog niet helemaal duidelijk, maar we hebben nog wel wat geld over. Maar zonder uw toezegging voor dit geld, waren er wel een hoop verenigingen in de problemen gekomen. Ik denk dat u in ieder geval uzelf daar een compliment over mag geven. Ten aanzien van de participatie is een D66 hoogwaardig goed, maar niet alleen hier in Aalsmeer bij D66. Alle inwoners willen graag gehoord worden. Alle inwoners willen graag meedoen. Dat hebben we vroeger gedaan aan de hand van de participatieladder. De participatieladder zegt, je kan informatie vertellen. We gaan een zaaltje huren, we gaan vertellen wat we gaan doen. Dan mag iemand nog even wat zeggen. We draaien ons om en denken, dat hebben we goed geparticipeerd. Maar dat is het niet meer vandaag de dag. Er zijn allerlei verschillende manieren. Dat gaan we doen aan de hand van een participatiewaai. Per project maatwerk. Wie moeten we daarvoor informeren? Wie moeten we daarvoor horen? Wie mag zijn mening daarover zeggen? Misschien wel alle Aalsmeeders. Bijvoorbeeld afval gaat over alle Aalsmeeders. Gaat Westeinderhage over heel Aalsmeer? Misschien wel, per project, aan de hand van een waai. Dat is de methode. Er is een oproep om een nieuwe startnotitie te maken of hierover een kadernotitie te maken. We zijn nu bezig om een participatievisie neer te zetten die u begin van het najaar, na het zomerreces ontvangt. Dit is een startnotitie, een kadernotitie ineen. En daarna gaan we procesmatig bekijken hoe we

de Omgevingswet daarin kunnen vertegenwoordigen. En ook de overgang naar de warmtetransitie. Dus wat is het advies van het college? Is die overbodig? Misschien wel. Hij is niet negatief, hij is niet positief. We zijn er heel erg hard mee bezig. Dus het advies zou zijn van, misschien kan D66 hem aanhouden, GroenLinks en PvdA. Of hem voorleggen en dan zou ik zeggen van, besluit. Hierbij wil ik het laten, dank u wel.

Schorsing

De voorzitter: Dank u wel. Dan zijn we nu toe aan een schorsing om de reactie op de eerste termijn door fracties voor te bereiden. Ik kijk even rond. Is een kwartier daarvoor genoeg of zegt iemand van, dat is een groot probleem? Het wordt twintig minuten.

De voorzitter: Oké, het is nu tien over vier. Dan schors ik de vergadering tot half vijf. Dames en heren het is op zich half vijf, maar we zullen, omdat een motie wat herschreven wordt, vijf minuten later weer aanvangen.

Tweede termijn van de raad

De voorzitter: Dames en heren, ik heropen de vergadering. En we zijn toe aan de tweede termijn en dan beginnen we met de reacties van de fracties, voor zover daar behoefte aan is. En dan begin ik bij het CDA. Wie mag ik bij het CDA het woord geven? De heer Van Willegen.

De heer Van Willegen: Dank u wel, voorzitter. Ja, meer spullen kon ik niet meenemen, geloof ik. Dus ik, een deel gaat via de iPad en een deel gaat ook gewoon lekker op papier. Het is altijd een beetje moeilijk als je zelf geen moties indient als CDA, dat je moet gaan reageren op moties, die waarschijnlijk na de reactie vanuit het college nog weer gewijzigd gaan worden. Dus ik hoor een preadvies vanuit het college. Ik hoor van alle kanten nog gefluister dat dingen anders gaan worden. Dus het lijkt me sowieso voor de vergadering wel heel handig als wij na de beschouwingen die we nu geven, toch een kleine schorsing doen, dat we uiteindelijk de finale ja en nee kunnen gaan geven. Ik neem aan dat de voorzitter dat wel met mij eens is.

De voorzitter: Als u daar straks behoefte aan heeft, geef dat dan nog even aan.

De heer Van Willegen: Dat gaan wij zeker doen. Dank u wel, voorzitter. Ja, dan ja dan wordt deze avond iets anders dan ik mij voorgesteld had, maar als wij beginnen met de inbreng van de VVD, dan zou ik bijna in herhaling vallen van wat het college gezegd heeft. En dat de VVD heel op de financiën is geënt, maar dan ook wel weer met een motie komt die eigenlijk weer een hele hoop geld gaat kosten. En zoals die nu voorlag, kan het CDA daar niet mee akkoord gaan. En dat gaat om de reden dat wij nog geen half uur geleden hebben verteld, misschien een uur ondertussen, dat wij een goed rentmeesterschap nastreven. En dat wij een gezonde financiële situatie voor Aalsmeer willen. En als we de portefeuillehouder goed hebben begrepen, dan gaat het dus zeggen dat het tekort dat nu voor volgend jaar geprognoseerd is aan twee miljoen, daar nog anderhalf miljoen bij gaat komen. En dat wil dus zeggen dat wij de volgende raad met een tekort van 3,8 miljoen al opzadelen voordat ze werkelijk goed en wel beëdigd zijn als raadslid. Dat lijkt mij, het CDA, geen goed plan. Maar ik begrijp dat die misschien ook weer gewijzigd gaat worden naar een of aangehouden gaat worden. En als dat zo is, ja dan gaan we weer een andere afweging maken en dan hoeven we hier niet over te stemmen, maar dan geeft het CDA wel weer een voorkeur om mee te denken over wat er volgend jaar wel en niet kan. Uiteindelijk moeten we dat ook wel gewoon van het jaar beslissen. Dan nog een motie van de VVD. Dat gaat over de extra fte's die gevraagd worden. Op voorhand was het CDA daar ook niet zo'n voorstander van, omdat dat eigenlijk ook weer aangaf dat als zaken naar Aalsmeer teruggaan dat er ook gewoon wel goede controle moet zijn. Nou heb ik ook begrepen van de VVD dat ook die gewijzigd wordt en dan gewijzigd in een onderzoek dat uiteindelijk pas 2022 wordt gedaan. Ja, je zou kunnen zeggen, ga je niet over je graf regeren, om nu al te vragen om

in 2022 aan het eind een onderzoek te gaan vragen. Maar ik denk dat het voor het systeem wel goed is dat we dat nu niet op dit jaar belasten en ook niet aan het begin van het eerste kwartaal volgend jaar. Maar laten we nou eerst eens kijken hoe de dingen gaan en dan uiteindelijk volgend jaar, aan het eind, dat onderzoek gaan doen. En ik denk aan dat we dan ook wel meer weten of de weg die nu ingeslagen is door het college, ook de weg is die wij als CDA willen gaan. Dus als dat de wijziging is die ik uit de geluiden om me heen gehoord heb, dan kunnen wij met die motie wel instemmen. AA is volgens mij niet zo zeer met een eigen motie toch gekomen? Nee, dus daar hoeft ik verder niet... Ja, de woorden hebben we gehoord en de reacties hebben we ook gehoord. Ik denk niet dat het zinvol is als ik daar ook nog verder woorden aan wijd. Ik hoop dat we, ook al zijn we niet met zijn allen weer in het raadscollege of in het raadsprogramma vertegenwoordigd, dat we wel constructief met elkaar omgaan. Want het is uiteindelijk wel... EN daarom vind ik het ook wel treurig dat de heer Martijn vanavond niet aanwezig is. Het zou zo mooi wezen, zoals wij de gemeenteraad begonnen zijn in 2018, dat we eigenlijk ook zo in een goed overleg met elkaar zouden kunnen stoppen in 2022. En daarom vind ik het jammer dat de heer Martijn er nu niet is. En ik weet de reden niet precies, maar ik vind het spijtig. Dus dat wil ik eigenlijk, in dit geval bedoel ik Absoluut Aalsmeer, meegeven dat we hopen dat de laatste negen maanden van deze periode gewoon constructief mogen zijn en dat we elkaar daar ook gewoon op aan mogen spreken, dat we Aalsmeer met zijn allen verder willen helpen en dat we dat ook gewoon zo doen.

De voorzitter: Ik maak u er even op attent dat de heer Martijn geen lid is van de AA-fractie, maar dat terzijde.

De heer Van Willegen: Ja, maar volgens mij heb ik dat ook niet gezegd, voorzitter.

De voorzitter: Ja, maar u noemt ze in één adem, daarom denk ik even voor de helderheid dat uit elkaar halen.

De heer Van Willegen: O, u denkt dat ik... u denkt minder snel dan ik, ik heb te snel. Nee, het ging mij om de afwezigheid van de heer Martijn op deze avond. En daarna, ik koppelde dat, omdat ik vind dat de samenwerking goed moet zijn en het jammer is dat we niet allemaal aanwezig zijn. Maar ik snap uw punt, maar ik snapte allang dat de heer Martijn geen onderdeel meer is van Absoluut Aalsmeer. Dan gaan we naar de fractie van GroenLinks. Ja, die hebben wel een motie ingediend. En dat gaat over de motie havo-vwo. Dat vindt ... CDA een beetje een vreemde in die zin, er is gevraagd om een onderzoek. Nou komt er een motie met de vraag om de uitslag van dat onderzoek. Voor ons zou dat gewoon een technische vraag zijn. Wethouder, kunt u ons... Portefeuillehouder, kunt u ons op de hoogte brengen van de resultaten van onderzoek? Maar om nou een motie in te dienen om een antwoord op het onderzoek. Ik begreep ook van de portefeuillehouder dat het onderzoek er ondertussen al is, dus daar hoeven we ook weer niet over in te zitten. Maar ik denk dat dit soort moties nou niet echt zinvol zijn. Dus het CDA, als die in stemming komt, zal daar niet voor stemmen. Dan, even kijken, dan heeft... Verder niks. Fractie D66 en de fracties van GroenLinks en PvdA komen met een motie over de participatie om het even kort, samen te vatten. Ook hier is het CDA geen voorstander van. We vinden het een beetje bijzonder dat je dus alweer een participatie gaat houden over de invulling van de participatienota. Zullen we het gewoon de volgorde doen dat we eerst een participatienota krijgen en daar dan eventueel over gaan participeren, in plaats van nu al van voorhand te gaan participeren over iets wat er nog moet gaan worden vastgesteld in hun nota? Dus het CDA zal tegen die motie stemmen. De verkeersmotie, die was van D66 ook toch? Dan zit ik nog steeds met de goede.

De voorzitter: D66, PvdA en GroenLinks.

De heer Van Willegen: Mooi, dan heb ik ze in een keer allemaal tegelijk. Dank u wel, voorzitter. Het CDA is een beetje nieuwgierig hoe deze drie partijen, zal ik het maar zo doen in een keer

noemen, omgaan met de adviezen van het college daarin? En dat heb ik net al in het begin gezegd, het is een beetje moeilijk om te reageren op moties als je nog niet weet of de reactie anders is geworden als dat is. Als het gaat om een deel van de uitvoering daarvan, van de wegen. Dus niet het complete plan van de wegen, plan van Kudelstaart, om Westeinderhage te kunnen doen, dan... Als dat het is, dan zijn we tegen. Als het gaat om een deel van het plan en dat hebben we het misschien alleen over het fietspad of de Kudelstaartseweg een deel, dan kan het CDA er wel mee akkoord gaan. Dus daarom gaf ik al aan, misschien dat we moeten schorsen. Maar als deze drie partijen meegaan met het advies en het college, dan denk ik dat het CDA ook wel mee kan gaan. Maar zo niet, dan zijn wij daartegen. Voorzitter, ik denk dat ik voor zover de reactie even geef namens het CDA. Dank u wel.

De voorzitter: Dank u wel, dan geef ik nu graag het woord aan de VVD en ik vermoed Dirk. De heer Van der Zwaag bedoel ik.

De heer Van der Zwaag: Dank u, Ronald. Voorzitter bedoel ik. Ik zal eerst even een paar puntjes die in de eerste termijn door verschillende partijen zijn aangestipt met u doornemen, daar even vanuit de VVD op reageren. Dan begin ik met het CDA, die had twee best wel interessante punten. Ik hoorde namelijk de heer Van Willegen zeggen dat als je de jaarrekening opstelt, nou dat is het dan en daar hoeven we niet meer naar te kijken. Hij vergeet volgens mij iets heel belangrijks, dat wij als raad namelijk gaan over het bestemmen van het resultaat. Dus die wil ik hem graag toch nog even meegeven. Een ander puntje is dat ik krijg de indruk dat het CDA onder andere de rotonde, geplande rotonde in Oost ter discussie stelt. Vanuit de VVD geven we graag ook even aan het CDA mee dat er ook veiligheidsargumenten onderliggen en dat we daar vanuit de VVD in elk geval de ogen niet voor sluiten.

De voorzitter: Ik voel een interruptie aankomen. De heer Van Willegen.

De heer Van Willegen: Dank u wel, voorzitter. Ik begrijp de heer Van der Zwaag dat die zegt dat het CDA misschien over veiligheid iets heeft, maar waar wij niet, geen bezwaar tegen hebben en dat is de rotonde Amaliaaan, Machineweg. Waar wij onze zorg over hebben is de rotonde die eventueel gepland staat op de Aalsmeerderweg, Machineweg. Dus ik weet niet- Want ik weet dat u in de tijd ook een motie ingediend heeft over de rotonde Amaliaaan, Horn... Machineweg. Daar zijn wij niet tegen.

De voorzitter: Was niet echt een vraag, maar een verduidelijking. Maar oké. De heer Van der Zwaag.

De heer Van der Zwaag: Dank u, voorzitter. Ik kan de heer Van Willegen weer meegeven dat wij met deze verklaring weer heel blij zijn, dank u wel. Dan vond ik... Dat is even het derde puntje van het CDA net in de tweede termijn van de heer Van Willegen. Wel grappig dat het CDA voor het beoordelen van stemmen wel of niet in met voorstellen dat het argument is, ik citeer even, het kost veel geld. Nou ik ben ook wel benieuwd of die daar wat criteria aan kan hangen, dat wij ook een beetje weten wanneer we het CDA wel warm kunnen krijgen en niet warm kunnen krijgen voor bepaalde voorstellen. Dus dat wil ik graag nog even meegeven. Dan vanuit Absoluut Aalsmeer sluiten we eigenlijk aan op de opmerking van de heer Kuin over... Met zijn vraag over de financiële verantwoording van ESA. En dan één specifiek punt waarvan u waarschijnlijk nog wel weet dat de VVD zich daar altijd zorgen over maakte is vooral de exploitatie van de Oude Veiling. Die zouden we ook daar best wel apart even terug willen zien. Dus wat dat betreft helemaal eens. Verder hoor ik de heer Kuin zeggen dat AA inmiddels gebombardeerd is tot oppositiepartij. En dat brengt mij dan weer tot de vraag welke hang de heer Kuin naar vroeger heeft. En of die weer heimwee heeft naar de roerige tijden. En daar hoor ik graag even een reactie van hem op, dank u wel. Dan D66 was ook wel bijzonder dat de heer Kikkert inmiddels de menselijke maat heeft overgenomen. Want daar heb ik in het betoog van Absoluut Aalsmeer niks over gehoord. En de evaluatie van het raadsakkoord zijn wij het van harte mee eens, vooral als we daar voor de volgende periode iets over van leren. Dan met de heer Buisma had ik graag nog wat extra overlegafspraken gemaakt, maar hij zit al zo vol met overleggen, dat ga ik gewoon niet doen. Dan kan ik over naar de reactie op de moties die er vooral waren. In de eerste plaats

even de motie, belastingkorting. Daar hebben wij met indienende partijen natuurlijk een robbertje over geknukt in de schorsing. Wij hebben gezegd, laten wij nou wijs zijn, want vanuit de VVD heb ik gezegd dat wij eigenlijk ons richten op hoofdlijnen, besturen en daar hoort ook integraal afweging van financiële consequenties bij. We hebben ook goed geluisterd naar de portefeuillehouder financiën. Wij stellen voor de motie aan te houden tot aan de begroting, omdat we dan ook de resultaten hebben vanuit de motie RAP en als raad een integrale afweging kunnen maken van wat wel en niet belangrijk is. Ook bij het onderhandelen nog met de initiatiefnemers van deze motie is het weer- Het is er zwaar aan toegegaan kan ik u vertellen, de heer Fransen als voorzitter, fractievoorzitter van GroenLinks heeft als onderhandelingsresultaat meegegeven ook even tien miljoen die uit Amstelveen moet komen extra mee te geven als onderdeel van de afwegingen bij de begroting. Dus die geef ik dan maar gewoon even door. Dan gaan we verder naar... Dus de motie belastingkorting wordt aangehouden tot aan de begroting. Dan contractmanagement jeugd, daar gaat mijn collega Nanda Hauet zo meteen, nog heel kort dit keer, gaat ze er iets over zeggen. Er ligt schijnbaar een nieuwe motie over havo-vwo, dus die wachten wij even af. We hebben kennisgenomen van het preadvies van het college. Verkeersmaatregelen Kudelstaart, wij hebben goede nota genomen van de reactie van de portefeuillehouder en de intentie van de indieners dat deze motie niet is bedoeld om Westeinderhage tegen te houden, maar vanuit een stukje zorg van, laten we de verkeerssituatie nog bekijken zonder dat de bouw belemmerd wordt in Kudelstaart. Dus in die zin kunnen wij daar mee instemmen. Dan de motie inwonersparticipatie met de toezegging van de portefeuillehouder zou je kunnen zeggen dat die overbodig is. Wij vinden het belangrijk dat we hem steunen, omdat we daarmee ook een steuntje in de rug geven van de portefeuillehouder. Dus die zullen we steunen. En volgens mij ben ik dan door het hele pakket weer heen. Dank u wel, voorzitter.

De voorzitter: Dank u wel. En dan begrijp ik dat mevrouw Hauet in opdracht van de voorzitter kort nog het woord zal voeren.

Mevrouw Hauet: Dank u wel. Betreft de motie contactmanagement. Wij danken de wethouder voor de uitgebreide feedback daarop. Zijn blij dat hij daarin aangeeft partnership ook belangrijk te vinden en kwaliteit ook en ook kritisch te zijn naar structurele uitbreiding rondom personeel. We hebben hem ook gehoord in de zin dat die graag de ervaringen mee zou willen nemen wat betreft de huidige aanbesteding. En die gaat natuurlijk 2, 22 van start. Dus wij stellen voor de huidige motie aan te passen. Gemakkelijk en op hoofdlijnen gezegd, wij zullen dan 2021 overal in 2022 dus nog in 2022 te onderzoeken, de resultaten uiterlijk december 2022 terug te koppelen. En het geld komt dan niet in het bestuursrap van 2021, maar in de begroting van 2022 voor. Dank u wel.

De voorzitter: Dank u wel. Dat was kort, mooi. De heer Kuin namens Absoluut Aalsmeer.

De heer Kuin: Dank u wel, voorzitter. Laat ik beginnen met alle sprekers in eerste en tweede termijn en eerste termijn en de reactie van de collegeleden om hen allen te bedanken voor de opbouwende kritieken richting onze fractie. Daar zijn we erg blij mee. Ik heb geen verder geen vragen gehoord, behalve nu in het tweede termijn een paar waar ik... Of suggesties eigenlijk meer, waar ik straks even op in zal gaan. Wel wil ik melden dat wij toch even de complimenten willen overbrengen aan de portefeuillehouder, noem het maar even handhaving, voor het bereikte resultaat met de jeugd op het water. Laat ik het maar even zo noemen. Het is gelijk even klein puntje van kritiek dat het wat weinig mensen zijn hè, jeugd. Dat er nog heel veel jeugd tussendoor zwemt. Maar het is een begin en wij zijn er wel blij mee en dan kijk ik toch even terug naar een andere tijd toen... En daar komt, kom ik straks even op terug, op de woorden van de heer Van der Zwaag, op een andere tijd dat het wat roerig was. En de fractie van AB vond dat er een stiltegebied moest komen op de Westeinderplassen en we dat op dat moment niet voor elkaar kregen. Het is een begin en daar ben... Daar zijn wij blij mee. Verder een woord van waardering richting dezelfde portefeuillehouder, maar dan met een andere pet op, over de opmerking over de interne beheersing dat die in orde moet zijn naar en in Amstelveen. Wij vinden dat een goed signaal en zijn daar erg blij mee. U kent ons standpunt in de ontvlechtingstraject en deze opmerking doet ons goed. Voorzitter, dan wil ik ook even ingaan

op de woorden van het CDA. Ik denk dat wij er gauw mee klaar zijn. Niet dat we ons er gauw van af willen maken, maar net als het CDA hebben wij ook geen moties en geen amendementen. Dus dat is mooi. Ik maak me inderdaad ook wel wat zorgen over de woorden die de heer Van Willegen en door de voorzitter nog even op zijn plaats werd gezet dat meneer Martijn inderdaad niet meer een fractiegenoot van ons is, maar dat die zijn eigen koers vaart. Ik vind het ook jammer dat René Martijn hier vanavond of vanmiddag niet is. Wat je ook moge vinden, het is altijd een gewaardeerd raadslid geweest en de omstandigheden hebben hem doen besluiten om hier niet aanwezig te zijn. En dat...

De voorzitter: Voorzitter... Meneer Kuin, ik wil toch even ingrijpen, wij kennen de reden niet waarom die er niet is, dus laten we daar ook niet over speculeren.

De heer Kuin: Ik speculeer daar niet op, voorzitter. Ik ken de reden niet, daar wil ik ook niet over speculeren, ik wil alleen mijn bezorgdheid uitspreken over zijn niet aanwezig zijn hier. Voorzitter, even reagerend op de woorden van de heer Van der Zwaag, dank voor het, de steun op het gebied van de ESA. U weet dat er was iets wat bij ons vorig jaar erg hoog zat en dat dat nu pas, maar gelukkig komt het nog, maar dat het nu komt is wat aan de late kant vinden wij, maar het komt in ieder geval. En de achterliggende reden zal wel een keertje duidelijk worden. Ik... Wij zijn het ook wel eens met uw woorden over de exploitatie van de Oude Veiling, want ook dat baart ons wel wat zorgen. Ik denk dat het college deze opmerking meeneemt en dat ze daar binnen de kortste keren op terug gaan komen. En meneer Van der Zwaag, oppositiepartij, dat hebben wij onszelf nu benoemd. Zo gaat dat dan. En ik moet u wel zeggen, u heeft mij ook meegemaakt in een andere hoedanigheid als oppositie ...eigenlijk was dat ook niet echt oppositie. Maar toen was de samenstelling van de fractie wel behoorlijk anders. En ik kan u verzekeren, in deze samenstelling met deze fractie, die roerige tijden die zijn er niet. Het is gewoon, het is keihard werken met die meiden. Dus het, dat gaat helemaal goed, maar dank voor uw bezorgdheid. Ik ben ook blij met het feit dat u de motie door u en andere partijen ingediend, dat u die even on hold heeft gezet. Dat scheelt ons weer een heel verhaal om uit te leggen waarom we eigenlijk tegen zijn hè. Dus ik denk dat het misschien nog wel ten goede kan keren. Dan voorzitter, als u mij toestaat, wil ik even ingaan op de door andere partijen ingediende moties. Even kijken. De motie verkeersmaatregelen Kudelstaart, volgens onze fractie hebben we daar al in voorzien en vinden we het een onnodige motie en zullen deze dan ook niet steunen. De motie inwonersparticipatie die vinden wij op zich heel sympathiek, maar onze mening is dat de oproep niet aan het college zou moeten zijn, maar aan onze raadsleden. Laten wij zorgen dat we met zijn allen en dat is ook de tendens de teneur van onze bijdrage in eerste termijn, laten wij nou zorgen dat wij als raad het stuk op tafel toveren en het niet afschuiven naar het college. Laten wij onze koppen bij elkaar steken en laten we beginnen met de fractievoorzitters, dan kunnen wij echt wel hetzelfde resultaat bereiken als de motie wil bereiken met het college. Ik hoop dat ik duidelijk ben en anders mag u mij daar nog een keer daarover vragen. De havo-vwo motie, sorry mevrouw Lakerveld, het antwoord wat u kreeg van de portefeuillehouder was ongeveer het antwoord wat ik hier bovenaan de motie had opgeschreven. Er is al een onderzoek geweest, dat is enige tijd geleden, de conclusie is toen geweest dat wij er A, niet over gaan en B, dat het niet nodig was. Voorzitter, daar wil ik mijn bijdrage op dit moment bij beëindigen. Dank u wel.

De voorzitter: Dank u wel, meneer Kuin. Mevrouw Lakerveld, GroenLinks.

Mevrouw Lakerveld: Dank u wel, voorzitter. Ik ga eerst beginnen met reactie geven op CDA en AA. Beide partijen hebben aangegeven dat ze moeite hebben met participatie, dat ze niet blij zijn hoe het eigenlijk gaat. Nou mijn vraag is, wat is... Vooral aan CDA, wat is jullie oplossing hiervoor? Wij hebben hiervoor een motie ingediend samen met D66 en PvdA en dan gaan jullie toch niet steunen. Verder wil ik even reageren op VVD, zoals elk jaar mooie financiële analyse, daar hebben wij weer minder moeite voor gedaan. D66 over leefbaarheidstoets willen we graag meer weten en zijn we zeer geïnteresseerd in. En dan wil ik nog even reageren op portefeuillehouder, voorzitter, zeer boeiend dat de accountant van Amstelveel heeft aangegeven dat afspraken met Amstelveen niet smart genoeg zijn. Dat hebben wij al een aantal jaren geleden vanuit GroenLinks aangegeven en dat is bijzonder goed om opnieuw te horen. Ik

wil graag even aangeven over die motie die wij zelf ingediend hebben over havo-vwo. Het gaat eigenlijk om bereikbaarheid van havo-vwo. En als ik portefeuillehouder heel goed hoor toelichten, begrijp ik dat voor komende vijf jaar niet haalbaar is om hier in Aalsmeer en Kudelstaart echt een volwaardige havo-vwo-school in te richten voor onze kinderen. Dat is prima. Daarom hebben wij onze motie aangepast, want wat voor ons belangrijk is, dat onze kinderen sowieso dan voorrang krijgen bij in directe omgeving, havo-vwo-kinderen. En ook dat echt onderzoek komt voor fietsroute. En probeer ze zo veilig mogelijk maken voor kinderen die elke dag uren moeten fietsen. Dank u wel, voorzitter.

De voorzitter: En ik heb begrepen dat de aangepaste motie inmiddels in iBabs staat. Dank u wel. De heer Kikkert van D66.

De heer Kikkert: Voorzitter, ik zal een aantal fracties langslopen waarvan de opmerkingen mij op een bepaalde manier triggerden. En vervolgens zal ik ook even de collegeleden langslopen. Het CDA, wat mij opviel is dat u sprak over tegenstand op het laatste moment bij participatie. Nou vind ik tegenstand heb ik altijd een soort van negatieve associatie bij, maar ik zou het uitleggen als betrokkenheid bij onze samenleving, bij onze woonomgeving. Met name om ook toch wel Aalsmeer weer leefbaar te houden. Dus het... Wat mij betreft zegt het meer iets over de manier waarop wij onze participatieprocessen inrichten. Want ik ben het wel in die zin met u eens. Kijk als je het beter inricht, dan zou je die tegenstand uiteindelijk aan het eind niet verwachten. Nu is natuurlijk participatie ook niet een middel om ervoor te zorgen dat iedereen het met elkaar eens is, je zult natuurlijk altijd op een bepaalde manier keuze moeten maken waar niet iedereen het mee eens is. Maar goed, daar staan we dan ook voor, voor die keuze. De VVD, u sprak over een prettige samenwerking, een samenwerking die wij ook als heel prettig ervaren. En tegelijkertijd, dat kan eigenlijk ook niet anders, want de portefeuillehouder met uw signatuur noemt zich sociaalliberaal. Dus de samenwerking kan dan niet prettiger zijn met D66 als sociaalliberale partij. U sprak over gedoe bestuurlijk dat u niet wilt, dat willen wij ook niet. Absoluut Aalsmeer gaf aan dat de raad zich meer met de inhoud zou moeten bemoeien en minder met processen. U zei, in processen kunnen we niet worden, kunnen we niet in wonen. Nou daar ben ik het op zich mee eens. Tegelijkertijd ben ik het eens met u dat we meer dual moeten zijn, maar daar hoort wel bij, wat ons betreft, dat wij gewoon het stuur in handen gaan nemen. En ik hoorde in uw laatste woorden dat dat ook is wat u wilt, daar zijn wij het helemaal mee eens, maar we zitten niet altijd aan de voorkant. Dus met andere woorden, wij moeten onze rol oppakken als raad en aan die voorkant gaan zitten. Ik kom daar nog even bij terug, bij de motie participatie, waar u dan wat mij betreft een apart standpunt inneemt. Dan GroenLinks, wat me erg aansprak in het betoog was eigenlijk dat u een heel waarde gedreven betoog hield. Nou dat spreekt mij aan, want eigenlijk zijn we het dan denk ik heel erg met elkaar eens feitelijk, hoe wij Aalsmeer, Kudelstaart zouden willen inrichten met elkaar. Uw motie nou, ik zou nog graag even de definitieve tekst zien, maar ik begrijp dat die iBabs staat, die ga ik zo even lezen en op verzoek van het CDA gaan we schorsen. Dus prima, kan ik even lezen. Partij van de Arbeid sprak feitelijk over een scala aan overleggen die we met elkaar voeren. U noemde overleggen die wat mij betreft te veel in het schemergebied zitten. En wat ik daarmee bedoel is, politiek bedrijf je in de openbaarheid. En in dat schemergebied waar we ons soms in verkeren, daar gaan we daar politiek bedrijven, dat is voor de inwoner niet altijd even helder en dan ineens komen de keuzen naar buiten, daar zijn wij apert geen voorstander van. U noemde D66 neoliberaal, nou ben ik het op zich wel eens dat wij nieuw liberaal zijn, maar als u het in economische zin bedoelt dan staat D66 zeker niet voor een laissez-faire houding en vinden wij zeker dat ook de overheid toch ook wel een bepaalde taak heeft. En het, de taak van de overheid is om kansen te bieden en diegenen die minder kans hebben een soort van vangnet te bieden en die op weg te helpen. Dus in die zin noem ik mijzelf liever sociaalliberaal dan neoliberaal. Dan de portefeuillehouders, de portefeuillehouder financiën. U had niet de behoefte om elke keer de hand op te gaan houden bij het Rijk naar aanleiding van de opmerking die ik maakte over de motie die ingediend is bij de VNG op de ledenvergadering. Tegelijkertijd kan het natuurlijk ook niet zo zijn dat bij de overheveling van taken van het Rijk naar de gemeente, het Rijk die bezuiniging incasseert, wij worden opgezadeld met een last die wij niet kunnen verhalen, die sterker nog die wij niet mogen verhalen. Wij vinden eigenlijk dat ons budgetrecht daarmee aangetast wordt. En dat is eigenlijk de strekking van mijn betoog. Dan

portefeuillehouder Van Rijn, de motie, wij zien de motie niet als een randvoorwaarde. Dus in die zin komen we... Kunnen we ons in uw uitleg vinden, maar wij vinden het wel een oproep om meer inzicht te krijgen in maatregelen, maar vooral ook in de dekking van die maatregelen op weg naar de begroting. Want met dat inzicht kunnen we straks op een betere manier onze keuze maken. Dan de... Ik wil zeggen Wilma, portefeuillehouder Scheltema, maar dat komt natuurlijk vanwege de meer directe relatie die wij met elkaar hebben. Nou, partijgenoot hè. Dus dat bedoel ik er eigenlijk mee. Ik ga overnieuw beginnen. Maar u heeft de motie niet ontraden en dan kom ik een beetje richting, terug richting AA. Kijk waar het ons om gaat, dat je straks niet geconfronteerd wordt met een visie of een nota of een kader waar we feitelijk niet bij betrokken zijn geweest. Want dan kan het zomaar zijn dat we het of niet eens zijn, dan krijgen we een debat, een discussie, dan krijgen we moties en amendementen. Terwijl als je aan de voorkant het stuur in handen pakt, dan kun je nog ingrediënten meegeven naar die visie toe. Dan werk je ook lekker samen met elkaar denk ik en dat is eigenlijk wat wij met die motie bedoelen. Wat ons wel aansprak in het verhaal is de maatwerkoplossing of de waaier nou, ik denk dat ieder participatieproces, ieder project om het zo maar te zeggen, een eigen aanpak verdient. Dus daar zijn we het heel erg mee eens.

De voorzitter: Dank u wel, meneer Kikkert. De heer Buisma, PvdA.

De heer Buisma: Dan moet je opeens zo'n hele berg aan spullen meenemen en ik ben nog even aan het bekomen dat de heer Kikkert, Willem, een relatie heeft met Wilma. Ik loop even als eerste gewoon alle partijen langs, gewoon dingen die opvielen of waar bij mij even een trigger op zat. En het eerste is dan aan de beurt CDA, gewoon zonder moties dit keer en dat is eigenlijk vrij bijzonder, omdat het CDA bij dit soort momenten altijd het podium pakt. En nu dus ervoor kiest om dat of bij een begroting of bij een later moment te doen. Maar het CDA is trots op alle projecten die gedaan worden, het Waterfront wordt genoemd, het fort, de bruggen en kunstwerken in Aalsmeer, het Rooie Dorp. En vervolgens wordt daaraan gekoppeld dat participatie niet werkt, omdat aan het einde van... Of bij de start van een project en aan het einde van een participatieproject opeens dan heel veel weerstand blijkt op een project. Dat even in het achterhoofd houdende, als we dan naar de AA gaan, die zeggen dat als er een project start dat er allerlei mensen aangeven dat ze niet gehoord zijn. En allebei heeft te maken met participatie en allebei heeft te maken met een soort snijvlak waarvan je kan zeggen nou, is het dan niet zo dat als dat geconstateerd wordt uit zo totaal verschillende invalshoeken, dat we daar iets mee moeten? En vandaar dus ook de motie van CDA... Of CDA. D66, GroenLinks en Partij van de Arbeid ten aanzien van participatie. Nou voor de rest eigenlijk van het CDA de waardering die zij uitsprak voor iedereen, inclusief de ambtelijke organisatie, het geeft ook een soort verbindend karakter weer van het CDA. Dus gewoon hoe zij naar de samenwerking kijken, hoe ze naar de samenleving kijken hier lokaal. En dan vindt de Partij van de Arbeid mooi om te horen. Dan de VVD en ik moet eerlijk zeggen dat ik daar positief door verrast was. Niet dat ik een negatieve grondhouding naar de VVD heb, zeker niet, maar ik had verwacht dat dat eigenlijk alleen maar een puur financiële exercitie zou worden en dat werd het niet. De VVD gaf aan hoe ze de samenwerking zag, keek terug en spreekt de waardering uit voor partijen die bestuurlijke verantwoordelijkheid nemen en spreekt iets minder waardering uit voor een partij die dat dan niet doet. En nou dat was een dappere stellingname. Ook wil ik even opmerken dat de opmerking samen de schouders eronder, ook een soort PvdA-geluid is en ik ben er toch buitengewoon trots op dat dat sociale gedachtengoed ook bij de liberalen binnenkomt. Ik kom zo even terug op de jeugdzorgmotie, want de belastingmotie is even aangehouden, dus daar kom ik later nog op terug. Dan AA, die haalt Schaefer aan. Dus die Partij van de Arbeid die integreert overal. Hebben opmerkingen over het gebrek aan dualisme in het gemeentebestuur en dat dat sinds 2002 hier niet zo goed zou gaan. De Partij van de Arbeid vraagt zich af of daar dan één of twee in het oog springende voorbeelden van heeft. Dus als AA dat stelt, zou u dat iets meer kunnen toelichten? Of iets meer handen en voeten kunnen geven? Dan hebben we een beeld van waar dat dan vandaan komt. Want het enige wat ik in uw verhaal terug hoorde is dat u vond dat bepaalde partijen een verlengstuk waren van hun wethouder. En is dat eigenlijk dan de enige opmerking die u daarover heeft? Dan GroenLinks, een verhaal die... Het leek wel een beetje aan te passen, aan te sluiten bij het verhaal van de Partij van de Arbeid. Het is net of we daar vooraf over nagedacht hebben. En dat zou zomaar eens kunnen, voorzitter. En dat gaat

dan in over dat gewoon de sfeer van het openbaar bestuur. Dan D66, nou nogmaals wat ik al eerder zei, de bomb shell van de avond vind ik toch wel de relatie tussen Willem en Wilma. Maar die sprak met name over de menselijke maat. En eigenlijk met name voor D66 en in wezen een behoorlijke bestuurderspartij, is het zo goed om te horen dat ook een echte bestuurderspartij die graag hangt in regels, nadenkt wat de effecten van die regels zijn. En dat als iets niet werkt zoals het zou moeten werken of dat iets een andere uitkomst heeft, dat daar een gevolg aan zit en dat we dat dus even aan zouden moeten passen. Dus al met al gewoon een goed verhaal en goed om te horen. En dan kom ik eigenlijk even de moties langs, nou het belastingplafond is al ingetrokken, dus daar hoef ik het niet over te hebben. Maar ik zou het wel graag even hebben, willen hebben over de jeugdzorg. Want hij lijkt nu te verworden naar, wanneer doen we dan een onderzoek? En of dat we dat in 2021 doen of in 2022, maar de oproep van de VVD als ik die zo mag lezen, is niet om graag onderzoeken te doen, want daar zit de hobby van mevrouw volgens mij niet in thuis. Maar wel over, hoe ga je nou om met jeugdzorg? En hoe krijg je grip? En hoe krijg je sturing? En de Partij van de Arbeid volgt daarin wel het advies wat het college hier gaf om te zeggen nou, door ze zelf in te huren krijg je daar weer wat directere sturing op. En ik zou graag toch met mevrouw Hauet het gesprek willen aangaan of dat door haar gedeeld wordt of juist niet, of dat de VVD dat totaal anders ziet. Want we hebben het eigenlijk alleen maar over de regels omtrent en of het 2 ton of 2,5 ton kost, maar niet over de zorg zelf. En dat vind ik jammer. Dus graag zou ik daar toch voor willen uitnodigen of daar het gesprek over te gaan voeren. Dan van GroenLinks de motie havo-vwo bereikbaar. Nou daar komt een nieuwe versie van, dus die ga ik lezen zodra die binnenkomt. Inwonersparticipatie die ondersteunen we, of tekenen we als Partij van de Arbeid mee, dus daar hoeven we het niet over te hebben. En de verkeersmaatregelen in Kudelstaart ook niet. Dank u wel.

De voorzitter: Dank u wel, meneer Buisma. Nu is het zo bij deze tweede termijn dat de heer Buisma van de PvdA de gelegenheid heeft om op andere twee de inbrengingen in de tweede termijn te reageren en nou, de rest minder en zeker het CDA niet. Dus ik kijk even rond of er nog behoefte is om in tweede termijn nog een opmerking te maken. De heer van Willegen.

De heer Van Willegen: Dank u wel, voorzitter. Die opmerking zou ik bijna maken, soms is het heel fijn als je mag beginnen met een betoog, want dan weet je zeker dat je niet in herhaling valt. Maar soms is het ook heel lastig als je als eerste moet reageren op hetgeen waarvan je nog niet weet wat er gezegd gaat worden. Dat gezegd hebbende wil ik toch even als het u goedvindt van de gelegenheid gebruikmaken, want in mijn beantwoording net of mijn tweede termijn, had ik vergeten te reageren naar het college toe. En nou hoef ik niet op iedereen te reageren, maar wel even wat het CDA nogal dwarszat en dat bleek ook in ons betoog. En dat gaat over toch het relatief kleine bedrag, noem ik het dan maar, van de buitenruimte. En dat gaat over de speelplaatsen. Portefeuillehouder die zegt ineens, maar als wij tien jaar lang honderdduizend euro uitgeven, zijn we een miljoen verder. Maar dat was helemaal niet de bedoeling, want dat heeft die ook niet in die raadsbrief gezegd. Wat het CDA gevraagd heeft en dat is naar aanleiding van een oud voorstel van het college vorig jaar waarin zij zelfs aan een badje 225 duizend euro wilden geven en dit jaar nog een keer plus veertigduizend euro per jaar aan onderhoud. Nou zelf wel uitrekenen als je dat optelt op hoeveel je komt. Het CDA heeft gevraagd, besteed dan honderdduizend euro tot 2025 aan het opknappen van de speelplaats. Daar was het college het mee eens en het rare is nu dat er nu ineens bij het kadernota al deze maatregelen geschrapt zijn. En dus de berekening die het college daarop nahoudt en daarom had waarschijnlijk de portefeuillehouder het overgeven aan de portefeuillehouder financiën, die klopt niet in die zin van de uitgave als je een miljoen verder bent, dan kan ik ook alles wegcijferen, want dan gaat het niet goed. Dus dat wilde ik nog even gezegd hebben, voorzitter. En verder ben ik blij met alle mooie woorden die hier en daar gesproken zijn over ons en over alle partijen. Dus ik denk dat het eind goed, al goed is vanavond en dat is mooi om zo dit laatste termijn naar de verkiezing in te gaan. Dank u wel.

De voorzitter: Dank u, de heer Van der Zwaag nog behoefte aan een tweede ronde in tweede termijn.

De heer Van der Zwaag: Een hele korte naar de heer Buisma, want die heeft het voordeel dat die als laatste spreker aan de buurt was. Maar ik zat terwijl die stond te praten dacht ik van, wat gebeurt hier nou? En ik kreeg het gevoel dat die... De appel valt niet ver van de stam is een spreekwoord, zijn vader is volgens mij onderwijzer en ik kreeg het gevoel dat die aan alle fractievoorzitters een rapport aan het uitreiken was over de kwaliteit van ons algemene beschouwen. Dus dat vond ik wel een grappige constatering, die wil ik graag even maken.

De voorzitter: Dan kun je thuiskomen en zeggen dat je geslaagd bent. Mevrouw Hauet.

Mevrouw Hauet: Dank u wel, meneer de voorzitter. Meneer Buisma vroeg mij wat en daar wil ik dan natuurlijk graag op ingaan. Begrijp ik uw vraag goed, meneer Buisma, u zegt, vindt u het ook niet beter dat wij die mensen op onze eigen loonlijst aannemen als ik het goed begrijp? Dat is toch een heel ander vraagstuk wat u nu aankaart. We hebben een aantal jaar geleden in eerste instantie met elkaar besloten de specialistische jeugdhulp regionaal in te kopen. En dat deden we met een hele hoop gemeentes samen, waaronder Amsterdam. Amsterdam heeft eigenhandig besloten uit die samenwerking te stappen, waardoor we dat nu samen met Amstelveen gaan doen en niet meer met Amsterdam. Dus dat is een gepasseerd station, dat is wat het is en daar moeten we het met elkaar mee doen. En als er dan mensen worden aangenomen staan ze op de loonlijst van het ambtenarenapparaat waarmee we samenwerken in Amstelveen. Dat is wat het is, dus ik weet niet of ik uw vraag helemaal goed begrijp, meneer Buisma, maar de keuze of dat ze met Amsterdam samenwerken wel of niet is eigenlijk door Amsterdam gemaakt en niet door Aalsmeer.

De voorzitter: De heer Kuin behoefte aan nog een...

De heer Kuin: Dank u wel, voorzitter. Ik wil even een paar dingetjes aanstippen richting D66, meneer Kikkert. Duidelijk uw woorden, ik denk dat we elkaar kunnen vinden. Wij vinden alleen dat het niet vanuit het college moet komen, maar vanuit de raadsleden zelf. En ik denk dat de waaier, de participatiewaaier, daar straks een goede opzet voor zou kunnen leveren. Dat even richting uw fractie. En mevrouw Lakerveld even de opmerking en dan... Maar is niet vervelend bedoeld. Maar u zei uren fietsen, ik weet niet waar uw kinderen naar school willen, maar ik heb zelf heel veel gefietst richting Amstelveen, ook in mijn jonge jaren. Daar doe je misschien een halfuurtje over en dan ben je op school.

De voorzitter: Mevrouw Lakerveld.

Mevrouw Lakerveld: Dank u wel voorzitter. Ik wil even reageren op de heer Kuin, uren fietsen per week bedoel ik.

De voorzitter: Maar kan je nagaan wat het is als je het paar jaar uitdrukt, of... Dat is zowat dertigduizend kilometer. De heer Kikkert, behoefte aan een...

De heer Kikkert: Ik denk als ik fiets dan doe ik er echt uren over hoor, Dick. Even reagerend op de opmerking van jou, ik ben het helemaal met je eens, alleen dit proces is al gaande. Dus we krijgen straks iets op onze tafel waarvan ik denk van hé, maar even toch het stuur in handen weer pakken.

De voorzitter: Dank u wel. De heer Buisma nog... Eigenlijk zou dat niet moeten, maar omdat we het rondje toch maken.

De heer Buisma: Dan even naar de heer Van der Zwaag toe. Kijk ik moet hem in twee dingen even teleurstellen, mijn grootvader was hoofdmeester in Aalsmeer en mijn overgrootvader was hoofd van de ULO. Dus die waren onderwijzers. Maar wat ik probeerde aan te geven is namelijk dat wij hier allemaal, elk van deze partijen doet een beschouwing. Dus u, wij zitten allemaal achter ons laptopje en wij schrijven en wij schrijven en we doen maar een stuk waarvan wij denken dat het een beetje overtuigingskracht heeft en dat het aangeeft wie, welke partij, wie dat is en waar we voor staan. En om dat dan voorbij te laten gaan zonder dat je op elkaar

reageert, dat vindt de Partij van de Arbeid een beetje zonde. Want dat is zonde van uw tijd en dat is zonde van Dirk zijn tijd en Dick zijn tijd, et cetera. Dus vandaar dat ik dat even aanhaalde. Maar wat ik even over na zat te denken was de jeugdzorg. En wat ik zo zonde vond is dat dat zo snel verzandt in een soort procesmatige exercitie. En ik snap namelijk het dilemma dat wij hebben in de jeugdzorg. Hoe zorgen we er nou voor dat de beste kwaliteit zorg voor onze inwoners geregeld wordt? Want daar staan wij als Partij van de Arbeid voor, daar staat u als VVD voor. Daar zit echt geen verschil in. We hebben grote stelselwijzigingen doorgevoerd en daardoor die... Daar zit een bezuinigingsronde op dat de jeugdzorg ontzettend onder druk komt te staan. En in die transitie heeft de contractmanager een prominenter rol gekregen, die heeft vanuit de gemeentekant de taak om te zorgen dat de kwaliteit op orde is en dat de kosten ongeveer in check blijven. Dus vandaar dat de Partij van de Arbeid daar wat moeite mee had, maar ik snap uw behoefte ook. En vandaar dat ik toch daar iets meer het gesprek over heb willen voeren dan gewoon nee of ja roepen en dan over tot de orde van de dag, want daarmee doe je het tekort. U haalde namelijk die tachtig instellingen aan en die tachtig instellingen die zijn verdeeld over 417 kinderen in Aalsmeer. Dus u heeft een punt. Maar hoe we dat op moeten lossen, daar zitten we misschien nog een beetje verschillend in, maar daar komen we met elkaar echt wel uit.

De voorzitter: Maar het gevoel van geslaagd mogen we wel vasthouden hè?

De heer Buisma: Op een enkele uitzondering na natuurlijk.

De voorzitter: Dank u wel. Ik kijk even naar de heer Oude Kotte. Wat we... Naar de afspraken met de handbalvereniging, wat is... Nu schorsen, is dat het handigst? Dan gaan we nu schorsen voor de huldiging van de handbalvereniging en wil ik u verzoeken om op uw plaats te blijven zitten.

De heer Oude Kotte: Beste heren en dames, ik zou zeggen, kom hier een beetje aan de voorkant staan. Het is even goed om te vermelden, iedereen is getest voor deze bijeenkomst, dus wij lopen hier totaal geen risico. Kom lekker voor het tafeltje staan, niet te bescheiden. Dat waren jullie zaterdag ook niet. Goed even wat huishoudelijks, waar is... Ik zie de coach daar staan, ik zie het team hier staan. Even Mike. Is Mike weer naar huis? O Mike zit... Je hebt je zonnebril af, dus ik herkende je nu niet meer. Mondkapjes mogen hierbinnen waar jullie staan nu af, dan kunnen we jullie gezichten ook gewoon goed zien. En normaal gesproken zou natuurlijk een paarhonderd man in deze zaal staan om jullie welkom te heten vol applaus, nu hebben alle raadsleden dat voor hun rekening genomen. Topsporters. En als ik boven aan het publiek mag vragen om ondertussen wat stil te worden, dan kunnen wij hier wat overgaan tot een wat formelere, het formelere moment. Wat een geweldige prestatie hebben jullie afgelopen zaterdag geleverd. Het was nog even spannend, want eigenlijk hadden jullie de winst al bij de tweede wedstrijd natuurlijk willen binnenhalen. Maar jullie dachten, jullie zijn zulke handballiefhebbers, we plakken er een derde helft aan vast. En wat hebben we er wel van genoten, want voor de derde keer op, een landstitel binnenslepen, dat is echt geen sinecure. Dat is een prachtige prestatie. Toen 67 jaar geleden, 1954, het eerste Nederlands kampioenschap handbal werd gespeeld, won Aalsmeer de landstitel. Volgens werd daarmee al de toon gezet van de dominantie die hopelijk de komende jaren nog zeker gaat aanhouden. Dit weekend hebben jullie Aalsmeer voor de twaalfde keer bovenaan die Nederlandse ranglijst gezet. En ik zeg het nog bescheiden als ik zeg, wat zijn wij daar trots op. Trots op ons handbaldorp Aalsmeer dat al drie jaar lang aaneengesloten in leiding is. En dat verdient niet alleen grote complimenten en felicitaties, dat verdient nogmaals namens iedereen hier een heel groot applaus. Felicitaties in de eerste plaats natuurlijk aan de spelers van ons winnende team, onze toppers. Maar ook aan de coach en alle ondersteuners van het team en de vrijwilligers binnen de handbalvereniging. En het is altijd gevaarlijk om een aantal toppers bij naam te noemen, omdat je natuurlijk niemand tekort wil doen. Maar toch wil ik een paar personen even in het licht zetten. En via hen het hele team. Tim, waar is Tim? Je hebt de alias, het kanon. En volgens mij een bijnaam die je wederom eer hebt aangedaan. En dan hebben we aanvoerder Samir. Ik denk dat ik het toch wel prachtig vind en geweldig vind om te mogen zeggen dat jij met het nationaal team in januari naar het EK gaat. Heel veel succes ermee en een groot

applaus. En Jimmy, al sinds mensenheugenis bij de club denk ik zo. Het zo genoemde blok beton in de verdediging en heeft wederom gepresteerd. De man of the match, Donny. Super gescoord zaterdag, klasse. En last but not least, Jeromy en Don. En als ik zo vrij mag zijn, de high potentioals van het team. Waar zijn jullie? Kijk, applaus mensen. En ik sluit deze grote namen af met coach Bert. Bert, kom heel ietsjes naar voren, kom even in het licht staan. Want je hebt het beste uit het team weten te halen, applaus. Ik denk een man met veel geduld met zo'n team, maar bijzonder dank voor jouw deskundige begeleiding van dit topteam. Na je Limburgse topcarrière als handballer heb jij als bondscoach grote prestaties geleverd bij het nationale dameshandbal. En wij prijzen ons tot op de dag van vandaag gelukkig dat je jouw ervaring en deskundigheid alweer een paar jaar voor ons mag inzetten. We hopen dat je dat nog lang mag doen. En ik begreep van de voorzitter dat je inmiddels ook een echte Aalsmeerder geworden bent, een buurter. En de echte oorspronkelijke buurters denken dat je pas buurter bent na zoveel generaties, wij vinden dat toch echt anders. Van harte welkom en ik hoop dat je volop gaat genieten van je prachtige woonomgeving aan de Westeinderplassen. Beste mensen, een topteam, een topvereniging en dat verdient ook een toptrainingslocatie. En de komende periode wordt de buitenruimte rond De Bloemhof jullie thuisbasis ingrijpend veranderd en wordt het verrijkt met het aangrenzend Jac. Stammes park. Voor degenen die dat niet weten, vernoemd naar een markant Aalsmeers handbalicoon. En voor jullie geweldige prestatie wil het gemeentebestuur jullie iets aanbieden. Iets waar niet alleen jullie van kunnen genieten, maar iets wat jullie binnenhalen voor de hele vereniging. Dit is een waardebon. Mike, mag ik jou naar voren roepen om aan jou te geven? Het is toch altijd een mooie job Mike, dat jij deze eer mag binnenhalen? Ik moet hier blijven staan bij de microfoon, anders horen we het allemaal niet. Maar we hadden gedacht, we geven jullie een dinerbon om ergens hier naar keuze te gaan eten. Maar na lang wikken en wegen is het iets wat eigenlijk de hele vereniging verdient en die samen met jullie ook die eer daarvan mogen genieten. Dus op een moment naar keuze wordt er een barbecue bij jullie op locatie georganiseerd voor jullie, voor alle vrijwilligers en iedereen die deelneemt aan de handbalvereniging. Beste mensen, middels deze cheque van harte gefeliciteerd en ik geef graag het woord aan Bart. Groot applaus.

De heer Kabout: Ik moet bekennen dat ik een kleine twee weken geleden, dat ik toen voor het eerst echt fysiek een handbalwedstrijd heb gezien. Ik ben toen naar De Bloemhof geweest en heb toen op de tribune gezeten en ik moet zeggen, dat is toch iets anders dan wanneer je het op tv ziet. Het is echt gaaf om te zien. Het is power, het is snelheid, het is echt gewoon kunstig om te zien. Echt gaaf om die wedstrijd te zien, ik vond het echt prachtig. En natuurlijk ging die wedstrijd die liep uiteindelijk niet goed af hè, dat werd toch een verlies. Dat was echt een tegenvaller. Maar ook dat is denk ik des te knapper dat jullie dan hè, in zo'n uitwedstrijd toch mentaal ook dat lukt om toch gewoon die overwinning te pakken. Nou hier in Aalsmeer zijn we natuurlijk superblij en trots dat we echt een topsport team onder ons hebben. We hebben hier in Aalsmeer een heel rijk verenigingsleven en alle sporters zijn belangrijk, of ze nou winnen of verliezen. Elk kind telt, elke sporter. Dat waarderen we zeer. En alle vrijwilligers die daar zich iedere keer voor inzetten hebben we als gemeente heel veel waardering voor. Maar het is toch ook wel heel gaaf dat we hier ook echt gewoon een topsport team hebben. En jullie pakken gewoon de landstitel. En dat niet even één keer, maar drie keer op rij. Dus dat is gewoon echt fantastisch. Dus ook nogmaals namens de gemeente Aalsmeer heel erg gefeliciteerd en wij zijn heel erg trots en blij met jullie. Dan is het zo dat er ook nog eens vier van jullie gaan stoppen. Dat is natuurlijk heel jammer, maar jullie hebben wel allemaal hele goede redenen. En daarom gaan we ook hier willen we jullie de vier personen van jullie die gaan stoppen in het bijzonder nog even bedanken. Als eerste Tobias, Tobias Marx, wil je een stapje naar voren doen? Tobias, jij gaat de combinatie van werk en sport wordt voor jou wat lastiger, want jij hebt er denk ik een hele goede reden voor, want je gaat je volop storten op je opleiding tot piloot. Nou dat lijkt me een hele goede, ook een hele goede keuze, ook heel belangrijk. Dus heel veel succes daarmee. Dan Marwin van Offeren. Kijk. Ook jij gaat stoppen. Je hebt eigenlijk twee goede redenen volgens mij. Ten eerste word je vader. Mooi, gefeliciteerd. Hele goede reden om daar ook tijd aan te gaan besteden. En bovendien ga jij ook nog eens de zaak van je vader overnemen. Nou een echte ondernemer, daar houden we van. Leuk. Dus ook heel veel succes daarmee en heel erg bedankt voor jouw bijdrage. Gaby Birjovanu, kijk. Jij hebt hele grote successen beleefd met het handbal hier. Jarenlang heb je doel verdedigd, maar je hebt ook nog eens jeugd en keepers

getraind. Dus ook voor de generatie na je goed gezorgd. En echt je hebt het gewoon heel goed gedaan en we willen jou heel erg bedanken, ook jou, voor jouw top inzet en je bijdrage. Dank je wel. En dan als laatste Thomas Houtepen, kijk Houtepen. Kijk, een echt jong toptalent. Superleuk, jij hebt weer een andere reden dat je weggaat. Jij gaat nog gewoon een stapje verder en jij gaat naar Duitsland, naar de derde Bundesliga. Nou toppers die vliegen uit, dus jij gaat dat nu ook doen. Ook heel erg bedankt voor je bijdrage hier in het team en ook gefeliciteerd. Dank je wel. En dan wil ik nu graag het woord geven aan Mike.

De heer Van der Laarse: Dank je wel wethouder, burgemeester. Dames en heren u zal wel denken, daar staat die weer. Want dit is al de twaalfde keer en ik stond op de tribune een beetje feest te vieren met René Enthoven afgelopen zaterdag en toen dacht ik, van die twaalf keer ben ik er tien keer bij geweest. In '85 op diezelfde tribune ongeveer op dezelfde plaats werden we toen voor de derde keer landskampioen. En ook deze keer stond het buffet al klaar in Sittard. Maar wij hadden ook een buffet in Aalsmeer, alleen twee en een half uur later. Veel drank, heerlijk. Het was een goed feestje. In historie hebben we altijd om de prijzen gespeeld, altijd bovenin gespeeld vanaf wat de burgemeester al zei, vanaf 1954. En hoe komt dat nou? Dat komt mede ook door Jac Stammes, de jeugdicoon bij ons die al de jeugd heeft opgeleid en jongens in de regio altijd naar Aalsmeer zou halen. De laatste tien en vijftien jaar hebben wij dat uitgebouwd tot tegen het professionele aan. Een trainingsprogramma, een talententeam, het is minimaal waarschijnlijk beter dan de handbalacademie in Papendal. Denk daar maar eens over na. Ook faciliteiten in De Bloemhof, ze hebben twee velden, een eigen bestuurskamer waar we ook videobespreking kunnen doen voor de tegenstanders. Twee keer... Of drie keer zelfs eten op de club. Een eigen krachthok en dat gaat zelfs nog vernieuwd worden in samenwerking met ESA. Dan ook nog... Over dat krachthok is het trouwens, de bouw gebeurt als bouwmeester van ESA, dat wordt Jaap, die gaat dat fantastisch doen in samenwerking met de club. Hoe leuk is dat? En dan ook nog zoals de burgemeester al zei, dat prachtige sportpark om De Bloemhof, het Jac Stammes park. En er zijn zelfs plannen voor het onderkomen voor jonge spelers die tijdelijk zouden kunnen wonen. Hebben jullie daar al werk van gemaakt? Ja, daar hebben wij al een tekening van gemaakt. En hoe mooi zou het zijn, want dat is natuurlijk het aanzicht van De Bloemhof. Als u er meer van wilt weten, dan mag u natuurlijk altijd eventjes bellen of appen met mij. Bart weet er al van. Kampioen worden doe je niet zomaar en zeker niet in COVID-tijd. Wij werden zelfs door het NRC-NSF gezegd van, jullie gaan in januari beginnen en jullie gaan twee keer in de week testen. Dat kost ontzettend veel geld en heel veel moeite en dat is ons allemaal gelukt. En dat doe je ook niet zomaar. Bijna alle sponsors zijn ons trouw gebleven. Onze eigen Greenpark tv livestream is het best bekeken en het best gewaardeerd. Steun van ouders en vrijwilligers was waanzinnig goed. Trainers en spelers hadden een best wel een uitdaging met al die beperkingen om dat allemaal te regelen. En dan de gemeente en de ESA. Gido, Bart en Robert hebben veel contact gehad, we hebben veel goede adviezen gehad en steun, vooral met het testen van onze spelers om toch die competitie in te kunnen gaan en uit te kunnen spelen. En dan in samenwerking met ESA, Martin en Jaap, echt grote klasse. En nu gaan we het kampioenschap vieren. Maar dat doe je ook niet alleen, dat doe je met zijn allen. Dus alle raadsleden vieren met ons mee. U krijgt van alle spelers iets aangeboden, omdat wij heel blij zijn dat jullie ons gesteund hebben. Dank u wel.

De heer Bouwer: Dames en heren, het is niet gebruikelijk dat een coach nog een speech houdt daarna, maar... En dat is ook niet geheel de bedoeling, maar we willen natuurlijk de gemeente en degene die dit vertegenwoordigt, de burgemeester, nog eens extra bedanken. Er zijn namelijk weddenschappen in ons team die soms uitkomen, soms niet uitkomen. En een daarvan is, wie durft te vragen of die een keer die medaille om mag? Dat doen we niet, dat is tegen protocol, dat weet ik. Maar ik wil hem wel mijn medaille aanbieden namens het team voor deze prachtige, eigenlijk ontvangst. De mooie bloemen, de mooie cadeaus. En we hopen op een heel mooi sportcentrum.

De heer Oude Kotte: Wat kan ik zeggen, als we dit moeten doen om een gouden medaille te verdienen kan ik je verzekeren, dan gaan we het volgend jaar dubbel doen als aanmoediging. Coach, ontzettend bedankt, hij krijgt een ontzettend mooi plekje, in ieder geval op mijn kamer. Prachtig. Spelers, voor jullie allemaal staan bloemen achterin. Laat die nog even staan, want wij

		<p>gaan graag met jullie op de foto voor het raadhuis, ter herinnering van dit prachtige moment. En daarna kunnen we nog een huishoudelijke afhandeling doen met de bloemen. Maar ik wil jullie uitnodigen... Namens de raad denk ik ontzettend bedanken voor het mooie gebaar om hierop te proosten. De coach zei net al, het is misschien iets minder plakkerig dan een bierdouche, dan weten jullie ook wel waar ik het over heb. Dus dat zullen we nu even achterwege laten. Maar namens alle raadsleden, hartelijk bedankt en ga mee naar buiten, we gaan met elkaar op de foto. Nog eenmaal een laatste applaus, mensen.</p> <p><u>De voorzitter:</u> Ik heb het gevoel dat iedereen er wel weer is zo een beetje. Dus klopt dat? Dan heropen ik de vergadering en nou, kunnen we terugkijken denk ik op een... Niet met flesjes gooien, kom op. Kunnen we terugkijken op een vrolijk intermezzo denk ik. Ik had verwacht dat ze als publiek zouden blijven, maar dat blijkt niet zo te zijn. We zijn nu toe aan de reactie in tweede termijn van het college. En ik kijk even naar het college of daar behoefte aan is. Dan beginnen we met de portefeuillehouder Oude Kotte.</p> <p><u>De heer Oude Kotte:</u> Voorzitter, er zijn volgens mij geen vragen in die zin meer gesteld aan het college, dus ik reageer dan even namens het hele college. Enkel dan een retorische vraag nog even vanuit het CDA over de speelplaatsen. Nou misschien dat er een soort wat verwarring is ontstaan over het aantal jaar en over het bedrag dat geïnvesteerd moet worden. Maar ik denk dat het goed is als college dat we dit met de inbreng die u gegeven heeft het even terugnemen, in beraad nemen en het meenemen richting de begroting om met deze discussie die we met elkaar gehad hebben om te kijken hoe dat nou past met de middelen die beschikbaar zijn voor het upgraden van de speelplaatsen en onderhoud versus wat we nu hebben voorgesteld met de overwegingen die u heeft meegegeven. Voorzitter, tot zover.</p> <p><u>De voorzitter:</u> Dank u wel en de heer Kabout lijkt toch iets te willen gaan zeggen.</p> <p><u>De heer Kabout:</u> Voorzitter, dank u. Alleen nog heel kort over de motie over onderwijs. Kijk er zijn nu twee nieuwe punten ingevoegd hè. Een punt over dat we voorrang moeten verlenen aan jongeren, maar dat kunnen wij niet, dat ligt toch echt bij de scholen zelf in eerste instantie. Dus dat. En voor wat betreft dat onderzoek naar de verkeersveiligheid, dat zijn we uiteraard graag bereid te doen. Dus dat nog even als reactie vanuit het college op die twee punten die op het laatste moment nog aan die motie zijn toegevoegd. Dank u wel.</p> <p><u>De voorzitter:</u> Dank u wel. En overige collegeleden niet.</p>
	1.	<p>Jaarrekening 2020</p> <p><u>De voorzitter:</u> Dan zijn we nu toe aan de, aan het stemmen. En de procedure is als volgt, we gaan eerst de jaarrekening in stemming brengen, dan de bestuursrapportage, dan de kadernota en dan de moties. We beginnen met de jaarrekening. Wenst iemand daarover een stemverklaring af te leggen? Zo te zien niet. Wie is er voor het voorstel? Volgens mij is dat met algemene stemmen aangenomen, 22 voor, 0 tegen. Dan... O, er hoort een klap bij. Zo.</p>
Rb-3		<p>1^e Bestuursrapportage 2021</p> <p><u>De voorzitter:</u> Dan de eerste bestuursrapportage 2021, wenst iemand daarover een stemverklaring af te leggen? Niet? Wie is er voor het voorstel? 22 voor, 0 tegen. Ook besloten.</p>
Rb-4		<p>Kadernota 2022</p> <p><u>De voorzitter:</u> Dan de kadernota, 2022. Wenst iemand daarover een stemverklaring af te leggen? Wie is er voor het voorstel? 22 voor, 0 tegen. Het lijkt wel een gymnastiekoefening in een ver zuidelijk land. Dan gaan we over naar de moties. De eerste motie is motie M21-13 Motie Contractmanagement. En de aanpassing in het dictum die gedaan zijn is dat... Ik kijk even snel daarnaartoe. Dat in het dictum in 2022 het onderzoek te doen, in uiterlijk december 2022</p>

	<p>terug te koppelen en in de tweede bestuursrapportage 2022 daarvoor een dekking aan te bieden. Dus dat is de aanpassing in de motie. Niet helemaal? Mevrouw Hauet. Dat heb ik...</p> <p><u>Mevrouw Hauet</u>: Bijna helemaal goed, behalve het laatste stukje. De financiering kan natuurlijk gewoon mee in de begroting van 2022 en niet in het tweede bestuursrapportage van 2021 waar u dan 2022 van maakt, maar het is natuurlijk gewoon de begroting.</p> <p><u>De voorzitter</u>: U heeft gelijk. De... U heeft dat ook als ik nu dat zo gezegd, zei u dat ook. De begroting. Dus dan is het helder waar we over stemmen. Wie is voor deze motie? De fractie van D66 is voor, fractie van CDA is voor, AA is voor en VVD is voor. Dan is de motie aangenomen. En dan de motie, maak havo-vwo bereikbaar. Wie is voor deze motie? Ik wacht gewoon even, want dat levert altijd wat op. Wie is voor de motie? Dat is GroenLinks, D66 en van de VVD drie stemmen. Dus dan is de motie verworpen. En dan de motie inwonersparticipatie ingediend door D66, GroenLinks en PvdA. Wie is voor deze motie? De VVD, GroenLinks, D66 en PvdA. Dan is de motie verworpen. Dan een motie verkeersmaatregelen Kudelstaart, ingediend door D66, GroenLinks, PvdA. Wie is voor deze motie? Sorry, de heer Van der Zwaag, voordat we gaan stemmen.</p> <p><u>De heer Van der Zwaag</u>: Dank u, voorzitter. Stemverklaring vanuit de VVD. We hebben van de portefeuillehouder gehoord dat het college positief heeft gepreadviseerd op de motie vanuit de overweging dat er door het vaststellen van de motie geen enkele belemmering is voor het bouwen van Westeinderhage. Dat is mede bevestigd door de indiener bij monde van de heer Kikkert, dus wat dat betreft met die argumenten kunnen wij voor de motie stemmen.</p> <p><u>De voorzitter</u>: Dan doen we even nog voor de zekerheid opnieuw de stemming. Wie is voor... O, excuus, de heer Van Willegen.</p> <p><u>De heer Van Willegen</u>: Dank u wel voorzitter, mijn stemverklaring is niet veel anders als de VVD. Gelet op de reactie van de portefeuillehouder en de bevestiging van de indiener dat er iets heel anders wordt gevraagd als is, staat in de motie. Maar als dat door de wethouder de heer Kikkert zo is goedgekeurd, dan kan het CDA mee akkoord gaan. Dank u wel.</p> <p><u>De voorzitter</u>: Kunnen we tot stemming overgaan? Dan gaan we over tot stemming van deze motie. Wie is voor deze motie? Dan is met uitzondering van Absoluut Aalsmeer iedereen voor deze motie en is de motie aangenomen.</p>
Rb-5	<p>Actualisering grondexploitaties 2021</p> <p><u>De voorzitter</u>: Dan gaan we over naar het volgende onderwerp, dat is actualiseren, actualisering grondexploitatie. Dat komt uit de commissie van 16 juni en de spreekvolgorde is, we beginnen met Absoluut Aalsmeer. Heeft u behoefte om hierover het woord te voeren? De heer Kuin.</p> <p><u>De heer Kuin</u>: Dank u wel, voorzitter. Voorzitter, het stuk op zich is duidelijk, behalve daar waar het ging om de specificatie van de... Of de voorbereidingskredieten voor grondexploitaties Aalsmeer en zijnde drie projecten. En op het moment dat je daar even naar kijkt dan denk je hè, dan schrik je. Want dan staat er een bedrag van 454.101 euro. En ik heb de portefeuillehouder gevraagd om een specificatie van die kosten en die heb ik gekregen en toen werd mijn schrik nog iets groter. Er wordt een specificatie gegeven voor drie bouwprojecten, de Graaf Willemlaan 1, 3, de Herenweg 61, 99 en de Hornmeer op Opelialaan/Thijsselaan. En met name... En dat is altijd het gevaar natuurlijk als je een specificatie opvraagt, met name het aantal uren waar, wat er besteed wordt aan deze plannen, daar schrok ik van. En ik... Even ter illustratie voor de Herenweg 61, 99 wordt totaal 720 uur ingecalculeerd aan voorbereidingskosten. Voorzitter, ik ben toch wel een beetje geschrokken hiervan en dat is dan het kleinste aantal uren voor die projecten, de andere projecten gaan van 862 naar 1120 uur. Als je het omzet naar een volledige fte, dan betekent dat dat je meer dan een halfjaar bezig kunt zijn met het voorbereiden van de project Herenweg 61, 99. En daar hoor ik graag nog even een nadere toelichting van de wethouder over.</p>

	<p><u>De voorzitter:</u> Dank u wel, CDA. Wie namens het CDA? Meneer Verlaan.</p> <p><u>De heer Verlaan:</u> Voorzitter, voor het CDA is dit hele dossier duidelijk en kunnen wij daar... Hebben we daar verder geen inbreng over, dank u wel.</p> <p><u>De voorzitter:</u> Voor de rest van de partijen, als u geen inbreng heeft voldoet het om aan te geven dat u geen inbreng heeft. PvdA, geen inbreng. D66, GroenLinks, VVD. Heer Van der Zwaag.</p> <p><u>De heer Van der Zwaag:</u> Voorzitter, de VVD constateert met genoegen dat het erop lijkt dat alle eindresultaten van de grondexploitaties zich in positieve zin gaan bewegen. Dat vinden wij een goed resultaat van onze gezamenlijke inspanning in de raad om ook aandacht te vragen voor de grondexploitaties en het verminderen van de kosten en het verhogen van de opbrengsten. En ik ben ook wel benieuwd naar het antwoord op de vraag van de heer Kuin. Dank u wel. Wij kunnen instemmen met het voorstel.</p> <p><u>De voorzitter:</u> De heer Kabout, vraag van Absoluut Aalsmeer.</p> <p><u>De heer Kabout:</u> Dank u, voorzitter. In het raadsvoorstel zitten dus voorbereidingskredieten voor een aantal projecten op eigen grond van de gemeente. Die staan in het raadsvoorstel zelf uitgelegd waar het om gaat. En de heer Kuin heeft nog afgelopen dinsdag mij nog gevraagd om daar een specificatie van te verstrekken. Nou die is via de afdeling opgevraagd en heb ik hem gister gestuurd. Wat het college betreft is dat gewoon correct, normaal onderbouwd. En ik denk niet dat dit nu nog de plek is om daar nu nog een debat over te voeren. Wij hebben in ieder geval die transparantie gegeven last minute die op zo'n laat stadium is gevraagd. En wat ons betreft klopt dat gewoon met de normen die daarvoor gelden. Dank u wel.</p> <p><u>De voorzitter:</u> Het is aan de heer Kuin om te bepalen of die daarmee tevreden is. De heer Kuin.</p> <p><u>De heer Kuin:</u> Nou, voorzitter, dank u wel. Het is natuurlijk niet aan de portefeuillehouder om te bepalen of ik hier een debat over wil voeren, dat bepaal ik zelf. Daar heb ik de portefeuillehouder alleen maar nodig als ik antwoorden wil en die heb ik nu gekregen. Dat ik het er niet mee eens ben is een ander verhaal. Ik zal niet gaan verzanden in een discussie over het aantal uren, maar wat mij is tegengevallen is dat het gewoon heel veel geld is waar we over praten, over een locatie die wij zelf in eigendom hebben.</p> <p><u>De voorzitter:</u> Dank u wel. Mag ik dit ook zien als uw inbreng in tweede termijn, of...</p> <p><u>De heer Kuin:</u> Ja hoor.</p> <p><u>De voorzitter:</u> Dan kijk ik even rond, iemand nog behoefte aan inbreng in tweede termijn? Niet? Dan gaan wij over tot stemming over dit voorstel. Wie is voor dit voorstel? Dan constateer ik dat dit voorstel met algemene stemmen is aangenomen.</p>
Rb-6	<p>Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer 2021-2024</p> <p><u>De voorzitter:</u> En gaan wij over tot het volgende punt. Dat is het meerjarenprojectplan buitenruimte Aalsmeer 2021-2024 onder verantwoordelijkheid van portefeuillehouders mevrouw Alink en meneer Van Rijn. De spreekvolgorde is, we beginnen bij het CDA. Wie van de CDA is er behoefte om hier het woord over te voeren? De heer Winkels zonder Z.</p> <p><u>De heer Winkels:</u> Meneer de voorzitter, wij willen hier wat over kwijt, over dit stuk. Dat hebben we in de commissie ook al gedaan en dat willen we hier deels nog herhalen. Wij hebben al een toezegging gekregen voor wat betreft de Machineweg met betrekking tot de rotonde op de Amaliastraat of laan en de Machineweg zelf. Die is akkoord, maar het vervolg daarop wat in 2023 gebeurt en 2024, daar willen wij graag wat nader over in geïnformeerd worden. Dan</p>

hebben we het nogmaals een keer over de Hornweg. De Hornweg wordt een bijzonderheid, want nu blijkt dat uit de participatie toch wel een verschillend beeld is gekomen. De linkerkant is tegenover de rechterkant, dat is in feite ook zo, maar ze zijn het gewoon niet met elkaar eens. En dat zijn ze over een stuk wat we niet eens gevraagd hebben. We hebben daar gevraagd aan de wethouder in het college van, zou u ons een voorstel kunnen doen omtrent de situatie rondom het viaduct? U vraagt, wij draaien. Daar kwam een heel verhaal over van, het moet een fietsstraat worden. Wat ons betreft is dat niet aan de orde. Jammer van de participatie, is goed gelopen, alleen mensen staan nu eigenlijk een beetje met lege handen. Ze staan tegenover elkaar, er is niks. En er is ook niet om gevraagd door deze raad. Als laatste weg wil ik toch nog even benoemen de Rietwijkeroordweg. Er komt natuurlijk nog wel een kredietaanvraag, maar als die weg in 2022 gedaan moet worden omdat die zo slecht is, ik zie het niet. Ik raad eenieder aan eens te gaan kijken, ik zie het werkelijk niet. Zal een beetje... Zal ik me een beetje met de uitvoering benoemen, maar uiteindelijk, ik zie het echt niet. Dat is mijn eerste inbreng.

De voorzitter: Dank u wel, dan kijk ik naar Partij van de Arbeid, de heer Buisma.

De heer Buisma: Dank u wel, voorzitter. Ik voer even het woord ook namens het D66. Want als ik even het voorgesteld besluit lees, daar staat er kennis te nemen van het projectplan buitenruimte Aalsmeer 2021-2024. Nou wij hebben er kennis van genomen. Daarna de jaarschijf 2021 van het meerjarenprojectplan te verwerken als begrotingswijziging. En jaarschijf 2022 op te nemen in de begroting 2022, conform uitwerking raadsvoorstel. Dan voorgesteld besluit drie, bij de reeds... Bij de eerste burap beschikbaar gestelde investeringsruimte voor vervanging van het parkeerterrein bij het sportpark, Sportlaan Aalsmeer, 245 duizend euro budgettair neutraal mee te nemen via het MPP Buitenruimte. Dan vier, de neerwaartse bijstelling 2021 van de kritiekbedragen riolering en wegen beschikbaar houden voor het meerjarenprojectplan 2022. En vijf, of we de geheimhouding even bekrachtigen. Voorzitter, wij hebben net een kadernota, een jaarrekening en de burap vastgesteld. Wat is hier nou anders aan als wat we net als financiële huishouding geaccordeerd hebben?

De voorzitter: Dank u wel. GroenLinks, mevrouw Lakerveld.

Mevrouw Lakerveld: Dank u wel, voorzitter. GroenLinks Aalsmeer staat positief over het stuk, we... Ook onze complimenten aan college voor de stukken en onderbouwing. Voor ons is belangrijk dat we projecten blijven uitvoeren en niet afdoen aan kwaliteit en duurzaamheid. Dat ook aandacht wordt besteed aan biodiversiteit bij elke... Bij bepaalde projecten. En ook belangrijk dat op tijd gecommuniceerd wordt als projecten niet doorgaan of verhinderd worden. Tijdens commissie hebben wij ons de vraag gesteld en ook portefeuillehouder heeft toezegging gedaan voor tijdelijke onderhoud van fietsroute Kudelstaart. En we danken ook portefeuillehouder hiervoor. Dank u wel, voorzitter.

De voorzitter: Dank u wel. VVD, de heer Bouwmeester.

De heer Bouwmeester: Voorzitter, de fractie van de VVD heeft kennisgenomen van de inhoud van de raadsstukken aangaande het meerjarenprojectplan buitenruimte. Het is moeilijk leesbaar, maar het geeft wel een gedetailleerd beeld aangaande de beoogde op termijn uit te voeren werkzaamheden en de daarvoor benodigde budgetten. We kunnen ons net als anderen over specifieke zaken uit het projectplan uitlaten, maar realiseren ons ook dat voorafgaande aan de begroting van 2022 op basis van de motie RAP nog besluiten over de gewenste beeldkwaliteit, noodzakelijke onderhoudsplannen en prioritering genomen gaan worden. Dat zal in een later stadium op onderdelen dus mogelijk tot bijstelling leiden. En voorzitter, ik zal het nu dan ook kort houden. Op dit moment zien wij het meerjarenplan als een doorkijk naar hetgeen wij op basis van de huidige situatie en het huidige beleid te wachten staat. En kunnen wij met de eerdergenoemde kanttekening en mogelijke latere aanpassingen met het voorstel instemmen. Dank u.

De voorzitter: Dank u wel, meneer Bouwmeester. Absoluut Aalsmeer, de heer Kuin.

De heer Kuin: Dank u, voorzitter. We kunnen... Wij kunnen vrij kort zijn, we gaan niet de punten één tot en met vijf oplezen. Wij zijn blij met de antwoorden die gegeven zijn en wij wensen beide portefeuillehouders, want het zijn er twee, veel succes met de uitvoering van dit plan.

De voorzitter: Dank u wel. Wie van de twee portefeuillehouders gaat in reactie? De heer Van Rijn?

De heer Van Rijn: Dan doe ik dat, voorzitter, namens portefeuillehouder Alink-Scheltema voor groen en ik dan zelf voor grijs. Dank voor ieder geval de steun voor dit beleid, het klopt dat aantal fracties hebben naar voren gebracht. Dit is de huidige systematiek, we zijn druk doende als college om ook te kijken in navolging van de motie RAP naar een andere systematiek. En u... We zullen daar later met elkaar ook nog debat over gaan voeren en ook over zaken over gewenste beeldkwaliteit. Over wat we dan haalbaar en betaalbaar zien voor Aalsmeer en Kudelstaart. Maar nou ik merk in ieder geval dat u het belang onderschrijft om stevig in te blijven zetten op de buitenruime, zowel als het gaat om groen, als grijs. Dus dank daarvoor en we komen daar weer bij u op terug. Dank u wel, voorzitter.

De voorzitter: Ik weet niet helemaal zeker of alle partijen hun vraag nu beantwoord hebben gevoelt. Volgens mij had het CDA nog een vraag gesteld. De heer Winkels.

De heer Winkels: Ik hoor in ieder geval in zijn algemeenheid een toezegging dat er een andere systematiek komt en dat ook voor wat betreft de beeldkwaliteit er nog wel wat aanpassingen zullen volgen. Ik ga er dan vanuit dat de straten en wegen die ik genoemd heb daarbij betrokken worden.

De voorzitter: Vraagteken. Is dat correct?

De heer Van Rijn: Nou voorzitter, dat is denk ik deels terecht. Kijk we hebben een meerjarenprojectenplan wat een doorkijk heeft van vier jaar abstract en twee jaar concreet. En wat u vaststelt is ook een MPP ook in de uitvoering voor de komende tijd. En daar hebben we inderdaad een Rietwijkeroordweg waarvan ik wel net ambtelijk contact heb gehad om te kijken van nou, welke diepte-investeringen zijn er echt nodig? Letterlijk en figuurlijk zeg ik dan maar even. U heeft er een ander oordeel over dan het college, wij zien dat het wel echt nodig is om zowel naar de weg als naar het fietspad te kijken. En als u daar een keer samen ter plaatse wil gaan kijken, dan moeten we dat misschien doen. Dus die staat weldegelijk op ons netvlies. Als u het heeft over het voorbeeld van de Machineweg hè, daar hebben we ook een begroting met u gedeeld en de plannen in een raadsbrief. Daar heb ik af en toe gezegd nou, het is misschien goed inderdaad om in een i.o. daar nader uitleg over te geven. En dat speelt op de wat langere termijn, dus dat klopt. Dus met die twee opmerkingen geef ik dan nog maar even reactie, voorzitter.

De voorzitter: Dank u wel. De heer Winkels in tweede termijn.

De heer Winkels: Dan hoor ik nog geen antwoord op het, op de Hornweg, wat de wethouder daar van plan is.

De heer Van Rijn: Nou excuus, voorzitter, dan. Ik dacht dat ik dat in de commissie ook wel had benoemd, maar ik herhaal het graag. Bij de Hornweg geeft u aan van, u heeft niet gedaan wat wij vroegen. Het college kijkt ook van of we projecten kunnen combineren. Op de Hornweg was de aanleiding het viaduct en daar kan ik me niet de concrete vraag herinneren van, daar moet u mee aan de slag. Want die had ik al op mijn netvlies staan toen we in deze collegeperiode begonnen. En toen we er met de maatregelen voor het viaduct aan de gang gingen in de zin van tijdelijke maatregelen om te voorkomen dat er weer busjes mensen zich vastreden zijn we ook meteen gaan kijken van, lag ook een plan van, moeten we de Hornweg qua infrastructuur ook niet oppakken? Dus we hebben dat ook gecombineerd en de uitkomst daar heb ik u ook in de commissie aangegeven, daar zijn we drukdoende mee. Ik kan u dat op dit moment nog niet mededelen. Maar zodra die uitkomst er is, dan gaat die ook naar de raad natuurlijk en bewoners

	<p>toe waar we daarmee, wat we daarmee willen. Het klopt, het beeld, dat herken ik ook. Want ik heb natuurlijk zelf daar ook in die straat met allerlei bewoners gelopen. Dat er een verdeeld beeld is over wat men daar wil. Ik vind het denk ik juist goed dat je ook met elkaar in gesprek gaat over wat men zou willen en wat zou kunnen. Nou dat daar een verdeeld beeld is, dat is gewoon een juiste feitelijke constatering. Dus dat zal ook in de uitkomst van hoe we dat willen aanpakken een plek moeten krijgen. Dan hoop ik nu echt het CDA goed beantwoord te hebben, maar ik blijf in de buurt, voorzitter.</p> <p><u>De voorzitter</u>: Altijd goed, altijd dichtbij hè, toch? De heer Winkels.</p> <p><u>De heer Winkels</u>: Hashtag, altijd dichtbij. Dank u wel.</p> <p><u>De voorzitter</u>: Goed, dan heeft nog iemand behoefte aan een tweede termijn? Ga je gang, de heer Buisma, PvdA.</p> <p><u>De heer Buisma</u>: Ik vrees dat ik nog geen antwoord gekregen heb op mijn vraag. Dus even het raadsvoorstel, het raadsbesluit wat wij hier nemen is, kennisnemen van. En de rest lijkt toch wel heel erg op gewoon de zaken die in de jaarrekening, kadernota en burap geregeld zijn. Is dat correct?</p> <p><u>De voorzitter</u>: De heer Van Rijn.</p> <p><u>De heer Van Rijn</u>: Voorzitter, dank u wel. Ik denk dat dat financieel, cijfermatig, juist is voorzitter, wat de PvdA stelt. Alleen waarom we het MPP elk jaar via een informatief overleg hè, i.o., woordvoerdersoverleg ook een commissiebehandeling doen en een raadsbehandeling is om twee redenen. Eén, u kunt daar eventueel richting mee geven welke accenten u qua inhoud belangrijk vindt voor de komende twee, c.q. vier jaar. En het tweede is dat het ook formele goedkeuring vraagt van de raad om ook weer met uitvoeringsbudget het komend jaar aan de slag te gaan. Dus hè, op het moment dat u het niet vaststelt gebeurt er in de uitvoering ook niks. Voorzitter, dank u wel.</p> <p><u>De voorzitter</u>: De heer Buisma, als u nog wat heeft, graag via de microfoon dan. Of laat u het hierbij? Dan, heeft iemand de behoefte om een stemverklaring over dit onderwerp af te leggen? Wie is er voor dit voorstel? Dan constateer ik dat het met algemene stemmen is aangenomen.</p>
Rb-7	<p>Vragenkwartier</p> <p><u>De voorzitter</u>: En is aan de orde het vragenkwartier, maar daar is niets voor ingediend.</p>
Rb-8	<p>Sluiting</p> <p><u>De voorzitter</u>: Voor diegenen die het enorm missen om voetbal te kijken, dat zult u vanavond moeten doen met een maaltijd. En voor diegenen die niet van voetbal houden, die kunnen ook deelnemen aan die maaltijd. Dus ik dank u hartelijk voor uw aanwezigheid en inbreng en ik wens u een smakelijke voortzetting. Bedankt voor uw inbreng.</p>

Aldus vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 16 september 2021,

, voorzitter

, griffier



Gemeente Aalsmeer

CONCEPT BESLUITENLIJST RAADSVERGADERING D.D. 24 JUNI 2021

Aanwezig:

Voorzitter: de heer G.E. Oude Kotte

Griffier : de heer O. van Kolck

Leden:

CDA	: de dames A.M. Harte-Fokker, T. van der Meer en M. van Diemen-Kreeft en de heren M.P. Buskermolen, P.H.J.M. van Soelen, T.F.M. Verlaan, D. van Willegen en G.J.H. Winkels
VVD	: de dames N. Hauet en M. Vleghaar en de heren E.P. Abbenhues, J.G.E. Bouwmeester, J.J. van Leeuwen, D.G. van der Zwaag
AA	: de dames C. van Hilst-Dekker, G. Holtrop en de heer J. Keessen en de heer D. Kuin
D66	: de heer W. Kikkert
GroenLinks	: mevrouw P. Lakerveld en de heer R.P. Fransen
PvdA	: de heer J.H. Buisma

Portefeuillehouders: mevrouw W.B. Scheltema en de heren G.E. Oude Kotte, L.B. Kabout en R.K. van Rijn

Afwezig: de heer R. Martijn

Agenda punt	Onderwerp	Besluit:
R-1	1.Opening door de voorzitter, de heer G.E. Oude Kotte 2.Vaststelling van de agenda 3.Bekrachtiging geheimhouding 4.Mededelingen vanuit het college	1.2.De agenda is conform vastgesteld. 1.3.Niet van toepassing 1.4.De portefeuillehouder Financiën deelt mee dat er bericht van de account is dat er naar verwachting een goedkeurende verklaring wordt

		afgegeven over de controle van de Jaarrekening 2020
	<u>BEHANDELSTUKKEN</u>	
R-2	<p>Jaarstukken 2020</p> <p>Besluit:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Kennis te nemen van de onzekerheid bij de ToZo-regeling en het herstelplan; 2. De jaarstukken 2020 voorlopig vast te stellen met uitzondering van de ToZo-regeling en de Sisa-bijlage; 3. Ermee instemmen dat de definitieve vaststelling in de raad van 8 juli zal plaatsvinden met inbegrip van het "accountantsverslag", waarbij de vaststelling binnen de wettelijke termijn van 15 juli wordt gerealiseerd; 4. Het resultaat van afgerond € 26,5 miljoen positief toe te voegen aan de algemene reserve; 5. Een onttrekking van € 312.000 aan de algemene reserve te doen en de begroting 2021 hiertoe te wijzigen in verband met veilig te stellen budgetten die zijn genoemd in hoofdstuk 4.5 van de jaarstukken; 6. Het saldo aan restantkredieten van afgerond € 0,7 miljoen, conform paragraaf 5.3 Toelichting op de balans, onderdeel materiele vaste activa, beschikbaar te houden voor besteding in 2021 en latere jaren en de begroting 2021 te wijzigen voor de met deze kredieten samenhangende reserves; 7. De begrotingsoverschrijdingen in het onderdeel Begrotingsafwijkingen, met inachtneming van de gestelde regels omtrent rechtmatigheid, vast te stellen; 8. De overschrijding van € 59.000 op het krediet nieuwbouw school Triade met inachtneming van de gestelde regels omtrent rechtmatigheid, vast te stellen; 9. De reserves , zoals besloten bij raadsbesluit 29 oktober 2020, bij de jaarrekening 2020 op te heffen. 	Voorstel unaniem aangenomen
R-3	<p>1^e Bestuursrapportage 2021</p> <p>Besluit:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. De 1e Bestuursrapportage 2021 vast te stellen; 2. De begroting 2021 te wijzigen conform het overzicht van lasten en baten met mutaties per programma, hoofdstuk 6 Mutaties op programmaniveau, inclusief de voorgestelde mutaties op de reserves en voorzieningen van 2021 conform hoofdstuk 5 Reserves en voorzieningen; 	Voorstel unaniem aangenomen

	<p>3.De reserve klimaatadaptatie in te stellen; 4.De investeringskredieten beschikbaar te laten stellen conform hoofdstuk 4 investeringen.</p>	
R-4	<p>Kadernota 2022</p> <p>Besluit:</p> <p>1.De Kadenota 2022 vast te stellen; 2.Met college en raad gezamenlijk een proces doorlopen om te komen tot een structureel en sluitend meerjarenperspectief bij de Begroting 2022.</p> <p><u>Toezeggingen:</u> Wethouder Kabout zegt toe na de zomer nadere informatie aan de raad te sturen over het onderzoek naar de realisatie van een Havo-Vwo vestiging in Aalsmeer.</p>	Voorstel unaniem aangenomen

	A/M	Naam Amendement/Motie	Fractie en aantallen	<p>De moties contractmanagement en Havo/Vwo bereikbaar zijn tekstueel gewijzigd tijdens de vergadering.</p> <p>De heren Van der Zwaag (VVD) en Van Willegen (CDA) leggen een stemverklaring af bij de motie verkeersmaatregelen Kudelstaart</p>
	M21-12	Motie Eenmalige belastingkorting huishoudens 2022(VVD, D66, GL)	De motie wordt aangehouden tot behandeling van de Programma-begroting 2022 i.v.m. integrale afweging	
	M21-13	Motie Contractmanagement Jeugd (VVD, D66, Absoluut Aalsmeer)	Aangenomen Voor: 19 (D66/CDA/VVD/Absoluut Aalsmeer) Tegen: 3 (GL/PvdA)	
	M21-14	Motie Maak HAVO/VWO bereikbaar (GL)	Verworpen Voor: 6 (GL/D66 en mevrouw Vleghaar en de heren Van Leeuwen en Van der Zwaag van de VVD) Tegen: 16 (PvdA/CDA/ Absoluut Aalsmeer en mevrouw Hauet en de heren Bouwmeester en Abbenhues van de VVD)	
	M21-15	Motie Inwoners(participatie) (D66, GL, PvdA)	Verworpen Voor: 10 (VVD/GL/D66/PvdA) Tegen: 12 (CDA/Absoluut Aalsmeer)	
	M21-16	Motie Verkeersmaatregelen Kudelstaart (D66, GL, PvdA)	Aangenomen Voor: 18 (CDA/VVD/GL/D66/PvdA) Tegen: 4 (Absoluut Aalsmeer)	
	<p>Tijdens de schorsing wordt landskampioen handbalteam GreenPark Aalsmeer gehuldigd</p>			
R-5	<p>Actualisering grondexploitaties 2021</p> <p>Besluit:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. de geactualiseerde grondexploitaties per 1-1-2021 vast te stellen; 2. het bijgestelde budget voor de uitvoering van de nog te verwezenlijken plandelen van lopende actieve grondexploitaties ter grootte van € 70.507.000 opbrengsten en € 51.915.000 kosten (specificatie: bijlage 1) vast te stellen; 3. het bijgestelde budget van facilitaire projecten ter grootte van € 7.062.000 opbrengsten, € 7.526.000 kosten (specificatie: bijlage 1) vast te stellen; 			Voorstel unaniem aangenomen

	<ol style="list-style-type: none"> 4. alle toekomstige winstnemingen waarmee rekening is gehouden in het meerjarenbeeld (bijlage 2) te storten in de bestemmingsreserve “voorlopige winsten grondexploitaties”; 5. op basis van de vastgestelde grondexploitaties de stand van de verliesvoorziening voor grondexploitaties ter hoogte van € 6.667.000 vast te stellen (bijlage 3); 6. de jaarlijks dotatie aan de verliesvoorziening voor de Tuinen van Aalsmeer te verlagen van € 252.000 naar € 113.000 vanaf 2021; 7. het voteren van een raadskrediet van € 454.000,- voor het voorbereiden van ruimtelijke plannen op eigen grond (specificatie: bijlage 4); 8. het voteren van een raadskrediet van € 1.112.000,- kosten en € 302.000 opbrengsten voor facilitaire projecten (Oosteindedriehoek, Van Cleefkade, Parkmeer en Uitweg 42-46, bijlage 1); 9. het afsluiten van de grondexploitaties Einsteinstraat 103, Hornweg 317 en Uiterweg 222; 10. Bovenstaande besluitpunten met bijbehorende balansmutaties en fiscale consequenties te verwerken in de begroting 2021 en verder. 	
R-6	<p>Meerjarenprojectenplan (MPP) Buitenruimte Aalsmeer 2021-2024</p> <p>Besluit:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. kennis te nemen van het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer 2021-2024, verwerkt in een budgettenlijst (geheime bijlage 1) en een indicatieve planningslijst (bijlage 2); 2. de jaarschijf 2021 van het Meerjarenprojectenplan te verwerken als begrotingswijziging en de jaarschijf 2022 op te nemen in de begroting 2022, conform de uitwerking in het raadsvoorstel; 3. de reeds bij de 1^e Burap 2020 beschikbaar gestelde investeringsruimte voor vervanging van het parkeerterrein bij Sportpark Sportlaan Aalsmeer van € 245.000 (budgettair neutraal) mee te nemen via het MPP Buitenruimte; 4. de neerwaartse bijstelling in 2021 van de kredietbedragen riolering en wegen beschikbaar te houden voor het Meerjarenprojectenplan vanaf 2022 5. de op 1 juni 2021 door het college opgelegde geheimhouding van Bijlage 1 'Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer 2021-2024 (budgettenlijst)' te bekrachtigen op basis van artikel 25, lid 3 van de Gemeentewet juncto artikel 10, lid 2 sub b en g van de Wet openbaarheid van bestuur en de termijn van geheimhouding te bepalen voor een periode van 3 jaar, te rekenen vanaf het besluit van het college van 1 juni 2021. 	Voorstel unaniem aangenomen

	Vragenkwartier	Er zijn geen vragen voor het vragenkwartier ingediend.
	Sluiting	De voorzitter sluit de vergadering om 18.30 uur.



Gemeente Aalsmeer

Uitnodiging voor het bijwonen van de Raadsvergadering op donderdag 24 juni 2021, in de Burgerzaal van het Raadhuis van Aalsmeer. Aanvang: 14.00 uur. Publiek is welkom in het Raadhuis om de vergadering bij te wonen.

DE VOORZITTER VAN DE RAAD,

mr. G.E. Oude Kotte

RAAD		
Burgerzaal		
Tijd	Agenda punt	Onderwerp
14.00	R-1.	1. <u>Opening door de voorzitter, de heer G.E. Oude Kotte</u> Raadsgriffier: de heer O. van Kolck 2. <u>Vaststelling van de agenda</u> 3. <u>Bekrachten geheimhouding</u> 4. <u>Mededelingen van het college</u>
		De agendapunten R-2, R-3 en R-4 worden integraal behandeld De spreekvolgorde is bij deze integrale behandeling: CDA, VVD, Absoluut Aalsmeer, GL, D66, PvdA en raadslid Martijn Indicatie van het programma: 14.04 uur Eerste termijn van de raad met Algemene Beschouwingen (7x 8 minuten) Er worden geen vragen gesteld bij de algemene beschouwingen. Voorzitterswissel: de heer Fransen vervangt de heer Oude Kotte 15.00 uur Eerste termijn reactie door het college 15.40 uur Schorsing 16.00 uur Tweede termijn van de raad 16.40 uur Tweede termijn van het college 17.00 uur Besluitvorming R-2, R-3 en R-4 17.10 uur Schorsing 17.30 uur Heropening raadsvergadering
	R-2	Jaarrekening 2020 Portefeuillehouder: G.E. Oude Kotte Uit de Commissie Maatschappij en Bestuur van 17 juni 2021 <i>Met de jaarstukken legt het college verantwoording af over de realisatie van de door de raad vastgestelde beleidsvoornemens voor het jaar 2020. De raad wordt met de jaarstukken geïnformeerd over het financiële resultaat van de Programmabegroting 2020.</i> <i>Definitieve besluitvorming vindt plaats in de raadsvergadering van 8 juli 2021.</i>
	R-3	1^e Bestuursrapportage 2021 Portefeuillehouder: G.E. Oude Kotte Uit de Commissie Maatschappij en Bestuur van 17 juni 2021 <i>Met de 1e bestuursrapportage wordt de raad geïnformeerd over afwijkingen in de uitvoering van de Programmabegroting 2021. Tevens wordt voorgesteld de Programmabegroting 2021 bij te stellen.</i>

	R-4	<p>Kadernota 2022 Portefeuillehouder: G.E. Oude Kotte Uit de Commissie Maatschappij en Bestuur van 17 juni 2021 <i>Met de Kadernota 2022 geeft de gemeenteraad de financiële kaders mee aan het college voor het opstellen van de Programmabegroting 2022 en de meerjarenraming 2023-2025. Het college stelt voor om een gezamenlijk proces te doorlopen om te komen tot een structureel en sluitend meerjarenperspectief bij de Programmabegroting 2022.</i></p>
17.30	R-5	<p>Actualisering grondexploitaties 2021 Portefeuillehouder: L.B. Kabout Uit de Commissie Ruimte en Economie van 16 juni 2021 Spreekvolgorde: Absoluut Aalsmeer – CDA – PvdA - D66 – GL – RM - VVD <i>Een grondexploitatie is het uitvoeringsprogramma van een ruimtelijk plan en bevat de financiële kaders voor de uitvoering. De gemeenteraad dient jaarlijks deze financiële kaders opnieuw vast te stellen of te herzien. Met dit voorstel wordt de raad ook geïnformeerd over de belangrijkste ontwikkelingen bij lopende grondexploitaties en private ontwikkelingen.</i></p>
17.45	R-6	<p>Meerjarenprojectenplan (MPP) Buitenruimte Aalsmeer 2021-2024 Portefeuillehouder: W.B. Alink-Scheltema en R.K. van Rijn Uit de Commissie Ruimte en Economie van 16 juni 2021 Spreekvolgorde: CDA – PvdA - D66 – GL – RM – VVD - Absoluut Aalsmeer <i>Het doel van het MPP is om de kwaliteit van de openbare ruimte planmatig op orde te houden en te verbeteren. Daarnaast moet dekking worden verkregen voor de uitvoering van werken in 2021 en 2022 om dit te bereiken en wordt een doorkijk gegeven naar de projecten in de jaren 2023 en 2024.</i></p>
18.00	R-7	<p>Vragenkwartier</p>

SLUITING



Gemeente Aalsmeer

MEMO RAAD

Registratienr. -
Aan leden raad
Afkomstig van Burgemeester en wethouders
Datum 22 juni 2021
Afschrift aan college, secretaristeam, griffie, voorlichting

Betreft Beantwoording vragen uit de Commissie Maatschappij en Bestuur van 17 juni 2021 inzake de P&C documenten

Tijdens de vergadering van de Commissie Maatschappij en Bestuur van 17 juni 2021 zijn onderstaande vragen ingediend. Zoals tijdens de vergadering toegezegd, komen we hier graag schriftelijk op terug. In onderstaande tabel treft u de beantwoording aan.

Nr	P&C-doc.	Vraagsteller	Pag	Vraag	Antwoord
1	Jaar-rek.	Verlaan CDA	138	Specificatie € 0,4 miljoen uitvoeringskosten TOZO?	Dit betreffen extra bedrijfsvoeringskosten die we gemaakt hebben in verband met de COVID-19 crisis. Het betreft extra kosten voor; de uitvoering van de tozo, ICT kosten in verband met thuiswerken, kosten om de werkplekken COVID-proof te maken en projectleider van het Coronanoodfonds.
2	Jaar-rek.	Verlaan CDA	98	Speelplaatsen 79k over. Staat in contrast met extra gevraagde 100k voor 2021. Oorzaak overschot 2020?	<p>Blz 98 heeft betrekking op de Paragraaf Onderhoud Kapitaalgoederen In dit geval de onderhoudskosten van de speelplaatsen, welke onderdeel vormt van het Uitvoeringsplan spelen. Op het onderdeel Onderhoud is inderdaad 79k minder uitgegeven. Binnen het Uitvoeringsplan spelen is echter 49k besteed aan Uitbestede overige werkzaamheden welke niet als zodanig begroot waren. In totaliteit is daardoor 30k minder uitgegeven op het Uitvoeringsplan spelen, welke via de reserve Buitenruimte verloopt. Dit bedrag is deels beschikbaar gebleven in de Reserve Buitenruimte en wordt ingezet in 2021. Projecten lopen regelmatig over de jaargrens heen, waardoor het ene jaar wat minder en het andere jaar wat meer wordt uitgegeven.</p> <p>De extra 100k in de 1e Bestuursrapportage is aangevraagd om renovatie-achterstanden bij de speelplaatsen in te lopen, welke zijn geconstateerd nav de motie "Inlopen achterstanden onderhoud en renovatie speelplaatsen". Om dit uit te kunnen voeren en om in de toekomst geen nieuwe achterstanden op te lopen is structureel € 100.000 extra budget nodig. Er is gekozen om in eerste</p>

Nr	P&C-doc.	Vraagsteller	Pag	Vraag	Antwoord
					instantie eenmalig € 100.000 in 2021 aan te wenden en te bezien of dit voldoende is om groot deel van achterstanden weg te werken. Dit gaat vaak om grote projecten die niet uit het huidige jaarlijks beschikbare budget gedekt kunnen worden.
3	Jaar-rek.	Verlaan CDA	53 e.a.	2 percelen Herenweg: update wanneer vindt verkoop plaats?	Zodra het bestemmingsplan is vastgesteld (staat in de planning op september 2021) kunnen we starten met de verkoop van de gronden. Verwachting is dat de daadwerkelijke koop van de beide percelen in Q4 2021/Q1 2022 zal plaatsvinden.
4	Jaar-rek.	Verlaan CDA	??	Reserve verkoop kabelnetwerk: waar staat die voor hoeveel?	Graag ontvangen we een nadere toelichting op deze vraag. Een reserve verkoop kabelnetwerk kent Aalsmeer niet.
5	Jaar-rek.	Kuin Absoluut Aalsmeer	138	Onleesbare tabel.	Aangepast in nieuwe versie van jaarstukken 2020
6	Jaar-rek.	Holtrop Absoluut Aalsmeer	nvt	Opvolging aanbevelingen uit accountantsverslag: vaststellings-overeenkomsten WMO?	Toezegging gedaan door Wethouder Alink m.b.t. beantwoording.
7	Jaar-rek.	Holtrop Absoluut Aalsmeer	nvt	Opvolging overige aanbevelingen accountantsverslag: grondexploitaties, beheerplannen, interne beheersing?	Ten aanzien van de aanbevelingen van accountant met betrekking tot de interne beheersing, onderschrijven we deze aanbevelingen. De aanbevelingen van de accountant slaan op de organisatie Amstelveen. In de nieuw af te sluiten dienstverleningsovereenkomsten met Amstelveen nemen we het gewenste niveau van interne beheersing mee. Met betrekking tot de grondexploitaties gaan we voor aankomend jaar de parameters door een externe partij laten onderbouwen.
8	Jaar-rek.	Zwaag VVD	215	Sportakkoord Amstelveen => moet Aalsmeer zijn.	Aangepast in nieuwe versie van jaarstukken 2020
9	Burap	Verlaan CDA	19	Ophalen papier/karton zaterdag: niet van op de hoogte.	Vooruitlopend op de implementatie van het Afvalplan, waarbij in Kudelstaart bij de hoogbouw extra ondergrondse containers worden geplaatst, is voor dit jaar een tijdelijke oplossing voorzien om op zaterdagen een inzamelvoertuig beschikbaar te stellen waar inwoners hun papierafval naar toe kunnen brengen. Met deze extra service wil de gemeente tegemoet komen aan de wens van met name de inwoners uit de gestapelde/hoogbouw om vaker hun papierafval aan te bieden omdat men in pandig weinig ruimte heeft om het papier te bewaren tot de reguliere inzamel dag.

Nr	P&C-doc.	Vraagsteller	Pag	Vraag	Antwoord
10	Burap	Holtrop Absoluut Aalsmeer	38	Fort Kudelstaart: lagere subsidie. Hoeveel lager, is hoe wordt dit gedekt?	Momenteel is de accountant bezig met de subsidiecontrole, welke eind juli afgerond zal worden. Een exact bedrag is nu nog niet te noemen, maar de verwachting is dat de subsidie lager uitkomt dan geraamd, omdat er een aantal eerder beoogde en aangevraagde werkzaamheden niet zijn uitgevoerd. Hierdoor komen de kosten ook lager uit. Per saldo ontstaat er dus geen dekkingprobleem.
11	Burap	Holtrop Absoluut Aalsmeer	25	Huisvesting arbeidsmigranten: 450k: toezegging overzicht?	Toezegging gedaan door Wethouder van Rijn m.b.t. beantwoording
12	Jaarrek.	de Vries D66	35	Circulaire economie. Komt er nog een actie voor geheel Aalsmeer?	Ja, het doel is om op basis van de ervaringen op Greenpark te leren en best cases te implementeren in heel Aalsmeer. I.v.m. de coronacrisis heeft het traject vertraging opgelopen, maar de doelstellingen zijn niet aangepast.

burgemeester en wethouders van de gemeente Aalsmeer,
de secretaris, de burgemeester,



drs. Sj. Vellenga



mr. G.E. Oude Kotte



Gemeente Aalsmeer

MEMO RAAD

Registratienr.

Aan leden raad

Afkomstig van Burgemeester en wethouders

Datum 21 juni 2021

Afschrift aan college, secretaristeam, griffie, voorlichting

Betreft beantwoording vragen uit de Commissie Maatschappij en Bestuur van 17 juni 2021 inzake huisvesting arbeidsmigranten

Tijdens de commissievergadering van 17 juni jl. heeft mevrouw Holtrop (fractie Absoluut Aalsmeer), bij de bespreking van de financiële jaarstukken, vragen gesteld over arbeidsmigranten. Hierna volgen de vragen en de beantwoording.

1) hoe worden de kosten van de registratie van arbeidsmigranten (circa 100.000 euro) gedekt ? Wordt de subsidie voor huisvesting van arbeidsmigranten hiervoor aangewend ?

De registratie van inwoners is een wettelijke taak die uit de algemene middelen wordt betaald. De rijkssubsidie mag niet worden aangewend voor de registratie van arbeidsmigranten.

Opgemerkt wordt nog dat het aantal ingezetenen van invloed is op de hoogte van de uitkering uit het gemeentefonds.

2) Waarvoor wordt de subsidie huisvesting arbeidsmigranten aangewend ?

Op dit moment staan ons de volgende bestedingsdoelen voor ogen:

- subsidiëren van een verbeterde kwaliteit van huisvesting. Huisvesters die aan de criteria voldoen kunnen een subsidie ontvangen;
- inhuren van expertise ten behoeve van het realiseren van flexwonen;
- het afsluiten van een convenant met Ruigrok over het beheer van accommodaties op Green Park.

burgemeester en wethouders van de gemeente Aalsmeer,
de secretaris, de burgemeester,



drs. S.J. Vellenga



mr. G.E. Oude Kotte



MEMO RAAD

Registratienr.

Aan leden raad
Afkomstig van Burgemeester en wethouders
Datum 22 juni 2021
Afschrift aan college, griffie, voorlichting

Betreft Beantwoording toezegging wethouder Alink tijdens de vergadering van de Commissie Maatschappij en Bestuur betreffende vaststellingsovereenkomsten jaarverslag

Tijdens de commissie Maatschappij en Bestuur heeft wethouder Alink naar aanleiding van de behandeling van de jaarrekening 2020 en de vraag van mevrouw Holtrop van Absoluut Aalsmeer toegezegd u nader te informeren aangaande de opvolging van de aanbeveling van de accountant met betrekking tot de prestatielevering van zorgaanbieders Wmo en Jeugd.

De accountant heeft in haar accountantsverslag over het jaar 2020 een aanbeveling gedaan rondom de Wmo en Jeugd en geeft aan dat *"de gemeente nog een aantal (kwalitatieve) stappen moet zetten om het 'controlemandje' voldoende te vullen om zo zelfstandig de prestatielevering vast te stellen"*.

De accountant geeft in andere bewoordingen aan dat wij niet alleen gebruik moeten maken van de vaststellingsovereenkomsten of controleverantwoordingen van de zorgaanbieders maar ook zelfstandig de prestatielevering moeten vaststellen.

Nu is opvragen van de vaststellingsovereenkomsten en controleverantwoordingen van de zorgaanbieders voor de jaarrekening één van de middelen die wij gebruiken om de prestaties van de zorgaanbieders vast te stellen. Gedurende het gehele jaar vinden verschillende voortgangsgesprekken plaats met de aanbieders en contractmanagers. Daarnaast maken wij onder andere gebruik van cliëntervaringsonderzoeken, het herindicatieproces, tussentijdse gespreksverslagen en de klachtenprocedures waardoor wij toezien op prestatielevering. De accountant acht deze controles voor nu nog niet voldoende toetsbaar en gestructureerd en zij kan hier dan ook geen gebruik van maken. Wij zijn ons bewust van de beoordeling van de accountant en wij bestuderen dan ook de mogelijkheden om hieraan verder tegemoet te komen.

Burgemeester en wethouders van de gemeente Aalsmeer,
de secretaris, de burgemeester,

drs. S.J. Vellenga

mr. G.E. Oude Kotte

3.Raad (besluitvormend)

Dossiernummer 232
Vertrouwelijk Nee
Vergaderdatum 24 juni 2021
Agendapunt 2.1
Omschrijving Jaarrekening 2020

Geagendeerd	Vergaderdatum
3.Raad (besluitvormend)	24 juni 2021



Gemeente Aalsmeer

RAADSVOORSTEL

Raadsvoorstel nr

Datum B&W-besluit 25 mei 2021

Voor de vergadering van raad d.d.
24 juni 2021

Behandelen in de raadscommissie -
op

Portefeuillehouder Financiën

Afdeling Financiën

Behandelend ambtenaar (voor technische vragen)
M. van Burink
06-22998196
m.van.burink@amstelveen.nl

Onderwerp

Vaststellen Jaarstukken 2020

Gevraagd besluit

1. Kennis te nemen van de onzekerheid bij de ToZo-regeling en het herstelplan;
 2. De jaarstukken 2020 voorlopig vast te stellen met uitzondering van de ToZo-regeling en de Sisa-bijlage;
 3. Ermee instemmen dat de definitieve vaststelling in de raad van 8 juli zal plaatsvinden met inbegrip van het "accountantsverslag", waarbij de vaststelling binnen de wettelijke termijn van 15 juli wordt gerealiseerd;
 4. Het resultaat van afgerond € 26,5 miljoen positief toe te voegen aan de algemene reserve;
 5. Een onttrekking van € 312.000 aan de algemene reserve te doen en de begroting 2021 hier- toe te wijzigen in verband met veilig te stellen budgetten die zijn genoemd in hoofdstuk 4.5 van de jaarstukken;
 6. Het saldo aan restantkredieten van afgerond € 0,7 miljoen, conform paragraaf 5.3 Toelich- ting op de balans, onderdeel materiele vaste activa, beschikbaar te houden voor besteding in 2021 en latere jaren en de begroting 2021 te wijzigen voor de met deze kredieten samen- hangende reserves;
 7. De begrotingsoverschrijdingen in het onderdeel Begrotingsafwijkingen, met inachtneming van de gestelde regels omtrent rechtmatigheid, vast te stellen;
 8. De overschrijding van € 59.000 op het krediet nieuwbouw school Triade met inachtneming van de gestelde regels omtrent rechtmatigheid, vast te stellen;
 9. De reserves , zoals besloten bij raadsbesluit 29 oktober 2020, bij de jaarrekening 2020 op te heffen.
-

WAT WILLEN WE BEREIKEN EN WAT GAAN WE DAARVOOR DOEN

Wat willen we bereiken (effectindicatoren)

Een transparante, juiste en volledige verantwoording van de - door de raad in de begroting vastge- stelde - beleidsvoornemens. In kennis stellen van het resultaat van de financiële realisatie van de Programmabegroting 2020.

Wat gaan we daarvoor doen (prestatie-indicatoren)

Met de jaarstukken legt het college verantwoording af over de realisatie van de - door de raad in de begroting vastgestelde - beleidsvoornemens. In kennis stellen van het resultaat 2020 en daarmee samenhangende besluitvorming.

ACHTERGROND EN OVERWEGINGEN

Programma (speerpunt)

Het jaarverslag geeft een integraal overzicht van alle programma's.

Aanleiding

Overeenkomstig artikel 197 van de Gemeentewet worden de Jaarstukken 2020 (het jaarverslag en de jaarrekening) door het college ter vaststelling aan de raad aangeboden. Het opstellen van de Jaarstukken heeft plaatsgevonden met inachtneming van de verslagleggingvoorschriften volgens het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en Gemeenten (BBV).

De jaarrekening dient conform Gemeentewet, artikel 213 (controleprotocol) door de gemeentelijke accountant te worden gecontroleerd op getrouwheid en rechtmatigheid. De accountant rapporteert hierover aan de gemeenteraad. Met het verslag van bevindingen geeft de accountant een oordeel over de in de jaarrekening opgenomen financiële informatie (getrouwheid) en de mate van naleving van de relevante wet- en regelgeving (rechtmatigheid). Het verslag van bevindingen is bijgevoegd bij de Jaarstukken.

Argumenten

Onzekerheid en herstelplan bij de ToZo-regeling

Op 17 maart 2020, bij de start van de Coronacrisis, heeft het kabinet de Tozo-regeling aangekondigd. Direct meldden zich Aalsmeerse zelfstandigen voor de uitkering levensonderhoud (ter hoogte van een bijstandsuitkering) en voor de lening bedrijfskapitaal (van maximaal € 10.157). Om deze zelfstandigen in nood zo snel mogelijk te helpen, is destijds besloten direct te beginnen met het uitvoeren en uitbetalen van de Tozo.

Achteraf blijkt dat op het oorspronkelijke aanvraagformulier niet alle vragen gesteld zijn, die volgens de definitieve regeling wel verplicht waren. Dit is gebeurd omdat zij op dat moment niet bekend waren. De meesten van deze verplichtingen zijn later toegevoegd aan het aanvraagformulier, echter zijn er ook twee verklaringen waarvan niet bij Tozo 2 en 3 is onderkend dat zij moesten worden toegevoegd. Deze uitvraag moet nu alsnog gebeuren om definitief vast te stellen dat de Tozo op goede gronden door de inwoners is ontvangen en door de gemeente op de juiste gronden is uitgekeerd. Dat laatste is van belang om definitief de middelen van het rijk te ontvangen. Naar verwachting zullen alle ontvangers deze vragen bevestigend kunnen beantwoorden, een hoge uitzondering daar gelaten. Het betreft puur een noodzakelijke, administratieve uitvraag.

Dit herstelplan is medio april ingezet. Om zoveel mogelijk dossiers te completeren (en een goedkeuring van de accountant te krijgen) wordt de afronding zo laat als mogelijk in de tijd gezet. In de laatste week van juni moet de accountant een beeld hebben van de status van het herstelplan, zodat op 8 juli de raad over een definitief accountantsverslag beschikt en de raad kan instemmen met de jaarstukken 2020.

Aanbieding rekening ondanks onzekerheid ToZo

Ondanks de onzekerheid omtrent het soort verklaring van de accountant worden de jaarstukken 2020 in de vergadering van 24 juni 2020 voorgelegd aan de raad. Op dit moment is onduidelijk of het herstelplan voor de ToZo-regeling toereikend is of dat in juni sprake is van materiële bevindingen die er toe kunnen leiden dat de accountantsverklaring wijzigt in een verklaring met beperking (doordat ToZo een substantiële geldstroom is in 2020 en er al onzekerheid is vanuit het sociaal domein) of een afkeurende verklaring.

Als blijkt dat er sprake is van materiële bevindingen bij de ToZo-regeling wordt dit uiterlijk in de vergadering van juli 2020 aan de raad voorgelegd. Aangezien het een geïsoleerd onderwerp betreft in de jaarstukken kan de auditcommissie op 3 juni en de raad op 24 juni kennis nemen van de overige onderdelen in de jaarstukken en de bevindingen in het accountantsverslag. Als uit de ToZo controle geen bevindingen komen kan het voorstel "Jaarstukken 2020" als (hamer)stuk worden behandeld in de raad van 8 juli.

Ondanks dat nu sprake is van een herstelplan was het een belangrijk en krachtig signaal op 24 maart 2020 dat de inwoners die als zelfstandige werkzaam zijn snel werden ondersteund op het moment dat zij dit hard nodig hadden.

Resultaat leidt tot een toevoeging aan de algemene reserve

Het resultaat van afgerond € 26,5 miljoen positief toe te voegen aan de algemene reserve.

Veilig te stellen budgetten

Een onttrekking van € 312.000 aan de algemene reserve te doen en de begroting 2021 hiertoe te wijzigen in verband met veilig te stellen budgetten die zijn genoemd in hoofdstuk 4.5 van de jaarstukken.

Beschikbaar houden kredieten voor uitgaven na 2020

In paragraaf 5.3 (toelichting op de balans) van de jaarstukken wordt bij materiële vaste activa, onder lopende en af te sluiten kredieten schematisch per krediet weergegeven wat de uitgaven t/m 2019 zijn geweest, welke uitgaven in 2020 hebben plaatsgevonden en welk deel van het krediet ultimo 2020 nog openstaat. Per krediet is aangegeven of het krediet voor het restant ultimo 2020 beschikbaar wordt gehouden voor uitgaven na 2020 op reeds door de raad verleende kredieten. Met deze herbevestiging van de raad wordt voorkomen dat de kredietverlening door de raad voor afronding van het project om technisch verloopt en tot nieuwe kredietverlening moet leiden met vertraging tot gevolg.

In te stemmen met het beschikbaar houden van het saldo aan restantkredieten van afgerond € 0,7 miljoen conform paragraaf 5.3 materiële vaste activa voor besteding in 2021 en latere jaren, alsmede met het wijzigen van de begroting 2021 voor de met deze kredieten samenhangende reserves.

Begrotingsafwijkingen

De toe te passen normen voor het begrotingscriterium zijn gebaseerd op de artikelen 189, 190 en 191 van de Gemeentewet. Het begrotingscriterium is verder verfijnd en uitgewerkt in de Kadernota Rechtmatigheid van de Commissie BBV. Een overschrijding van de begroting is in beginsel altijd onrechtmatig, maar hoeft door de accountant niet in alle gevallen te worden meegewogen in zijn oordeel. In het onderdeel 'begrotingsafwijkingen' zijn de begrotingsoverschrijdingen inzichtelijk gemaakt en gemotiveerd, waarom deze wel of niet meewegen in het oordeel van de accountant. Bij het vaststellen van de jaarstukken dient de raad deze overschrijdingen, volgens de gestelde kaders omtrent rechtmatigheid, expliciet vast te stellen zodat deze niet meewegen in het oordeel van de accountant.

Kanttekeningen

Zie de toelichting bij argumenten inzake Onzekerheid en herstelplan bij de ToZo-regeling en Aanbieding rekening ondanks onzekerheid ToZo

Financiën

De jaarrekening 2020 is afgesloten met een positief resultaat van bijna € 26,6 miljoen, terwijl in de 2e Bestuursrapportage 2020 nog een voordeel van ruim € 24,1 miljoen was voorzien. Het effect van de jaarrekening is hierdoor ruim € 2,5 miljoen positiever dan was begroot.

De opbouw van dit verschil is per programma als volgt:

bedrag x € 1.000	Rekening	Begroting 2020				Rekening 2020			Saldo
Programma	2019	Primitief	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	2020
01 Sociaal domein	18.261	18.320	30.518	10.560	19.958	28.244	9.472	18.772	-1.186
02 Onderwijs en ontplooiing	5.612	5.556	6.962	1.781	5.181	6.953	1.614	5.339	158
03 Economie en duurzaamheid	322	73	692	748	-57	731	568	163	219
04 Openbare ruimte	6.930	9.707	17.642	7.567	10.075	16.463	7.613	8.850	-1.225
05 Ruimtelijke ontwikkeling	965	384	6.682	5.577	1.105	11.321	8.973	2.348	1.244
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	4.631	4.945	5.587	461	5.126	5.426	657	4.770	-357
07 Overhead	7.885	8.206	11.109	0	11.109	11.547	3	11.544	436
08 Algemene dekkingsmiddelen	-44.890	-45.845	1.047	75.434	-74.387	384	75.882	-75.498	-1.111
Totaal saldo van baten en lasten	-283	1.347	80.237	102.127	-21.890	81.069	104.782	-23.713	-1.823
Reservemutatie	962	-2.584	11.100	13.344	-2.245	11.093	13.969	-2.876	-631
Resultaat	679	-1.237	91.337	115.471	-24.135	92.162	118.751	-26.589	-2.455

De belangrijkste veranderingen ten opzichte van de 2e Bestuursrapportage 2020 zijn terug te vinden in de volgende programma(onderdelen):

Sociaal Domein (voordeel € 1,2 miljoen)

Voordelen worden hoofdzakelijk veroorzaakt op de programmaonderdelen: Wijkteams (voordeel € 0,1 miljoen), Inkomensregelingen (voordeel € 0,4 miljoen) en Maatwerkdienstverlening 18- (voordeel lasten € 0,4 miljoen).

Openbare ruimte (voordeel € 1,2 miljoen)

Voordelen worden hoofdzakelijk veroorzaakt op de programmaonderdelen: Openbaar groen en openluchtrecreatie (voordeel € 0,3 miljoen) en Verkeer en vervoer (voordeel € 0,9 miljoen).

Ruimtelijke ontwikkeling (nadeel € 1,2 miljoen)

Nadelen worden hoofdzakelijk veroorzaakt op de programmaonderdelen: Fysieke bedrijfsinfrastructuur (nadeel € 1 miljoen), Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen) (nadeel € 0,4 miljoen) en Ruimtelijke ordening (nadeel € 0,2 miljoen).

Algemene dekkingsmiddelen (voordeel € 1,1 miljoen)

Voordelen worden hoofdzakelijk veroorzaakt op de programmaonderdelen: Algemene uitkering (voordeel € 0,2 miljoen), Overige baten en lasten (voordeel € 0,2 miljoen) en Treasury (voordeel € 0,6 miljoen).

Een uitgebreide analyse en toelichting van deze resultaten treft u aan in de toelichting op de programma's in het onderdeel 'wat heeft het gekost'.

Publicatie en officiële bekendmaking vindt plaats op de internetsite van Aalsmeer. Om de programmarekening toegankelijker te maken hebben wij via onze website een digitale programmarekening een magazine stijl. Kijk op: <https://aalsmeer.pcportal.nl/>

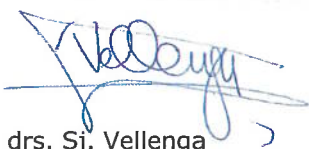
Procedure

De definitieve vaststelling zal in de raad van 8 juli plaatsvinden met inbegrip van het "accountantsverslag", waarbij de vaststelling binnen de wettelijke termijn van 15 juli wordt gerealiseerd, zodat de stukken aan de provincie kunnen worden verstrekt.

Bijlagen

1. Jaarstukken 2020
2. (Concept)Verslag van bevindingen Bakertilly over de jaarstukken 2020

burgemeester en wethouders van de gemeente Aalsmeer,
de secretaris, de burgemeester,


drs. Sj. Vellenga


mr. G.E. Oude Kotte

BEHANDELING RAAD

Wijziging/aanvullingen na behandeling raadscommissie

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

RAADSBESLUIT

Besluit

1. Kennis te nemen van de onzekerheid bij de ToZo-regeling en het herstelplan;
 2. De jaarstukken 2020 voorlopig vast te stellen met uitzondering van de ToZo-regeling en de Sisa-bijlage;
 3. Ermee instemmen dat de definitieve vaststelling in de raad van 8 juli zal plaatsvinden met inbegrip van het "accountantsverslag", waarbij de vaststelling binnen de wettelijke termijn van 15 juli wordt gerealiseerd;
 4. Het resultaat van afgerond € 26,5 miljoen positief toe te voegen aan de algemene reserve;
 5. Een onttrekking van € 312.000 aan de algemene reserve te doen en de begroting 2021 hier toe te wijzigen in verband met veilig te stellen budgetten die zijn genoemd in hoofdstuk 4.5 van de jaarstukken;
-

6. Het saldo aan restantkredieten van afgerond € 0,7 miljoen, conform paragraaf 5.3 Toelichting op de balans, onderdeel materiele vaste activa, beschikbaar te houden voor besteding in 2021 en latere jaren en de begroting 2021 te wijzigen voor de met deze kredieten samenhangende reserves;
 7. De begrotingsoverschrijdingen in het onderdeel Begrotingsafwijkingen, met inachtneming van de gestelde regels omtrent rechtmatigheid, vast te stellen;
 8. De overschrijding van € 59.000 op het krediet nieuwbouw school Triade met inachtneming van de gestelde regels omtrent rechtmatigheid, vast te stellen;
 9. De reserves , zoals besloten bij raadsbesluit 29 oktober 2020, bij de jaarrekening 2020 op te heffen.
-

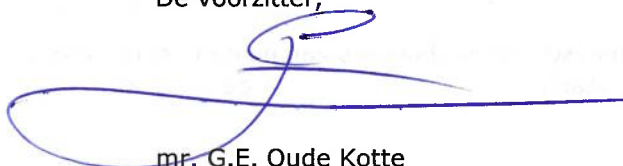
Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 24 juni 2021.

De griffier,



O. van Kolck

De voorzitter,



mr. G.E. Oude Kotte



Gemeente Aalsmeer

Jaarstukken 2020



Inhoudsopgave

Aanbiedingsbrief	5
1 Leeswijzer.....	7
A Jaarverslag	9
2 Programmaverantwoording.....	10
2.1 Sociaal domein.....	11
2.2 Onderwijs en ontplooiing.....	23
2.3 Economie en duurzaamheid.....	31
2.4 Openbare ruimte	38
2.5 Ruimtelijke ontwikkeling	46
2.6 Bestuur, bevolking en veiligheid.....	57
2.7 Overhead.....	62
2.8 Algemene dekkingsmiddelen	64
3 Paragrafen.....	67
3.1 Lokale heffingen.....	68
3.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	80
3.3 Onderhoud kapitaalgoederen.....	97
3.4 Financiering.....	103
3.5 Bedrijfsvoering.....	109
3.6 Verbonden Partijen.....	112
3.7 Grondbeleid.....	129
3.8 Duurzaamheid	134
3.9 Corona.....	136
B Jaarrekening.....	140
4 Baten en lasten	143
4.1 Grondslagen voor resultaatbepaling	144
4.2 Overzicht van baten en lasten.....	145
4.3 Begrotingsafwijkingen	146
4.4 Analyse resultaat.....	149
4.5 Veilig te stellen budgetten	151
4.6 Wet Normering Topinkomens (WNT)	153
4.7 Resultaatbestemming.....	156
4.8 Incidentele baten en lasten	158
5 Balans	161
5.1 Waarderingsgrondslagen	162
5.2 Balans	168
5.3 Toelichting op de balans	170

5.4 Niet uit de balans blijvende verplichtingen	191
6 Gebeurtenissen na balansdatum	193
6.1 Gebeurtenissen na balansdatum	195
7 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	197
7.1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant.....	198
8. Bijlagen.....	199
8.1 Single Information Single Audit (SiSa)	200
8.2 Subsidieoverzicht	210
8.3 Meerjarenprojectenplan Buitenruimte	221
8.4 Afschrijvingsbeleid vaste activa.....	228
8.5 Gerealiseerde lasten en baten per taakveld.....	231
8.6 Verplichte beleidsindicatoren	233
8.7 Lijst van afkortingen	240

Aanbiedingsbrief

Geachte leden van de raad,

Hierbij bieden wij u de Jaarstukken 2020 aan. Met deze jaarstukken leggen wij verantwoording af over het beleid zoals vastgelegd in de Programmabegroting 2020 en tussentijds genomen raadsbesluiten, waaronder de bestuursrapportages. In deze aanbiedingsbrief gaan wij kort in op het financieel resultaat 2020. Voor een uitgebreide toelichting verwijzen wij u naar de programma's.

Voor de voortgang van de bestuurlijke actiepunten is 2020 een bijzonder jaar geweest. De doelstellingen en acties zijn nogal eens gericht op het verbinden van (groepen) inwoners, of het stimuleren van participatie op gebieden als welzijn, sport en cultuur. Ook het ondersteunen van ondernemers door het organiseren van evenementen valt daaronder.

De contact-beperkende rijksmaatregelen hebben dan ook behoorlijke impact gehad op de bestuurlijke actiepunten. Sommige actiepunten zijn uitgesteld, zo valt in de programmaverantwoording te lezen. Daarvoor in de plaats zijn vaak bergen werk verzet bij het uitvoeren van landelijke ondersteuningsmaatregelen als ook aanvullende lokale ondersteunende maatregelen. Enkele actiepunten zijn anders ingevuld of uitgevoerd of aan de huidige tijd aangepast.

Desondanks is een groot deel van de plannen gerealiseerd en/of uitgevoerd in 2020.

Resultaat 2020

De jaarrekening 2020 is afgesloten met een positief resultaat van bijna € 26,6 miljoen, terwijl in de 2e Bestuursrapportage 2020 nog een voordeel van ruim € 24,1 miljoen was voorzien. Het effect van de jaarrekening is hierdoor ruim € 2,5 miljoen positiever dan was begroot. De opbouw van dit verschil is per programma als volgt:

bedrag x € 1.000	Rekening	Begroting 2020				Rekening 2020			Saldo
Programma	2019	Primitief	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	2020
01 Sociaal domein	18.261	18.320	30.518	10.560	19.958	28.244	9.472	18.772	-1.186
02 Onderwijs en ontplooiing	5.612	5.556	6.962	1.781	5.181	6.953	1.614	5.339	158
03 Economie en duurzaamheid	322	73	692	748	-57	731	568	163	219
04 Openbare ruimte	6.930	9.707	17.642	7.567	10.075	16.463	7.613	8.850	-1.225
05 Ruimtelijke ontwikkeling	965	384	6.682	5.577	1.105	11.321	8.973	2.348	1.244
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	4.631	4.945	5.587	461	5.126	5.426	657	4.770	-357
07 Overhead	7.885	8.206	11.109	0	11.109	11.547	3	11.544	436
08 Algemene dekkingsmiddelen	-44.890	-45.845	1.047	75.434	-74.387	384	75.882	-75.498	-1.111
Totaal saldo van baten en lasten	-283	1.347	80.237	102.127	-21.890	81.069	104.782	-23.713	-1.823
Reservemutatie	962	-2.584	11.100	13.344	-2.245	11.093	13.969	-2.876	-631
Resultaat	679	-1.237	91.337	115.471	-24.135	92.162	118.751	-26.589	-2.455

De belangrijkste veranderingen ten opzichte van de 2e Bestuursrapportage 2020 zijn terug te vinden in de volgende programma(onderdelen):

Sociaal Domein (voordeel € 1,2 miljoen)

Voordelen worden hoofdzakelijk veroorzaakt op de programmaonderdelen: Wijkteams (voordeel € 0,1 miljoen), Inkomensregelingen (voordeel € 0,4 miljoen) en Maatwerkdienstverlening 18- (voordeel lasten € 0,4 miljoen).

Openbare ruimte (voordeel € 1,2 miljoen)

Voordelen worden hoofdzakelijk veroorzaakt op de programmaonderdelen: Openbaar groen en openlucht recreatie (voordeel € 0,3 miljoen) en Verkeer en vervoer (voordeel € 0,9 miljoen).

Ruimtelijke ontwikkeling (nadeel € 1,2 miljoen)

Nadelen worden hoofdzakelijk veroorzaakt op de programmaonderdelen: Fysieke bedrijfsinfrastructuur (nadeel € 1 miljoen), Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen) (nadeel € 0,4 miljoen) en Ruimtelijke ordening (nadeel € 0,2 miljoen).

Algemene dekkingsmiddelen (voordeel € 1,1 miljoen)

Voordelen worden hoofdzakelijk veroorzaakt op de programmaonderdelen: Algemene uitkering (voordeel € 0,2 miljoen), Overige baten en lasten (voordeel € 0,2 miljoen) en Treasury (voordeel € 0,6 miljoen).

Een uitgebreide analyse en toelichting van deze resultaten treft u aan in de toelichting op de programma's in het onderdeel 'wat heeft het gekost'.

Om de jaarstukken voor u en inwoners toegankelijker te maken is deze in een magazine stijl beschikbaar op: <https://aalsmeer.pcportal.nl/>.

Met vriendelijke groet,

Burgemeester en Wethouders

1 Leeswijzer

De jaarstukken bestaan uit het jaarverslag en de jaarrekening.

Het Jaarverslag kent de volgende onderverdeling, waarbij zoveel mogelijk aansluiting wordt gezocht met de Programmabegroting 2020:

De programmaverantwoording

Elk programma heeft dezelfde vaste opbouw. Deze begint met de Programmamissie 2019-2022, conform de Programmabegroting 2020.

Vervolgens wordt met behulp van een tabel ingegaan op de doelstellingen die uit de begroting 2020 komen: wat wilden we bereiken in 2020 en de bijbehorende acties uit 2020. De acties uit het College Uitvoeringsprogramma 2019-2022 zijn hier aan toegevoegd voor zover ze (nog) niet waren opgenomen in de begroting 2020.

In de kolom Toelichting betekent een groen vinkje  dat de activiteit (anders) gerealiseerd is, een rood kruis  betekent dat dit nog niet gebeurd is en een oranje uitroepteken  betekent dat de activiteiten nog bezig zijn en niet gereed (vertraagd). Voorts is een tabel toegevoegd waar eventuele nieuwe actiepunten in zijn opgenomen en toegelicht.

Bij de vraag **Wat heeft het gekost?** staan behalve de realisatie van 2020 ook de begrote lasten en baten na wijziging van 2020, evenals het saldo van gerealiseerde lasten en baten van 2019. Op deze manier kunt u gemakkelijk een vergelijking maken tussen begroot en gerealiseerd 2020 én tussen gerealiseerd 2019 en 2020. Per taakveld worden alle afwijkingen op lasten en baten van meer dan € 40.000 toegelicht.

Bedrijfsvoering (overhead)

Het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) schrijft voor dat de overhead op een separaat programma wordt begroot en daarmee ook een apart overzicht wordt opgenomen met de baten en lasten van de overhead. De programma's bevatten daarmee alleen de baten en lasten van het primaire proces, dat wil zeggen: die onderdelen van de bedrijfsvoering die alleen c.q. direct voor de uitvoering van de desbetreffende taken en activiteiten worden ingezet.

Algemene dekkingsmiddelen

Het overzicht algemene dekkingsmiddelen bevat de inkomsten die niet gerelateerd zijn aan een specifieke uitgaven. De gemeente is zogenaamd vrij om er een besteding aan te geven.

Bij de programma's worden de desbetreffende lasten en baten aangegeven. Van veel programma's zijn de baten lager dan de lasten. Het totaalsaldo van de programma's wordt bekostigd uit de algemene dekkingsmiddelen, waarvan de algemene uitkering de belangrijkste is.

De paragrafen

Voor een aantal onderwerpen is een paragraaf opgenomen waarin een "dwarsdoorsnede" wordt gepresenteerd van de verschillende programma's. De onderwerpen zijn: lokale heffingen, weerstandsvermogen & risicobeheersing, onderhoud kapitaalgoederen, bedrijfsvoering, verbonden partijen, grondbeleid, financiering, duurzaamheid en corona.

De jaarrekening bestaat uit:

Het overzicht van baten en lasten en de toelichting

In de jaarrekening vindt u onder meer een overzicht van de gerealiseerde lasten en baten per programma. Vervolgens worden de belangrijkste afwijkingen daarin toegelicht. En er wordt een voorstel gedaan voor budgetoverheveling naar het volgende begrotingsjaar.

De balans en de toelichting

De balans is een in geld uitgedrukt overzicht van bezittingen (de activa) en schulden en vermogen (de passiva). De toelichting op de balans geeft uitleg over de verschillende activa en passiva en de veranderingen van het verslagjaar daarin. Ook treft u de grondslagen voor waardering en resultaatbepaling aan.

Lopende en afgesloten kredieten

Het onderdeel materiële vaste activa wordt in de toelichting op de balans afgesloten met het onderdeel lopende en afgesloten kredieten (kapitaalwerken). Hierin wordt ingegaan op de lopende, afgesloten en vervallen kredieten. Te denken valt hierbij aan infrastructuur, scholen en andere welzijnsvoorzieningen.

Taakvelden

De specificatie van de lasten en baten binnen de programma's is ingedeeld in verschillende taakvelden uit het BBV. Een nadere toelichting van wat BBV onder de taakvelden verstaat, wordt beschreven in de notitie "Hoofdpijnen vernieuwing Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)".

Basisset beleidsmatige indicatoren

Met ingang van 2017 zijn gemeenten verplicht in de begroting en de programmaverantwoording de effecten van het beleid toe te lichten aan de hand van een vaste set beleidsindicatoren. Naast verplichte opname in de begroting en programmaverantwoording worden deze indicatoren van het gemeentelijk domein digitaal beschikbaar gesteld op de website www.waarstaatjegemeente.nl. De voorgeschreven indicatoren staan vermeld in bijlage 8.6.

Single Information Single Audit (SiSa)

Hierin treft u een overzicht aan van de specifieke uitkeringen in het kader van het besluit SISA, evenals een toelichting daarop.

Afrondingen

Door afronding van bedragen op € 1.000 kunnen in de tabellen afrondingsverschillen ontstaan.

Digitale versie jaarstukken 2020

Om de jaarstukken voor u en inwoners toegankelijker te maken is deze in een magazine stijl beschikbaar op: <https://aalsmeer.pcportal.nl/>.

A Jaarverslag

2 Programmaverantwoording

2.1 Sociaal domein

Missie 2019 - 2022

In onze gemeente zijn de meeste mensen zelfredzaam en ze helpen elkaar waar nodig. Als dat niet lukt, biedt de gemeente een vangnet, want in Aalsmeer vinden wij met elkaar dat niemand buiten de boot mag vallen. Dat kwam ook duidelijk naar voren tijdens Aalsmeer in Zicht, het traject waarbij de gemeente samen met inwoners en ondernemers de toekomst verkende.

De gemeente vindt het belangrijk dat iedereen volwaardig mee kan doen aan de samenleving. Voor mensen die zorg nodig hebben, bieden wij zorg dicht bij huis en op maat en wij werken zoveel mogelijk vanuit het principe: één huishouden, één plan en één regisseur. Wij besteden veel aandacht aan preventie en vroegsignalering, met name als het om jongeren gaat, om erger te voorkomen.

Uitgangspunt van de gemeente is goede hulp en ondersteuning blijven bieden aan mensen die dat nodig hebben. We weten echter dat onze budgetten voor de zorg door bezuinigingen van het Rijk en groeiende kosten van met name de jeugdhulp komende jaren niet toereikend zijn. Dit betekent dat wij met elkaar willen kijken hoe het anders kan. Een eerste stap is meer integraal werken en duidelijke doelen stellen om beter te sturen. Daarom willen wij één integrale beleidsnota voor zorg, jeugdhulp, werk en inkomen en schuldhulpverlening.

Integraliteit sociaal domein

Aalsmeer, Kudelstaart en Aalsmeer-Oost zijn krachtige kernen die samen een gemeente vormen waarvan de inwoners bereid zijn veel voor elkaar te doen en te betekenen. Een gemeente met veel enthousiaste vrijwilligers en mantelzorgers. Aalsmeeders zijn doeners en aanpakkers. We zoeken meer aansluiting bij deze kracht. Wij kunnen niet zonder de inzet van Aalsmeeders en het Aalsmeerse verenigingsleven.

De wettelijke basis voor de gemeentelijke taken in het sociaal domein ligt in de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO), de Jeugdwet en de Participatiewet. Op basis van deze wetten heeft de gemeente sinds 2015 een veel grotere verantwoordelijkheid om de ondersteuning samen met inwoners en onze partners in het sociaal domein te regelen. We leggen in onze strategie de nadruk op de verbindingen tussen de thema's zorg, jeugd en werk. Er is bewust gekozen voor één strategie voor het hele sociale domein. Samenhangende oplossingen voor problemen waarmee inwoners worden geconfronteerd komen hiermee dichtbij. Uit diverse analyses blijkt dat wij in de huidige situatie onze inwoners in het algemeen voldoende ondersteunen. Onze dienstverlening staat, maar we blijven er de komende jaren met een kritisch oog naar kijken en verbeteren deze daar waar nodig.

Onze missie is vertaald in een Maatschappelijke Agenda met een aantal heldere ambities voor het sociaal domein. De kern van de Maatschappelijke Agenda is dat iedereen naar vermogen mee kan doen en niemand buiten de boot hoeft te vallen. We willen onze inwoners zoveel mogelijk de ruimte geven om voor elkaar klaar te kunnen staan en elkaar te helpen. Vroege signalering en preventieve maatregelen moeten ervoor zorgen dat we tijdige ondersteuning op maat bieden en problemen niet onnodig toenemen.

De zeven ambities uit de Maatschappelijke agenda vormen het kader voor de uitvoering van de integrale Nota Sociaal Domein (naar verwachting eind 2019 in de Raad):

1. We bieden de hulp die nodig is en ondersteunen inwoners die anderen helpen en ondersteunen;
2. We hebben extra aandacht voor taalondersteuning en maatschappelijke begeleiding;

3. We ondersteunen inwoners die moeite hebben om aan het werk te komen;
4. We ondersteunen bij financiële belemmeringen;
5. We signaleren problemen zo vroeg mogelijk en pakken ze gericht en in samenhang aan zodat kinderen veilig en gezond kunnen opgroeien en ontwikkelen;
6. We bevorderen de gezondheid van inwoners in Aalsmeer;
7. We houden ruimte voor doelen die uit het participatietraject voortkomen.

2.1.1 Zorg en welzijn

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2020?	Type	Status
1. Aanbieders zijn gestimuleerd nieuwe (technologische) mogelijkheden in te zetten voor goede zorg en ondersteuning aan inwoners.	2020-1.1 De subsidie "zorg op afstand", waarmee voor Aalsmeer innovatieve E-health toepassingen worden gefinancierd, blijft beschikbaar. Aanvragen dienen uit de zorgsector zelf te komen en zijn op inhoud (realisatie en implementatie) van E-health gericht.	Uitvoering	 A
	2020-1.2 Ontwikkelen beoordelingskader voor aanbod aan E-health toepassingen in relatie tot de WMO-taken van de gemeente.	College	 A
	2020-2.1 Met de Ketenzorg Dementie inzetten op het wegwijs maken van inwoners die de diagnose dementie krijgen.	Uitvoering	 A
	2020-2.2 Via een regionale 'coalitie tegen eenzaamheid' duurzame en financieel onafhankelijke eenzaamheidsprojecten voor alle lagen en groepen van de bevolking stimuleren bij bedrijven en maatschappelijke en culturele instellingen.	Uitvoering	 A
2. Het ondersteuningsaanbod voor inwoners met dementie en inwoners die eenzaam zijn of depressief is (kwalitatief en kwantitatief) verbeterd.	2020-2.3 Blijvende aandacht voor eenzaamheid onder ouderen door met inwoners collectief en individueel in gesprek te gaan over deze levensfase.	Uitvoering	 A
	2020-2.4 De samenwerking verbeteren tussen de eerste lijn (huisartsen ea), het welzijnswerk en de GGZ om de signalering en doorverwijzing te verbeteren, en de ondersteuning door de GGZ intensiveren.	Uitvoering	 A
	2020-3.1 Via het bestuur van de GR OGZ Amstelland toezicht houden op het up-to-date houden en qua inhoud vraaggericht houden van de gezondheidsmonitor van de GGD Amsterdam (www.ggdgezondheidinbeeld.nl).	Uitvoering	 A
3. Informatie en ondersteuningsmogelijkheden voor inwoners voor gezond gedrag zijn (kwalitatief en kwantitatief) verbeterd.			

	2020-3.2 Brijder (onderdeel van de Parnassia-groep) wordt ingehuurd om voorlichting aan jongeren en hun ouders te geven omtrent verslavingsgedrag.	Uitvoering		A
	2020-3.3 GGD Amsterdam geeft (op verzoek) gericht advies bij gezondheidsvragen die bij de bevolking leven.	Uitvoering		A
	2020-3.4 Via de huisartsen het gebruik van de Gecombineerde Leefstijl Interventie (GLI) stimuleren.	Uitvoering		A
	2020-3.5 Aan het landelijk actieprogramma "Een tegen eenzaamheid" committeren en dit vertalen naar een lokale actie-agenda.	Uitvoering		A
4. Mantelzorgers kunnen de zorg voor naasten beter aan door verbeterde ondersteuning.	2020-4.1 Bewustzijn van zorgprofessionals over mantelzorg(ondersteuning) vergroten, zodat (meer) mantelzorgers eerder een beroep doen op de ondersteuning.	Uitvoering		A

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer actiepunt	Aanvullende toelichting
2020-1.1	Tijdens de corona crisis hebben we veel innovaties zien ontstaan in het werkveld in Aalsmeer waar het gaat om zorg op afstand. Het budget zorg op afstand is hier niet voor aangesproken.
2020-1.2	Door innovatiekracht tijdens de Corona crisis, is ons beeld van de rol die de gemeente heeft bij ontwikkelingen rond e-health toepassingen gewijzigd, van sturend naar meer faciliterend en ondersteunend waar nodig. Een beoordelingskader was daardoor geen logische eerste stap. De rol van de gemeente wordt in 2021 verder uitgewerkt.
2020-2.1	Het informatiepakket voor mensen met dementie is vanuit de Ketenzorg Dementie Amstelland en Meerlanden samengesteld. Vanaf 2021 ontvangen inwoners die een diagnose dementie krijgen, deze informatie van de huisarts of van het ziekenhuis.
2020-2.2	In 2020 zijn de eerste stappen gezet om te komen tot een coalitie. Verdere planvorming vindt plaats in 2021
2020-2.3	Vanwege de Corona maatregelen zijn de huisbezoeken in het project Eenzaamheidsaanpak 75+ Aalsmeer stopgezet. Wel is in kaart gebracht welke kwetsbare ouderen uit de huisbezoeken die gedaan zijn, contact behoeven in deze tijd. Vrijwilligers die meewerken in dit project zijn ingezet om kwetsbare en eenzame ouderen te helpen met boodschappen of hebben telefonisch contact met deze ouderen. Als huisbezoeken weer mogelijk zijn, vervolgt Participe het project.
2020-2.4	Corona zorgde voor een crisissituatie waar genoemde partijen de handen vol aan hadden. Daarom zal dit in 2021 worden opgepakt in lijn met het plan van aanpak eenzaamheid en depressie.
2020-3.1	De vragenlijsten van de vierjaarlijkse gezondheidsmonitor zijn in het najaar uitgezet onder een representatieve steekproef van Aalsmeeders. In aanvulling op de standaard vragen, zijn vragen over corona opgenomen.
2020-3.2	Brijder heeft haar werk, zoals gepland in hun activiteitenplan 2020, met aanpassingen vanwege corona zo goed als mogelijk uitgevoerd.
2020-3.3	De GGD inzet is veelal gericht geweest op de bestrijding van de corona crisis. De GGD heeft daarnaast zo veel als mogelijk de reguliere werkzaamheden voortgezet.

2020-3.4	De Gecombineerde leefstijl interventie is inmiddels voor mensen met obesitas of overgewicht in combinatie met een andere aandoening vanuit de basisverzekering beschikbaar. Er zijn zes groepen gestart.
2020-3.5	In 2019 hebben we ons gecommitteerd aan het landelijk actieprogramma eenzaamheid. In 2021 werken wij verder aan de doorvertaling naar een lokale actie-agenda.
2020-4.1	In 2020 heeft een campagne plaatsgevonden waarbij professionals en inwoners zijn geïnformeerd over de mogelijkheden als het gaat om mantelzorgondersteuning.

Actuele bestuurlijke actiepunten

2.1.2 Werk en inkomen

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2020?	Type	Status
1. Inwoners, die (aangepast) kunnen werken, zijn (binnen korte tijd weer) aan het werk.	2020-1.1 Het Werkplein blijft alle inwoners van Aalsmeer ondersteunen terug naar werk en/of opleiding.	Uitvoering	
	2020-1.2 Door het benaderen van werkgevers en het verbeteren van de samenwerking met het UWV worden ouderen en inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt duurzaam geplaatst in een baan	Uitvoering	
	2020-1.3 De inwoners met een arbeidsbeperking worden gefaciliteerd een stap te zetten op het continuüm van (arbeidsmatige) dagbesteding naar (beschut) werk. De uitkomsten van een in 2019 gestart onderzoek worden waar nodig in 2020 geïmplementeerd.	Uitvoering	 A
	2020-1.4 Het beleid voor Social Return on Investment dat in 2019 is doorontwikkeld wordt uitgevoerd.	Uitvoering	
	2020-1.5 De sluitende aanpak voor jongeren wordt voortgezet, waarbij nadrukkelijk wordt geprobeerd meer jongeren met of zonder startkwalificatie te bereiken.	Uitvoering	
2. Inwoners met (voor hen onbeheersbare) schulden hebben voldoende perspectief er uit te komen.	2020-2.1 Naar aanleiding van de evaluatie van de schuldhelpverlening wordt een nieuwe beleidsnota SHV opgesteld. In deze nieuwe beleidsnota wordt de integrale aanpak verder vormgegeven.	Raad	

3. Inwoners met een laag inkomen zijn voldoende effectief ondersteund.	2020-3.1 Het op de evaluatie gebaseerde voorstel om het Minimabeleid te actualiseren wordt opgenomen in de reguliere werkwijze.	Uitvoering	
--	---	------------	---

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer actiepunt	Aanvullende toelichting
2020-1.3	Deels gerealiseerd doordat het onderzoek naar de dienstverlening vertraging heeft opgelopen. In het kader van het simpel switchen is de samenwerking tussen AM match en OTT verder geïntensiveerd rondom de Verlengde Leerweg.

Actuele bestuurlijke actiepunten

2.1.3 Jeugd

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2020?	Type	Status
1. Jeugd en jongeren die hulp nodig hebben, kunnen zich naar eigen vermogen en gezond ontwikkelen met op hen afgestemd aanbod van ondersteuning, hulp en zorg	2020-1.1 .1 Uitvoering acties jeugdhulp in de nota 'De kracht van Aalsmeer', gericht op preventieve, selectieve en specialistische jeugdhulp 2020 waaronder: - Pilot POH GGZ - Analyse aanbod, inrichting, effectiviteit veiligheids- en zorgketen - Pilot vroegsignalering en vroeginterventie - Verbeteren aansluiting tussen jeugdzorg en (passend) onderwijs	Uitvoering	 A
2. Vroege signalering en preventie blijven inzet om waar mogelijk te voorkomen dat jongeren specialistische jeugdhulp nodig hebben. Stabilisatie van uitgaven jeugdzorg (in 2022).	2020-2.1 Uitvoeren van de acties jeugdhulp in de nota 'De kracht van Aalsmeer' voor een toekomstbestendig en betaalbaar stelsel. Accent ligt op de evaluatie van de organisatie en de inkoop van de specialistische jeugdhulp.	Uitvoering	 A
3. Effectief en efficiënt jeugd- en jongeren-werk Aalsmeer (preventieve rol in kader jeugdhulp/jeugdzorg versterken)	2020-3.1 Opstellen van het uitvoeringsplan 2020.	Uitvoering	

2020-3.2 Monitoren van het jeugdwerk aan de hand van de tussentijdse- en eindrapportage jeugdwerk en het uitvoeringsplan (plan-do-check-act cyclus volgen). Uitvoering 

2021-3.1 De subsidie aan stichting Buurtwerk monitoren aan de hand van het uitvoeringsplan en besluiten over verlenging. Uitvoering 

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer actiepunt	Aanvullende toelichting
2020-1.1	Pilot vroegsignalering is nog niet gestart door Corona en ambtelijke onderbezetting. Overige acties zijn gestart en lopen door in 2021.
2020-2.1	Acties zijn gestart, lopen nog door. Inkoop is in 2021.

Actuele bestuurlijke actiepunten

Omschrijving	Type	Status
2020-1. Uitvoering van de nota Sociaal Domein.	Uitvoering	 A
2020-2. Vaststellen van het regioplan Huiselijk Geweld en Kindermishandeling.	College	
2020-3. Doorzetten van het programma JOGG middels de uitvoering van het activiteitenplan en de evaluatie en oriëntatie op de ketenaanpak overgewicht.	Uitvoering	

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer	Aanvullende toelichting
2020-1	Loopt nog door.

2.1.4 Samenkracht en burgerparticipatie

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2020?	Type	Status
1. Ontmoetingsplekken in de wijk zijn bekend en worden naar behoefte benut.	2020-1.1 Maken plan op basis van de uitkomsten van de evaluatie ontmoetingsplaatsen.	College	 A
2. Leefbaarheidsinitiatieven van inwoners zijn adequaat ondersteund.	2020-2.1 Continueren inzet buurtbemiddelaar en budget voor initiatieven van bewoners.	Uitvoering	 A
3. Nieuwe vormen van participatie ontwikkelen om aansluiting met de samenleving te houden.	2020-3.1 Online participatie	Uitvoering	
	2020-3.2 Voortzetten bewonersgesprekken via diverse manieren van loten	Uitvoering	 A
	2020-3.3 Onderzoeken haalbaarheid eerste Right to Challenge project	Uitvoering	 A

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer actiepunt	Aanvullende toelichting
2020-1.1	Vertraagd als gevolg van Coronacrisis.
2020-2.1	Het budget voor nieuwe initiatieven is als gevolg van Corona niet helemaal benut. Het restant wordt in 2021 gebruikt voor plan van aanpak 'lief en leed'.
2020-3.2	Door Corona konden fysieke bewonersbijeenkomsten niet plaatsvinden en daarmee is ook de loting als methode niet ingezet
2020-3.3	Pilot beheer Seringenpark is mei 2020 gestart

Actuele bestuurlijke actiepunten

Omschrijving	Type	Status
2020-1. Inzetten nieuwe vormen van participatie en een andere bestuursstijl onder andere bij projecten als Waterfront, Park Machineweg, Centrumvisie, Oosteinderdriehoek en gebiedstransformatie Studio's Aalsmeer.	Uitvoering	 A
2020-2. Verder ontwikkelen en inzetten van digitale participatietools, zoals Citizen Lab.	Uitvoering	

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer	Aanvullende toelichting
--------	-------------------------

2020-1 Door corona beperkt gebleven tot inzet digitale participatie als nieuwe vorm.

Financieel overzicht

bedrag x € 1.000	Rekening	Begroting 2020				Rekening 2020			Saldo
Programma	2019	Primitief	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	2020
1.1 Geëscaleerde zorg 18+	42	47	84	37	47	77	33	44	-3
1.1 Maatwerkdienstverlening 18+	3.077	3.050	3.625	136	3.489	3.655	166	3.489	0
1.1 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	866	945	937	0	937	1.105	35	1.070	132
1.1 Volksgezondheid	1.082	1.151	1.151	43	1.107	1.150	43	1.107	0
1.1 Wijkteams	1.637	1.824	1.860	0	1.860	1.743	0	1.743	-117
1.2 Arbeidsparticipatie	495	538	587	0	587	261	0	261	-326
1.2 Begeleide participatie	913	859	952	0	952	899	0	899	-53
1.2 Inkomensregelingen	1.034	1.055	11.400	10.183	1.217	9.876	9.054	822	-395
1.3 Geëscaleerde zorg 18-	616	418	638	0	638	559	0	559	-79
1.3 Maatwerkdienstverlening 18-	5.950	5.812	6.498	0	6.498	6.238	0	6.238	-260
1.4 Samenkracht en burgerparticipatie	2.548	2.623	2.786	161	2.625	2.680	140	2.540	-85
Totaal saldo van baten en lasten	18.261	18.320	30.518	10.560	19.958	28.244	9.472	18.772	-1.186
Reservemutatie	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultaat	18.261	18.320	30.518	10.560	19.958	28.244	9.472	18.772	-1.186

Belangrijkste begrotingsafwijkingen

1.1 Maatwerkdienstverlening 18+ (per saldo neutraal)

HBH en HBH PGB (nadeel lasten € 90.000)

Op het onderdeel HBH en HBH PGB is een nadeel ontstaan van € 90.000. Dit heeft te maken met een toenemende vraag naar Hulp bij het huishouden. In 2020 zijn 87 meer aanvragen afgehandeld dan in 2019. In 2020 betrof het aantal unieke klanten dat gebruik heeft gemaakt van hulp bij het huishouden 692. Dat zijn er 38 meer dan in 2019.

Schuldhelpverlening (voordeel lasten € 36.500) (Budgetoverheveling)

Vanuit het Noodfonds Corona maatregelen is € 50.000 beschikbaar gesteld voor het bieden van schuldhelpverlening aan ondernemers. Op 1 oktober 2020 is er gestart met het bieden van deze schuldhelpverlening met een looptijd tot eind 2021. Voorgesteld wordt de resterende middelen van € 36.500 beschikbaar te houden zodat het bieden van schuldhelpverlening aan ondernemers conform afspraak, in 2021 voortgezet kan worden.

Herziening van de dienstverleningsbijdrage (voordeel lasten € 43.700)

Bij de kostentoerekening 2020 van de dienstverleningsbijdrage is een verdiepingsslag gemaakt voor de verschillende taken (taakvelden) binnen het sociaal domein. Het gevolg hiervan is dat tussen de taakvelden bedragen verschuiven die (excl. BTW) budgettair neutraal zijn. Het voordeel dat per saldo ontstaat is € 97.000 minder kostenverhogende BTW. In dit taakveld leidt dit tot een voordeel van € 43.700.

Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (nadeel lasten € 21.000 en voordeel baten € 30.000) worden niet toegelicht

1.1 Maatwerkvoorzieningen (nadeel € 132.000)

Hulpmiddelen (nadeel lasten € 169.500)

Onder dit taakveld vallen de aanvragen woonvoorzieningen, rolstoelen en vervoersvoorzieningen. Het nadeel is voornamelijk te verklaren vanwege de sterke stijging van toegekende woonvoorzieningen. Er zijn 124 woonvoorzieningen verstrekt. Dit zijn er 54 meer dan vorig jaar. Hier zit een aantal grote woonaanpassingen bij wat resulteert in hoge kosten. De voornaamste oorzaak is uiteraard meer en langer thuiswonende ouderen en de slechte doorstroom in de woningmarkt. Hierdoor zijn vaker woonaanpassingen nodig. Het aantal verstrekte rolstoelen en vervoersvoorzieningen is licht gedaald. Wel zijn er oude huurmiddelen vervangen voor nieuwe huurmiddelen met een hogere maandelijkse huurprijs.

Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (voordeel lasten € 1.800 en voordeel baten € 35.000) worden niet toegelicht

1.1 Wijkteams (voordeel € 117.000)

Herziening van de dienstverleningsbijdrage (voordeel lasten € 127.700)

Bij de kostentoerekening 2020 van de dienstverleningsbijdrage is een verdiepingsslag gemaakt voor de verschillende taken (taakvelden) binnen het sociaal domein. Het gevolg hiervan is dat tussen de taakvelden bedragen verschuiven die (excl. BTW) budgettair neutraal zijn. Het voordeel dat per saldo ontstaat is € 97.000 minder kostenverhogende BTW. In dit taakveld leidt dit tot een voordeel van € 127.700.

Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (nadeel lasten € 10.500) worden niet toegelicht

1.2 Arbeidsparticipatie (voordeel lasten € 326.000)

Het verschil wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door de BTW teruggave Re-integratiekosten bij het BTW-compensatiefonds. Bij raadsbrief van 20 januari 2021 is de raad geïnformeerd over de achtergrond en de verwerking van deze teruggave in de jaarstukken 2020.

1.2 Begeleidende participatie (voordeel lasten € 53.000)

De Rijksvergoeding voor het aantal WSW'ers wordt betaald in een vaste vergoeding per WSW arbeidsplaats. Het Rijk maakt een schatting van de jaarlijkse uitstroom doordat WSW'ers de pensioengerechtigde leeftijd bereiken of verhuizen naar een andere gemeente. Deze schatting wijkt altijd af van de werkelijkheid. Een financieel voordeel ontstaat wanneer de uitstroom uiteindelijk hoger uitvalt dan van tevoren was ingeschat. Financiële voor- en nadelen komen ten bate dan wel ten laste van de gemeente. Het aantal WSW'ers wordt uitgedrukt in 'standaard eenheden'. De Rijksvergoeding is gebaseerd op 32,7 standaardeenheden. Aan het eind van 2020 bedroeg het aantal standaard eenheden 31.

Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (voordeel lasten € 12.600) worden niet toegelicht

1.2 Inkomensregelingen (voordeel € 395.000)

BUIG (voordeel lasten € 250.000)

In de zomer van 2020 is op basis van de toen beschikbare gegevens de inschatting gemaakt dat in de periode augustus t/m december 2020 het bestand bijstandsgerechtigden maandelijks met een aantal van 3 zou toenemen. Deze inschatting leidde toen tot een verhoging van de begroting met € 218.000. De genoemde bestandsontwikkeling heeft zich niet voorgedaan. Het aantal aanvragen voor bijstand is met 50% toegenomen maar het lukt nog steeds onze inwoners naar werk te begeleiden. Hierdoor is de verwachte stijging van het bestand bijstandsgerechtigden vooralsnog uitgebleven. Aan het eind van het tweede kwartaal 2020 bedroeg het aantal uitkeringen (PW, IOAW, IOAZ, Bbz) 231. In het derde kwartaal was dit 233 om uiteindelijk aan het eind van het jaar te eindigen op 238.

Dit resulteert in een voordeel van rond de € 100.000. Naar aanleiding van de definitieve beschikking van het Rijk is bij de Tweede Bestuursrapportage de begroting verhoogd met € 149.000. Om voornoemde reden bleek het niet nodig deze middelen in te zetten.

Debiteuren (nadeel lasten € 22.400 , voordeel baten € 49.500)

Twee keer per jaar wordt beoordeeld in hoeverre vorderingen inbaar zijn. In 2020 is geconstateerd dat van het totale bedrag aan vorderingen ter grootte van € 1.325.500 een bedrag van € 22.400 oninbaar is (nadeel). Verder is geconstateerd dat de hoogte van het bedrag aan dubieuze debiteuren gedaald is van € 292.700 naar € 243.200. De voorziening kan hierdoor verlaagd worden met € 49.500.

Minimabeleid: herziening van de dienstverleningsbijdrage (voordeel lasten € 79.700)

Bij de kostentoerekening 2020 van de dienstverleningsbijdrage is een verdiepingsslag gemaakt voor de verschillende taken (taakvelden) binnen het sociaal domein. Het gevolg hiervan is dat tussen de taakvelden bedragen verschuiven die (excl. BTW) budgettair neutraal zijn. Het voordeel dat per saldo ontstaat is € 97.000 minder kostenverhogende BTW. In dit taakveld leidt dit tot een voordeel van € 79.700.

Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 worden niet toegelicht

1.3 Geëscaleerde zorg 18- (voordeel lasten € 79.000)

Op het taakveld geëscaleerde zorg 18- (de inzet van de zgn. gecertificeerde instellingen) heeft zich in 2020 een lichte onderuitnutting voorgedaan. De daling komt met name doordat de trajecten korter duren en de rol van het lokaal team zowel voor opschaling als na afschaling actiever is. In 2021 wordt hier verder op ingezet met diverse acties in samenwerking met de onder andere gecertificeerde instellingen, Veilig Thuis, de Raad voor de Kinderbescherming en zorgaanbieders.

1.3 Maatwerkdienstverlening 18- (voordeel lasten € 260.000)

Per saldo ontstaat een voordeel als gevolg van de afrekening over het jaar 2019. Echter de kosten voor de specialistische jeugdhulp zijn dit jaar gestegen tot licht boven de opgehoogde begroting. De stijging van het nadeel is sinds 2018 wel afgevlakt. De stijging kent diverse oorzaken.

Er zijn diverse (jaarlijks terugkerende) opwaartse trends die hebben gezorgd voor de stijging. Er is sprake van kostenstijging doordat de tarieven in de jeugdhulp sneller stijgen dan de gemeentelijke index toelaat. Dit is met name een gevolg van CAO loonstijgingen in de sector. Gemeenten worden geacht reële tarieven te betalen, maar kunnen de prijsstijging niet bijbenen en worden hiervoor ook niet door het Rijk gecompenseerd. Het aantal cliënten in zorg groeit nog steeds en ook de lengte en zwaarte van bestaande trajecten blijft stijgen. Hier tegenover staat dat de uitstroom achter blijft. De ontwikkelingen rond Corona

spelen hier zeker een rol in (die niet eenvoudig te kwantificeren is). Met name bij enkele grote (segment C) aanbieders is een forsere groei van de financiën te zien.

Vanaf 2018 zijn allerlei maatregelen ingezet om de kosten te beheersen en tegelijk passende en noodzakelijke hulp te blijven bieden. In het najaar van 2020 heeft het college een plan van aanpak gepresenteerd met de focus op 2021 en 2022 voor de jeugdhulp naar aanleiding van de motie jeugdhulp van de Raad. De nieuwe inkoop van de specialistische jeugdhulp per 2022 speelt ook een belangrijke rol in het krijgen van meer zicht en grip op de jeugdhulp, zowel inhoudelijk als financieel. In 2021 wordt extra gekeken naar de uitstroom van de jeugdhulp, omdat de instroom nog altijd hoger is dan de uitstroom. Eind 2020 zijn twee onderzoeken verschenen. Een lokaal onderzoek van Significant naar de kostenstijgingen in onze gemeente en een landelijk onderzoek naar de structureel benodigde middelen voor gemeenten van AEF in opdracht van het Rijk. Landelijk komen de gemeenten structureel ongeveer 1,7 miljard tekort. De reeds ingezette en aangekondigde acties in onze gemeente zijn in lijn met de aanbevelingen van het onderzoek van Significant en het landelijk onderzoek van AEF.

1.4 Samenkracht en burgerparticipatie (voordeel € 85.000)

Inburgering (voordeel lasten € 40.000) (Budgetoverheveling)

Gemeenten hebben budget gekregen voor de ondersteuning en begeleiding van de groep inburgeringsplichtigen, die onder het huidige inburgeringsstelsel valt (de ondertussengroep). Met de extra middelen worden gemeenten in staat gesteld om inburgeringsplichtige asielstatushouders die niet onder het nieuwe stelsel vallen te ondersteunen en te activeren richting passend inburgeringsonderwijs. Het bereiken van deze doelgroep en inventariseren wat zij nodig hebben is (ook landelijk) lastiger en later op gang gekomen dan voorzien. Voorgesteld wordt om € 40.000 over te hevelen naar 2021 voor de ondersteuning en begeleiding van deze doelgroep.

Dak en Thuisloosheid (voordeel lasten € 18.000) (Budgetoverheveling)

In de 2e bestuursrapportage 2020 is een bedrag van € 18.000 voor het jaar 2020 (voor het jaar 2021 € 32.000) beschikbaar gesteld voor de uitvoering brede aanpak dak en thuisloosheid. Deze middelen zijn afkomstig uit de septembercirculaire 2020. In Q2 2021 is het Regioplan doordecentralisatie maatschappelijke opvang en beschermd wonen voor de regio Amsterdam-Amstelland gereed. Dit plan en de lokale doorvertaling geven richting aan de besteding van de extra middelen van beide jaren. Voorgesteld wordt € 18.000 over te hevelen naar 2021.

Samenkracht en burgerparticipatie (voordeel lasten €48.400)

Voor verschillende onderwerpen (valpreventie, zorg op afstand, toegankelijkheid, eenzaamheid & depressie en mantelzorg) zijn de middelen niet in zijn geheel uitgegeven. De oorzaak hiervoor is hoofdzakelijk gelegen in de coronacrisis. Hierdoor konden geplande bijeenkomsten niet doorgaan, zijn projecten vertraagd en hadden ook onze maatschappelijke partners hun handen vol aan het omgaan met de crisis. Rond de zomer was er de hoop dat een aantal eerder geplande en extra taken en projecten konden worden opgepakt. Door de 2e golf en de daarmee samenhangende maatregelen konden veel activiteiten uiteindelijk alsnog geen doorgang vinden en was er geen tijd en ruimte voor extra taken en projecten.

Verlening Maatschappelijk overbruggingskrediet ESA BV € 31.900 (Budgetoverheveling)

Vanuit het Noodfonds Corona maatregelen is € 50.000 beschikbaar gesteld voor een overbruggingskrediet aan de ESA BV voor het in stand houden van De Oude Veiling. Dit overbruggingskrediet is verleend op grond van de Algemene wet bestuursrecht, de Algemene Subsidieverordening Aalsmeer 2018 en de Nadere regels Maatschappelijk overbruggingskrediet Aalsmeer 2020. Dit betreft de periode van november 2020 tot en met juni 2021. De maanden november en december zijn ten laste gebracht van het boekjaar 2020. Voor de resterende periode in het jaar 2021 dient binnen het taakveld Samenkracht en burgerparticipatie een bedrag van € 31.900 te worden overgeheveld naar het jaar 2021.

Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (nadeel baten € 21.400) worden niet toegelicht.

Verbonden partijen

Bij de realisering van de doelstellingen van programma Sociaal domein zijn betrokken: Openbare GezondheidsZorg (OGZ) Amstelland, GGD Amsterdam-Amstelland, Veilig Thuis, en Amstelland Meerlanden Werkorganisatie (werknaam: AM-match). Voor aanvullende informatie per partij wordt verwezen naar de paragraaf verbonden partijen.

Overige toelichting

Vanuit de middelen die extra beschikbaar zijn gesteld in de corona crisis, zijn ook vanuit dit programma diverse acties gefinancierd. Zo is een extra communicatiecampagne geweest van Aalsmeer voorelkaar om het hulpaanbod ten tijde van Corona proactief te communiceren om het bereik te vergroten.

2.2 Onderwijs en ontplooiing

Missie 2019 - 2022

Elk kind heeft recht op goed onderwijs, net zo als elk kind gezond en veilig moet kunnen opgroeien en de kans moet krijgen zich te ontplooien. Daarom zijn naast onderwijs ook sport en cultuur belangrijk. In Aalsmeer willen wij een gelijke start en gelijke kansen voor iedereen.

Goed onderwijs vraagt om kwalitatief goede gebouwen, passend onderwijs voor ieder kind en goede aansluiting tussen vroeg- en voorschoolse educatie en het basisonderwijs en daarna het middelbaar onderwijs. Met elkaar gaan wij voor hetzelfde doel: kwalitatief goed onderwijs voor elk kind in Aalsmeer.

Kenmerkend voor Aalsmeer is het rijke verenigingsleven. De vele sportclubs, verenigingen en culturele instellingen zijn niet alleen belangrijk voor de individuele ontwikkeling, maar vervullen ook een belangrijke sociale rol in onze samenleving. Ze zorgen voor verbinding. Mensen leggen nieuwe contacten en voor nieuwkomers is het een manier om te integreren in de gemeenschap. Vrijwilligers zijn het cement van onze samenleving en belangrijk voor het verenigingsleven.

Wij zijn in Aalsmeer gewend aan een goed voorzieningenniveau. Dat willen wij graag behouden. Daarbij vinden wij het belangrijk dat die voorzieningen bereikbaar en toegankelijk voor iedereen zijn. Wij faciliteren clubs, verenigingen en culturele instellingen en moedigen hen aan de samenwerking in en misschien zelfs wel buiten Aalsmeer op te zoeken om een breed aanbod te kunnen bieden.

2.2.1 Onderwijs

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2020?	Type	Status
1. Afgestemde activiteiten onderwijs, kinderopvang, jeugdhulp en andere relevante sectoren voor goede, gezonde ontwikkeling van jeugd en jongeren naar volwassenheid.	2020-1.1 Uitvoering van de maatschappelijke agenda Aalsmeer	Uitvoering	 A
2. Verder versterken van afspraken met kinderopvang en scholen over de doorgaande leerlijn.	2020-2.1 Vernieuwen convenant resultaatafspraken Voorschoolse Educatie waarin afspraken over -registratie voorschools traject door onderwijs -warme overdracht van voor- naar vroegschool -monitoring onderwijsontwikkeling VE-kinderen	Uitvoering	 A
3. Jongeren kunnen naar de opleiding (soort) van hun keuze in de regio of in Aalsmeer.	2020-3.1 Gesprekken voeren met schoolbesturen VO en regiogemeenten over toegang Aalsmeerse leerlingen.	Uitvoering	 A
4. Meer inwoners kunnen op een	2020-4.1 Evalueren van het uitvoeringskader 'Taalklassen	College	 A

voldoende Nederlands taalniveau functioneren.

nieuwkomers'.

2020-4.2 Implementeren van de urenuitbreiding Voorschoolse educatie.

Uitvoering



2020-4.3 Opstellen notitie taalbeleid t.b.v. integrale versterken beheersing Nederlandse taal en de aanpak laaggeletterdheid

College



A

2020-4.4 Inzetten op het beter bereiken van Nederlandse laaggeletterden.

Uitvoering



A

5. Bewustwording bij jongeren en zorgen voor milieu en natuur in Aalsmeer

2020-5.1 Evalueren pilot aanbodboek en (als wenselijk) uitbreiding

Uitvoering



A

2020-5.2 Vernieuwen lesmateriaal op basis van prioriteitsscan

Uitvoering



A

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer actiepun	Aanvullende toelichting
2020-1.1	Dit is een doorlopend proces.
2020-2.1	Niet gerealiseerd door corona.
2020-3.1	Blijft aandachtspunt.
2020-4.1	Op basis van een evaluatie van de taalklassen wordt er per schooljaar 2021/2022 overgegaan naar een fulltime taalklas.
2020-4.3	Door corona kon het beleid niet worden geëvalueerd en geen nieuw beleid gemaakt.
2020-4.4	Er is een start gemaakt met een betere aanpak. door corona is het nauwelijks gerealiseerd.
2020-5.1	Door de enthousiaste reacties op het pilot aanbodboek, is in 2020 het hele Natuur, milieu en duurzaamheids-aanbod voor de Aalsmeerse scholen opgenomen. Ondanks het feit dat een deel van het jaar de scholen niet open zijn geweest en een aantal lessen niet door hebben kunnen gaan is er voor het schooljaar 2020/2021 goed ingeschreven. De 10 scholen hebben zich op 48 lesprojecten ingeschreven.
2020-5.2	Op basis van de evaluatieformulieren van de docenten en de prioriteiten uit het CUP wordt jaarlijks bekeken welke lesprojecten vernieuwd dan wel vervangen dan wel aangeschaft dienen te worden. In 2020 zijn er veel lesprojecten vernieuwd in de thema's: leren over biodiversiteit; natuur en techniek; leren over voedsel; leren over water(kringlopen) en leren over je eigen leefomgeving.

Actuele bestuurlijke actiepunten

Omschrijving	Type	Status
2020-1. Evaluatie leerplicht RMC	Uitvoering	 A
2020-2. Thuiszitterspact is gerealiseerd	Uitvoering	
2020-3. Ontwikkelen nieuw VE-beleid	Raad	 A
2020-4. Deelname aan techniekpact	Uitvoering	 A

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer	Aanvullende toelichting
2020-1	Vertraagd door corona
2020-3	De beleidsvorming is vertraagd door corona.
2020-4	Is een 4-jarig project .

2.2.2 Onderwijshuisvesting

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2020?	Type	Status
1. Een goed voorzieningenniveau en regionale samenwerking behouden.	2020-1.1 Opstellen van een plan voor het verplaatsen van twee scholen in Kudelstaart	Uitvoering	 A
	2020-1.2 Voorbereiden van nieuwbouw van een school met kinderopvang in de Oosteindedriehoek	Uitvoering	 A

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer actiepunt	Aanvullende toelichting
2020-1.1	In 2020 zijn diverse gesprekken gevoerd met de schoolbesturen en de directeurs van de drie Kudelstaartse basisscholen om hun visie te horen over het al dan niet verplaatsen van twee scholen naar Kudelstaart-Zuid. Uit deze gesprekken is geconcludeerd dat het behoud van de huidige huisvesting/locatie voor Obs Kudelstaart en KC De Ruimte voor alle partijen het beste scenario is.
2020-1.2	Het is wenselijk om de procesplanning van zowel de bouwvoorbereiding van de nieuwe school in Oosteindedriehoek als de woningbouw ontwikkeling, zoveel mogelijk op elkaar af te stemmen. Daarom wordt gelijktijdig met het vaststellen van de startnotitie Oosteindedriehoek in de eerste helft van 2021 een voorbereidingskrediet gevraagd om een bouwplan voor de nieuwe school te maken.

Actuele bestuurlijke actiepunten

2.2.3 Sport en natuur- en milieueducatie

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2020?	Type	Status
1. Mogelijk maken dat inwoners kunnen sporten en bewegen in Aalsmeer of directe omgeving.	2020-1.1 Voortzetting deelname Jeugdfonds Sport	Uitvoering	
	2020-1.2 Goed beheer en onderhoud van sportaccommodaties en openbare ruimte	Uitvoering	
	2020-1.3 Sportverenigingen participeren in de maatschappelijke agenda	Uitvoering	 A
2 Mensen met een beperking en senioren vinden voldoende kwalitatief (sporten en bewegen) aanbod bij reguliere sportorganisaties	2020-2.1 Gesprekken met (sport)organisaties over toegang en sport-bewegen-aanbod voor ouderen en mensen met een beperking	Uitvoering	 A
	2020-2.2 Voortzetting deelname samenwerkingsverband Aangepast Sporten Amstel & Meerlanden	Uitvoering	

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer actiepunt	Aanvullende toelichting
2020-1.3	Sportverenigingen hebben meegewerkt aan het lokaal sportakkoord
2020-2.1	Is een lopend proces.

Actuele bestuurlijke actiepunten

2.2.4 Kunst en cultuur

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2020?	Type	Status
1. Meer samenwerking van kunst- en cultuurorganisaties in Aalsmeer en meer gezamenlijke activiteiten.	2020-1.1 In overleg met het culturele veld samenwerking stimuleren.	Uitvoering	
	2020-1.2 Organiseren netwerkbijeenkomst voor het culturele veld.	Uitvoering	 A
2. Lokale cultuuractiviteiten in het aanbod muziek- en cultuureducatie op scholen en lokale amateurkunst versterken.	2020-2.1 Voorstel opnemen lokaal aanbod in muziek- en cultuureducatie scholen.	College	 A
	2020-2.2 Participeren van amateurkunst in de maatschappelijke agenda.	Uitvoering	 A

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer actiepunt	Aanvullende toelichting
2020-1.2	In de aanloop naar de vaststelling van de Actualisatie Cultuurbeleid in februari is het culturele veld tijdens bijeenkomsten betrokken. Vanwege de Corona crisis en bijbehorende beperkingen zijn netwerkbijeenkomsten verschoven naar 2021.
2020-2.1	Dit actiepunt is opgenomen in het projectplan Cultuureducatie met Kwaliteit 2021-2024.
2020-2.2	Wegens COVID-19 is er nog geen invulling geweest ten aanzien van dit actiepunt. Zoals ook vermeld in de collegebrief van december 2020 over de maatschappelijke agenda Aalsmeer is een groep Aalsmeeders gevormd, die gekomen is tot een aantal onderwerpen om binnen de Maatschappelijke agenda nader uit te werken. Eén van deze onderwerpen is verenigingen intensiever met elkaar verbinden. Met de groep Aalsmeeders wordt uitgewerkt welke stappen op dit onderwerp te ondernemen als dit gelet op de coronamaatregelen weer passend is.

Actuele bestuurlijke actiepunten

Omschrijving	Type	Status
2020-1. Invulling geven aan actiepunten voortkomend uit evaluatie kunst- en cultuurbeleid.	Uitvoering	 A
2020-2. Aanpassen beleidsregel 'Jaarlijkse en eenmalige subsidie culturele activiteiten 2014'	College	 A

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer	Aanvullende toelichting
2020-1	De acties die gepland stonden voor 2020 zijn grotendeels opgepakt. Een deel is verschoven doordat het vanwege COVID-19 beperkingen minder passend was dit op te pakken dan wel prioriteit had. Vanwege COVID-19 is de prioriteit uitgegaan naar de behandeling van subsidies in het kader van gemeentelijk/ provinciaal noodfonds en informatie-uitwisseling rondom COVID-19.
2020-2	Vanwege andere prioriteiten als gevolg van COVID-19 zoals de behandeling van subsidies in het kader van gemeentelijk/ provinciaal noodfonds en informatie-uitwisseling rondom COVID-19.

Financieel overzicht

bedrag x € 1.000	Rekening	Begroting 2020				Rekening 2020			Saldo
Programma	2019	Primitief	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	2020
2.1 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	864	987	965	194	772	1.079	190	889	117
2.2 Onderwijshuisvesting	1.713	1.424	1.627	286	1.341	1.672	375	1.296	-44
2.3 Sportaccommodaties	78	-31	1.522	1.266	256	1.437	983	454	198
2.3 Sportbeleid en activering	1.986	2.100	1.757	35	1.722	1.705	35	1.670	-52
2.4 Cultureel erfgoed	80	99	98	0	98	75	0	75	-23
2.4 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	287	352	349	0	349	340	31	309	-39
2.4 Media	463	489	489	0	489	489	0	489	0
2.4 Musea	140	138	155	0	155	156	0	156	1
Totaal saldo van baten en lasten	5.612	5.556	6.962	1.781	5.181	6.953	1.614	5.339	158
Reservemutatie	1	-25	0	7	-7	0	67	-67	-60
Resultaat	5.612	5.531	6.962	1.788	5.174	6.953	1.681	5.272	98

Belangrijkste begrotingsafwijkingen

2.1 Onderwijsbeleid en leerlingzaken (nadeel € 117.000)*Leerlingenvervoer (nadeel lasten € 129.000)*

Vanwege een sterke toename in het gebruik van het Leerlingenvervoer vanaf 2019 is er sprake van structureel toegenomen kosten. De uitgaven van 2019 waren aanzienlijk hoger dan in 2018. Dit geldt ook voor 2020. Er zijn 107 leerlingen met een indicatie voor aangepast vervoer. In 2019 waren dit er 100 en in 2018 waren dit er 84. Ook is er sprake van een toename in het aantal soloritten. Vanwege het feit dat er meer ritten zijn die niet gecombineerd kunnen worden en ook vanwege een bewuste keuze voor maatwerk.

In het voorjaar van 2020 is het leerlingenvervoer nagenoeg stilgevallen doordat de scholen gesloten waren. In deze periode is 80% doorbetaald van de verwachte kosten onder normale omstandigheden. Na de herstart voor de zomer en vervolgens bij de start van het nieuwe schooljaar 2020-2021 is de situatie verder genormaliseerd. De sluiting van de scholen in december 2020 vond kort voor de kerstvakantie plaats. Dit heeft voor het jaar 2020 geen bijzonder effect gehad. Tijdens de sluiting van de scholen zijn kinderen die niet goed thuis konden verblijven naar de noodopvang vervoerd.

Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (voordeel lasten € 15.000, nadeel baten € 4.000) worden niet toegelicht.

2.2 Onderwijshuisvesting (voordeel € 44.000)

Een budgettair neutraal hoger niveau van verrekeningen met gebruikers van € 44.000. Door deze verrekening is zowel aan de lastenkant sprake van een nadeel van € 44.000. Aan baten levert dit een voordeel op van € 44.000.

Verder is aan baten sprake van € 30.000 hogere huuropbrengsten door herziening contract Solidoe voor Baccarastraat 3 in verband met uitbreidingsverbouwing en overige bijdragen servicekosten van € 14.000.

2.3 Sportaccommodaties (nadeel € 198.000)

Regeling stimulerende specifieke uitkering sport (neutraal)

De definitieve Specifieke uitkering voor sport voor de exploitatie 2020 is € 150.000 lager dan de aanvraag van februari 2019. Hiertegenover staat een lagere bijdrage aan ESA B.V. € 150.000. De gerealiseerde uitgaven binnen de exploitatie van ESA B.V. vielen lager uit dan begroot, waardoor de uiteindelijk te ontvangen specifieke uitkering stimulerende sport (SPUK) ook lager uitviel. Vanwege onder andere Corona en overige faseringsvraagstukken zijn de investeringen / onderhoudsactiviteiten aan sportaccommodaties in 2020 niet uitgevoerd. Ook exploitatiekosten van ESA B.V. hierdoor lager dan in de aanvraag opgenomen budgetten. Aan SPUK vragen we als gemeente een vast percentage van 17,5% aan op de uitgaven zoals in de begroting opgenomen. In de verantwoording bij de jaarrekening maken we de balans op basis van de realisatie op. Voor 2020 kwam dit neer op primitief begroot 419.500 euro aan SPUK inkomsten en uiteindelijk gerealiseerd 268.829 euro aan SPUK inkomsten. Ruim 150.000 euro minder dan begroot.

2.3 Sportbeleid en activering (voordeel lasten € 52.000)

De afwijking van € 52.000 op de lasten is voornamelijk toe te schrijven aan een vermindering van het aantal subsidieaanvragen. Vanwege covid-19 zijn veel sportactiviteiten en –evenementen niet georganiseerd. Ook zijn een deel van de lasten voor het gerealiseerde lokaal sportakkoord, waarvoor we in 2020 een rijksbijdrage hebben ontvangen, al in 2019 gemaakt.

2.4 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie (voordeel € 39.000)

Verlening Maatschappelijk overbruggingskrediet ESA BV € 5.600 (budgetoverheveling)

Vanuit het Noodfonds Corona maatregelen is € 50.000 beschikbaar gesteld voor een overbruggingskrediet aan de ESA BV voor het in stand houden van De Oude Veiling. Dit overbruggingskrediet is verleend op grond van de Algemene wet bestuursrecht, de Algemene Subsidieverordening Aalsmeer 2018 en de Nadere regels Maatschappelijk overbruggingskrediet Aalsmeer 2020. Dit betreft de periode van november 2020 tot en met juni 2021. De maanden november en december zijn ten laste gebracht van het boekjaar 2020. Voor de resterende periode in het jaar 2021 dient binnen het taakveld Cultuur-presentatie, -productie en -participatie een bedrag van € 5.600 te worden overgeheveld naar het jaar 2021.

Diverse begrotingsafwijkingen in diverse taakvelden kleiner dan € 40.000 (voordeel lasten € 30.000, voordeel baten € 31.000) worden niet toegelicht.

Reservemutatie (voordeel € 60.000)

Reserve Kunstzinnige verfraaiing (voordeel baten € 60.000)

De vrijval van € 60.000 is conform het raadsbesluit doorlichting reserves 29 oktober 2020, in het kader van de motie RAP-Raad.

Verbonden partijen

Bij de realisering van de doelstellingen van programma Onderwijs en ontplooiing is Exploitatie Sportaccommodatie Aalsmeer B.V. (ESA BV) betrokken. Voor aanvullende informatie over deze partij wordt verwezen naar de paragraaf verbonden partijen.

2.3 Economie en duurzaamheid

Missie 2019 - 2022

Aalsmeer is een belangrijke economische motor in de regio. En dat komt allang niet meer alleen door de sierteelt sector. Scheepsbouw, logistiek, recreatie en toerisme en de woon- & tuinbranche zijn sectoren van formaat en van groot belang voor de werkgelegenheid in Aalsmeer en de regio. Ook voor de toekomst is het belangrijk dat onze economie blijft floreren en wij onze onderscheidende positie in de metropool vasthouden en versterken.

Al een aantal jaar wordt geïnvesteerd in het sterker op de regionale en internationale kaart zetten van het merk Aalsmeer; de gemeente van bloemen en water. Dit doen wij door de samenwerking met partners binnen de Metropoolregio Amsterdam te versterken en te investeren in regionale en internationale relaties. Om adequaat te kunnen inspelen op nieuwe ontwikkelingen en kansen, blijven we sturen op wendbaarheid en het tijdig kunnen aanpassen. Daar horen geen beleidsnota's voor vier jaar meer bij. Als voorbeeld de herijkte en samengevoegde Economische agenda en de Agenda Recreatie en Toerisme, die in 2019 in samenwerking met het bedrijfsleven en instellingen tot stand is gekomen.

Duurzaamheid biedt kansen voor economische ontwikkeling, maar is ook belangrijk voor de toekomstbestendigheid van onze gemeente. Het heeft gevolgen voor het bedrijfsleven en voor het leven van onze inwoners. Er gebeurt al veel op dit gebied, maar als wij een leefbare wereld willen doorgeven aan onze kinderen, betekent dit dat wij samen met inwoners en bedrijven verder aan de slag gaan met grote vraagstukken zoals de circulaire economie, de energietransitie en de klimaatadaptatie.

2.3.1 Economie, toerisme en recreatie

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2020?	Type	Status
1. Behouden en continueren van een goed vestigingsklimaat.	2020-1.1 Start uitvoering geactualiseerde EZ en R&T agenda en bijbehorende programma's	Uitvoering	 A
	2020-1.2 Opstellen Strategie Werklocaties	Raad	 A
	2020-1.3 Start Visie Westeinderplassen	Uitvoering	
	2020-1.4 Opstellen Mobiliteitsagenda (zie verder 2.5.4 Verkeer en vervoer)		
2. Binnen Greenport Aalsmeer de concurrentiepositie van de sierteeltcluster in de regio Aalsmeer versterken	2020-2.1 Versterken Sierteeltsector en positie binnen Greenport	Uitvoering	

3. Het merk Aalsmeer is, in relatie tot economie en recreatie & toerisme, sterker op de kaart gezet	2020-3.1 Samenwerken met ondernemers en Floriworld om te komen tot arrangement ontwikkeling en de promotie daarvan. Dit als onderdeel van Visit Aalsmeer.	Uitvoering		A
	2020-3.2 Continueren online marketingstrategie Visit Aalsmeer	Uitvoering		
	2020-3.3 Opstellen jaarplan Promotie Aalsmeer 2020	College		
4. Bevorderen economische activiteiten in de sector recreatie en toerisme onder meer via verblijf en arrangementen.	2020-4.1 Opstellen accommodatiestrategie	Raad		A
	2020-4.2 Deelnemen aan een digitaal nachtregister voor verblijfsaccommodatie	Uitvoering		
5. Meer vervulde vacatures op de Aalsmeerse arbeidsmarkt en minder werkloze jongeren in Aalsmeer.	2020-5.1 Start plan verbetering aansluiting onderwijs arbeidsmarkt.	Uitvoering		
6. Bereikbaarheid Westeinderplassen over water vergroten ten behoeve van Recreatie en Toerisme. Fort Kudelstaart is volgens plan geschikt en in functie als recreatieve en toeristische voorziening (zeilfort).	2020-6.1 6. Bereikbaarheid Westeinderplassen over water vergroten ten behoeve van Recreatie en Toerisme. Fort Kudelstaart is volgens plan geschikt en in functie als recreatieve en toeristische voorziening (zeilfort).	Uitvoering		A
	2020-6.2 Het bestemmingsplan om de beoogde herontwikkeling planologisch mogelijk maken.			

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer actiepunten	Aanvullende toelichting
2020-1.1	Agenda en UP Economie, Recreatie & Toerisme zijn in december 2019 door de raad vastgesteld. In 2020 is uitvoering gegeven aan de agenda en het uitvoeringsprogramma. In de zomer 2020 is een scan 'impact corona crisis op de Aalsmeerse economie' uitgevoerd, welke op 15 september is gepresenteerd aan het College van B&W en op 22 september tijdens een IO aan de raad. De scan heeft geleid tot nieuwe nuances in de uitvoeringsagenda en denklijnen voor herstelstrategieën.
2020-1.2	Op 5 januari 2021 heeft het College van B&W ingestemd met het concept 'Strategie Werklocaties Aalsmeer'. Het concept is tot 5 februari 2021 ter inzage gelegd voor inspraak. Ter behandeling in de raad 27 mei 2021.
2020-3.1	Voor de opening van Floriworld in het voorjaar van 2020 hebben meerdere ondernemers samen met Floriworld arrangementen samengesteld. Ivm de coronacrisis en de nodige maatregelen is Floriworld weer gesloten en heeft de verdere arrangement ontwikkeling in 2020 vertraging opgelopen.
2020-4.1	Traject is gestart. Echter, in verband met de impact van de corona crisis op de recreatie en toerismesector is het opstellen van de accommodatiestrategie getemporeerd. Voor de uitwerking is samenwerking met de marktpartijen noodzakelijk. Accommodatiestrategie wordt in 2022 aan de raad voorgelegd.

2020-6.1	Het bestemmingsplan Fort Kudelstaart is in december 2020 vastgesteld. De omgevingsvergunning voor herontwikkeling dient te worden aangevraagd. De omgevingsvergunning wordt dit jaar nog verleend. Dan wordt het een zeilfort met hotel, congresruimte, restaurant, en andere faciliteiten.
----------	---

Actuele bestuurlijke actiepunten

Omschrijving	Type	Status
2020-1. Start opstellen Visie Westeinderplassen	Raad	✓

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Overige toelichting

2.3.2 Greenport

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2020?	Type	Status
1. Vormgeven aan de ontwikkeling van de verouderde glastuinbouwgebieden.	2020-1.1 Uitvoering geven aan de transformatie van glastuinbouwgebieden.	Uitvoering	! A

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer actiepunt	Aanvullende toelichting
2020-1.1	De grootste transformatieopgave Glastuinbouw liggen in de gebieden Tussen de Linten en Bovenlanden Oosteinderweg. Voor deze gebieden zijn in 2020 structuurvisies vastgesteld. Deze visies geven het kader voor de gewenste transformatie.

Actuele bestuurlijke actiepunten

2.3.3 Schiphol

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2020?	Type	Status
1. Een gunstigere beleving van de balans tussen revenuen en overlast van Schiphol.	2020-1.1 Realiseren van het afwegingskader Wonen Stommeer (Uitvoering landzijdige maatregelen Position Paper)	Uitvoering	 A
	2020-1.2 Uitwerken van luchtzijdige maatregelen met Schiphol (Uitvoering Position Paper)	Uitvoering	
	2020-1.3 De strategie en de invloed vasthouden in de regio	Uitvoering	
	2020-1.4 Realiseren meetinstallaties vliegtuiggeluid Aalsmeer	Uitvoering	

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer actiepun	Aanvullende toelichting
2020-1.1	Het proces voor de wijkaanpak voor Stommeer is nog niet afgerond maar in 2020 zijn geluidsonderzoeken uitgevoerd en zijn maatregelen voor geluidsadaptief bouwen verkend.

Actuele bestuurlijke actiepunten

2.3.4 Duurzaamheid

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2020?	Type	Status
1. De energie infrastructuur in de gemeente is op termijn voorbereid op fossiel onafhankelijke energievormen.	2020-1.1 Voorbereiden van de Regionale Energie Strategie	Raad	 A
	2020-1.2 Opstellen van de Transitievisie Warmte	Raad	 A
2. Duurzame nieuwe woningen (laten) bouwen en daarbij duurzame energievoorzieningen (laten) aanleggen	2020-2.1 BENG krijgt vanaf 2020 uitwerking bij besluitvorming ruimtelijke projecten	Uitvoering	 A

c.q. benutten.

	2020-2.2 Aardgasvrij bouwen (Wet VET 208)			A
3. Transitie van een lineaire economie naar een circulaire economie door ondernemers te stimuleren hoe (circulair) met grondstoffen om te gaan en bedrijvigheid en productie in de circulaire economie te faciliteren en aan te trekken.	2020-3.1 Opstellen van het Plan van aanpak circulaire economie (grondstofstromen).	Raad		A
	2020-3.2 Ondernemers informeren over activiteiten regio MRA, Greenport en Meerlanden in het kader van circulaire economie.	Uitvoering		A

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer actiepunt	Aanvullende toelichting
2020-1.1	Zie ook toelichting H 2.3.4. en H 3.8.
2020-1.2	Deels gerealiseerd. De voorbereidingen van de Warmtevisie Aalsmeer zijn eind 2020 gestart. Besluitvorming is gepland in september 2021. Zie ook de toelichting bij H2.3.4. en H 3.8
2020-2.1	BENG is per 1-1-2021 landelijk ingevoerd als energie-eis in het bouwbesluit. In 2020 zijn hierop voorbereidingen getroffen door Vergunningen en zijn projectontwikkelaars en bouwende partijen geïnformeerd.
2020-2.2	Uitvoering van bestaande wetgeving
2020-3.1	Dit is anders gerealiseerd. Bij de aanpak is ervoor gekozen om een plan van aanpak Circulaire Economie te maken voor Greenpark Aalsmeer door het uitvoeren van een scan naar de mogelijkheden voor Circulaire Economie in Greenpark Aalsmeer. Op basis daarvan is in samenwerking met Ontwikkelmaatschappij GPAG, Vereniging Parkmanagement Greenpark, een actieplan ontwikkeld dat wordt aangevuld met de acties van bedrijven. Door corona is dit uitgesteld naar 2021.
2020-3.2	Dit is anders gerealiseerd. Een onderdeel van het actieplan Circulaire Economie Greenpark Aalsmeer is netwerk en kennisdeling organiseren tussen betrokken stakeholders.

Actuele bestuurlijke actiepunten

Omschrijving	Type	Status
2020-1. Routekaart maatschappelijk vastgoed	Raad	 A
2020-2. Faciliteren duurzame initiatieven particuliere woningbouw	Uitvoering	 A

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer	Aanvullende toelichting
2020-1	Dit actiepunt is anders gerealiseerd. Vanuit de voorbeeldfunctie van de gemeente is een verduurzamingsplan gemaakt voor de gebouwen die eigendom zijn van gemeente Aalsmeer. Dit vanuit de ambitie om in 2030 een fossiel onafhankelijke gemeentelijke organisatie te zijn. Dit plan wordt in het eerste kwartaal van 2021 aangeboden voor besluitvorming. Voor Maatschappelijk vastgoed dat niet bij de gemeente in eigendom is, is een ondersteuningsaanpak in ontwikkeling. Naar verwachting is deze in maart 2021 gereed.
2020-2	Duurzame initiatieven van VvE's en inwonercollectieven zijn ondersteund via het Duurzaamheidsfonds dat subsidies beschikbaar stelt voor haalbaarheidsonderzoek en leningen kan verstrekken voor de uitvoering.

Financieel overzicht

bedrag x € 1.000	Rekening	Begroting 2020				Rekening 2020			Saldo
Programma	2019	Primitief	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	2020
3.1 Bedrijfsloket en -ontwikkelingen	-88	-78	-55	140	-195	-19	59	-78	117
3.1 Economische ontwikkeling	476	335	513	0	513	515	10	505	-9
3.1 Economische promotie	-66	-184	233	608	-375	235	500	-264	111
Totaal saldo van baten en lasten	322	73	692	748	-57	731	568	163	219
Resultaat	322	73	692	748	-57	731	568	163	219

3.1 Bedrijfsloket en -ontwikkelingen (nadeel € 117.000)

Gronddepot (nadeel lasten € 32.000 en nadeel baten € 60.000)

Het verwachte voordeel wat in de tweede burap is opgenomen (€ 136.000) is niet volledig gerealiseerd. Oorzaak is de vertraging in de werkzaamheden van Rijnland. Ondanks een toezegging dat het werk in 2020 zou starten, is dit opgeschoven naar januari 2021. Hierdoor wordt € 60.000 aan verwachte inkomsten niet gerealiseerd in 2020. Daarnaast was er meer grond te verwerken, wat een stijging van de verwerkingskosten met zich meebrengt van € 32.000. Vanwege het geldende activiteitenbesluit is er een limiet van 10.000 m3 voor grondstromen. Dit betekent dat wanneer zich meer projecten tegelijk aandienen waardoor de limiet zou worden overschreden, er keuzes moeten worden gemaakt om grondstromen af te zetten op de markt. Dit kan kostenverhogend werken.

Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (nadeel lasten € 4.000 en nadeel baten € 21.000) worden niet toegelicht.

3.1 Economische ontwikkeling (voordeel € 9.000)

Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (nadeel lasten € 2.000 en voordeel baten € 10.000) worden niet toegelicht.

3.1 Economische promotie (nadeel € 111.000)

Toeristenbelasting en watertoeristenbelasting (nadeel € 106.000)

De geprognosticeerde aantallen overnachtingen over het jaar 2020 zijn lager ten opzichte van het jaar 2019 door de Corona pandemie en de overheidsmaatregelen. Dit leidt tot een nadeel toeristenbelasting van € 72.000. Daarnaast zijn de baten watertoeristenbelasting € 34.000 lager dan begroot.

Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (nadeel lasten € 2.000 en nadeel baten € 2.000) worden niet toegelicht.

Verbonden partijen

Bij de realisering van de doelstellingen van programma Economie en duurzaamheid is Stichting Greenport Aalsmeer betrokken. Voor aanvullende informatie over deze partij wordt verwezen naar de paragraaf verbonden partijen.

2.4 Openbare ruimte

Missie 2019 - 2022

Aalsmeer is een relatief rustige, groene gemeente waar mensen met veel plezier wonen. Die kwaliteit willen wij graag behouden. De afgelopen jaren heeft de gemeente veel geïnvesteerd in het wegwerken van achterstallig onderhoud in het openbaar groen, maar wij zijn er nog niet. Wij hebben de ambitie om de hele buitenruimte op orde te brengen en te houden. Bij de inrichting van de openbare ruimte letten wij natuurlijk ook op toegankelijkheid voor alle inwoners.

Bij Aalsmeer in Zicht kwam naar voren dat inwoners veel waarde hechten aan de groene omgeving en meer groen door de gemeente heen willen hebben om te wandelen en te fietsen. Komende jaren staat een viertal grote projecten op stapel die Aalsmeer aantrekkelijker, groener en leefbaarder maken voor alle inwoners. Voor deze projecten (VVA-terrein, Machinepark, Waterfront en de groene linten) krijgen wij een subsidie van Stichting Leefomgeving Schiphol (SLS).

2.4.1 Groen

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2020?	Type	Status
1. Het openbaar groen op het vastgestelde beeldkwaliteitsniveau brengen en houden.	2020-1.1 Een Meerjarenprojectenplan Buitenruimte laten vaststellen waar het openbaar groen een onderdeel van is.	Raad	
	2020-1.2 Een monitoringschema voor beeldkwaliteit laten vaststellen.	College	 A
2. Een gedragen kwaliteitsbeeld van het groen in Aalsmeer vaststellen.	2020-2.1 De acties naar aanleiding van de gemeentepijling 2019 uitvoeren.	Uitvoering	
3. Het versterken van de kwaliteit van het openbaar groen met diverse gebruiksmogelijkheden.	2020-3.1 Laten vaststellen van bomenbeleid.	Raad	 A
	2020-3.2 De plannen Groene Lint, Machinepark en Waterfront uitvoeren.	Uitvoering	 A
4. Meer groen beschikbaar voor afvoer en vasthouden regenwater, minder versterking	2020-4.1 Bij reconstructies waar mogelijk klimaatadaptieve maatregelen doorvoeren, bijvoorbeeld smallere trottoirs en grotere plantsoenen creëren (zie ook paragraaf 2.4.2.).	Uitvoering	

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer actiepunt	Aanvullende toelichting
2020-1.2	In 2020 is toezicht gehouden op de bestekken als onderdeel van het reguliere onderhoud en er is een beleidsschouw uitgevoerd voor de beeldkwaliteit. Begin 2021 worden de resultaten van de schouw samen met een monitoringsschema voorgelegd aan het college.
2020-3.1	Het opstellen van het Bomenbeleidsplan heeft vertraging opgelopen door Covid-19 beperkingen. Het realiseren van een gedegen en gedragen plan met inspraak heeft de nodige doorlooptijd nodig.
2020-3.2	Er is een start gemaakt met de realisatie van het Groene Lint door toevoegen beplanting en aanpassen maai regime Molenvlietdijk. Overige onderdelen worden, in afstemming met SLS later uitgevoerd zodat deze gecombineerd kunnen worden met projecten grenzend aan het plangebied zoals vervanging riool Linneauslaan en aanleg Molenvlietweg. Machinepark en Waterfront worden uitgevoerd conform planning.

Actuele bestuurlijke actiepunten

Omschrijving	Type	Status
2020-1. Verlenging van " DVO2 onderhoud openbare buitenruimte Aalsmeer"	College	✓
2020-2. Uitvoeren van acties naar aanleiding van de "Kwaliteitsimpuls groen/grijs". Hiervoor is €500.000 beschikbaar.	Uitvoering	✓

Status: 'A' = aanvullende toelichting

2.4.2 Wegen, verkeersmaatregelen, openbare verlichting, riolering en water

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2020?	Type	Status
1. Kwaliteit van de wegen op het gewenste kwaliteitsniveau brengen en houden.	2020-1.1 De reconstructies verwerken in het Meerjarenprojectplan Buitenruimte. De wegen zijn hier een onderdeel van.	Raad	✓
2. Hinder door reconstructies voor inwoners zoveel mogelijk beperken.	2020-2.1 Werkzaamheden in beeld brengen en publiceren.	Uitvoering	✓
3. Jeugd en jongeren kunnen spelen in hun leefomgeving.	2020-3.1 Actualiseren van het uitvoeringsplan spelen Aalsmeer.	College	✓ A
4. Waterafvoer en berging is op voldoende niveau om klimaatverandering op te vangen.	2020-4.1 Plan van aanpak (klimaatbeleid) klimaatbestendige openbare ruimte.	Raad	! A

5. Inwoners bewust maken van klimaatopgave en medewerking vragen.	2020-5.1 Onderdeel van plan van aanpak (klimaatbeleid) klimaatbestendige openbare ruimte.	Raad		A
---	---	------	---	---

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer actiepunt	Aanvullende toelichting
2020-3.1	Jaarlijks worden de renovaties van speelplaatsen verwerkt in het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte. In 2020 zijn er 4 speelplaatsen gerenoveerd.
2020-4.1	Dit plan is opgesteld in 2020. De vaststelling is voorzien in het eerste kwartaal van 2021.
2020-5.1	Het plan is opgesteld in 2020, vaststelling is voorzien in het eerste kwartaal van 2021. Het betrekken van inwoners is een onderdeel van dit plan.

Actuele bestuurlijke actiepunten

Omschrijving	Type	Status
2020-1. Vaststellen Strategische samenwerkingsagenda (Waterplannen) met Waterschappen	College	 A
2020-2. Vaststellen gemeentelijk Rioleringsplan	Raad	 A

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer	Aanvullende toelichting
2020-1	Er zijn in 2020 afspraken gemaakt met de Waterschappen, bijvoorbeeld op het gebied van klimaatadaptatie. Deze afspraken worden in 2021 verwerkt in de Strategische samenwerkingsagenda met Waterschappen.
2020-2	Het gemeentelijke rioleringsplan is opgesteld in 2020. De behandeling van het GRP in de raad is gekoppeld aan het Plan van aanpak klimaatadaptatie. Daarom is vaststelling van dit plan ook doorgeschoven ter behandeling in het eerste kwartaal van 2021.

2.4.3 Afvalinzameling

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2020?	Type	Status
1. Het verlagen van de omvang en het percentage van het restafval met behulp van inwoners met handhaving op het gewenste serviceniveau.	2020-1.1 Het laten vaststellen van een Afvalplan.	Raad	 A
	2020-1.2 Duurzamer inzamelen van afval bewerkstelligen.	Raad	 A

	2020-1.3 Het laten vaststellen van het gewenste serviceniveau voor de afvalinzameling.	Raad	 A
2. Meer inwoners zijn gemobiliseerd voor de bestrijding van zwerfafval.	2020-2.1 Initiatieven steunen van inwoners en scholen voor het opruimen van zwerfafval.	Uitvoering	

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer actiepunt	Aanvullende toelichting
2020-1.1	Het 'Van afval naar grondstofplan' is besproken in de commissie Bestuur en Maatschappij van 3 september 2020. De raad heeft aangegeven niet akkoord te gaan met de voorkeursvariant van het college uit het beleidsplan. In plaats daarvan heeft de raad het college gevraagd een nieuw beleidsplan voor te bereiden op basis van nascheiding. De behandeling van een nieuw beleidsplan is doorgeschoven naar de eerste helft van 2021.
2020-1.2	Het 'Van afval naar grondstofplan' is besproken in de commissie Bestuur en Maatschappij van 3 september 2020. De raad heeft aangegeven niet akkoord te gaan met de voorkeursvariant van het college uit het beleidsplan. In plaats daarvan heeft de raad het college gevraagd een nieuw beleidsplan voor te bereiden op basis van nascheiding. De behandeling van een nieuw beleidsplan is doorgeschoven naar de eerste helft van 2021.
2020-1.3	Het 'Van afval naar grondstofplan' is besproken in de commissie Bestuur en Maatschappij van 3 september 2020. De raad heeft aangegeven niet akkoord te gaan met de voorkeursvariant van het college uit het beleidsplan. In plaats daarvan heeft de raad het college gevraagd een nieuw beleidsplan voor te bereiden op basis van nascheiding. De behandeling van een nieuw beleidsplan is doorgeschoven naar de eerste helft van 2021.

Actuele bestuurlijke actiepunten

2.4.4 Begraafplaats

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Actuele bestuurlijke actiepunten

Omschrijving	Type	Status
2020-1. Een investeringsvoorstel voor een toekomstbestendige kostendekkende begraafplaats wordt voorgelegd.	Raad	

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Financieel overzicht

bedrag x € 1.000	Rekening	Begroting 2020				Rekening 2020			Saldo
Programma	2019	Primitief	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	2020
4.1 Openbaar groen en openluchtrecreatie	2.888	3.453	3.434	83	3.351	3.190	93	3.097	-253
4.2 Riolerig	-711	-694	1.688	2.381	-694	1.688	2.381	-694	0
4.2 Verkeer en vervoer	5.066	7.166	7.777	321	7.456	6.923	358	6.565	-891
4.3 Afval	-951	-944	3.058	3.918	-861	3.058	3.918	-861	0
4.3 Milieubeheer	554	666	1.037	266	772	957	266	691	-81
4.4 Begraafplaatsen	84	60	648	597	51	648	597	51	0
Totaal saldo van baten en lasten	6.930	9.707	17.642	7.567	10.075	16.463	7.613	8.850	-1.225
Reservemutatie	6.509	-2.516	8.233	10.467	-2.234	8.321	9.645	-1.325	910
Resultaat	13.439	7.191	25.874	18.034	7.841	24.784	17.259	7.525	-316

Belangrijkste begrotingsafwijkingen

4.1 Openbaar groen en openluchtrecreatie (voordeel € 253.000)

Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer (voordeel lasten € 118.000)

Op het taakveld Openbaar groen en openluchtrecreatie worden de beheerkosten, de voorbereidingskosten van projecten en de groot onderhoudsprojecten van de onderdelen groen, water en spelen verantwoord. Voor de toelichting hierop wordt verwezen naar de desbetreffende bijlage bij de jaarrekening (bijlage 8.3 Meerjarenprojectenplan Buitenruimte). Het voordeel in de lasten leidt door een lagere onttrekking uit de reserve buitenruimte tot een nadeel in reservemutaties van € 118.000.

Onderhoud groen (voordeel lasten € 50.000)

Op het onderdeel Greenpark heeft grotendeels nog geen overdracht plaatsgevonden, waardoor de maatregelen in beheer nog niet aan de orde waren. Dit levert een onderschrijding van € 50.000 op.

DVO2 Meerlanden (voordeel lasten € 30.000)

Vanwege Corona was het niet mogelijk om de evenementen te organiseren in 2020. Er zijn dan ook geen kosten voor dienstverlening op dit onderdeel gedeclareerd.

Baggeren (voordeel lasten € 25.000)

In 2020 is door de kwekers niet de hoeveelheid gebaggerd waar rekening mee is gehouden. Daarnaast is minder subsidie verstrekt, omdat deels zonder subsidie is gebaggerd op de Grote Poel.

Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan €40.000 (voordeel lasten € 21.000, voordeel baten € 9.000) worden niet toegelicht.

4.2 Riolering (nihil)

Exclusief de storting in (€ 123.000) en aanwending van (€ 6.000) de egalisatievoorziening riolering bedraagt het negatieve resultaat ten opzichte van de begroting € 117.000 op het taakveld riolering. Dit heeft vooral betrekking op de lasten, deze zijn € 123.000 hoger dan begroot.

De hogere lasten worden veroorzaakt door een overschrijding (€ 10.000) op het onderhoud van de riolering door Meerlanden in DVO1 en daarnaast door uitbesteed werk aan aannemers vanwege een toename van storingen/spoedreparaties in het verouderde gedeelte van het rioolstelsel van Aalsmeer. In het GRP is voorzien dat het stelsel in de komende jaren wordt verbeterd om deze storingen te voorkomen.

Conform regelgeving wordt het negatieve resultaat ten opzichte van de begroting ad € 117.000 op dit taakveld onttrokken aan de egalisatievoorziening riolering.

4.2 Verkeer en vervoer (voordeel € 891.000)

Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer (voordeel lasten € 588.000, voordeel baten € 54.000)

Op het taakveld Verkeer en vervoer worden de beheerkosten, de voorbereidingskosten van projecten en de groot onderhoudsprojecten van de onderdelen wegen, kunstwerken, verkeer, openbare verlichting en overig verantwoord. Voor de toelichting hierop wordt verwezen naar de desbetreffende bijlage bij de jaarrekening (bijlage 8.3 Meerjarenprojectenplan Buitenruimte).

Het voordeel in de lasten en de baten leidt door een lagere onttrekking uit de reserve buitenruimte tot een nadeel in reservemutaties van € 643.000.

Verkeer en vervoer algemeen (voordeel lasten € 42.000)

De belangrijkste verklaring hiervoor is dat het onderhoud van Greenpark € 21.000 minder heeft gekost, aangezien de overdracht nog niet geheel is gedaan en de aanleg zo nieuw is dat nog weinig onderhoud nodig is. Daarnaast heeft het monitoren van de beeldkwaliteit niet volledig plaatsgevonden in 2020. Dit wordt in 2021 geïntensiveerd.

Verkeer en Vervoer bushalte Zwarteweg SO (voordeel lasten € 200.000)

De provincie realiseert een nieuw haltepaar aan de N231 en als gevolg daarvan is het nodig dat Aalsmeer een nieuwe bushalte aan de Zwarteweg realiseert. De realisatie hiervan heeft nog niet plaatsgevonden in 2020. Voorgesteld wordt het budget naar 2021 door te schuiven, aangezien de realisatie in 2021 zal plaatsvinden.

Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (voordeel lasten € 24.000, nadeel baten € 17.000) worden niet toegelicht.

4.3 Afval (nihil)

Exclusief de storting in (- € 135.000) en aanwending van (€ 88.000) de egalisatievoorziening afval bedraagt het positieve resultaat ten opzichte van de begroting € 223.000 op het taakveld afval. De lasten zijn € 135.000 lager dan begroot, de baten zijn € 88.000 hoger dan begroot.

De hogere baten betreffen hogere ontvangsten van het Afvalfonds dan begroot. De mogelijkheid om PBD (Plastic, Blik, Drinkpakken) aan te leveren door inwoners van Aalsmeer is eind 2019 vergroot. De effecten van de coronacrisis en de invoering inzameling PBD heeft een stijging opgeleverd van circa 25% aan extra ingezamelde PBD dan begroot.

De lagere lasten ten opzichte van de bijgestelde begroting in de 2e Bestuursrapportage hebben betrekking op een positieve eindafrekening over de jaren 2017 tot en met 2019 van Meerlanden, ter zake van het Kunststof Regiemodel ad € 35.000. Daarnaast is het budget voor de begeleiding van het afvalplan niet volledig benut omdat dit plan is aangehouden door de gemeenteraad, zijn de kosten voor papierinzameling in Kudelstaart lager door een stijging van de papierprijs en is op de toezichtkosten een voordeel ontstaan.

Conform regelgeving wordt het positieve resultaat ten opzichte van de begroting ad € 223.000 op dit taakveld toegevoegd aan de egalisatievoorziening afvalstoffenheffing.

4.3 Milieubeheer (voordeel lasten € 81.000)

Regeling Reductie Energiegebruik (voordeel lasten € 10.000)

Op 13 december 2019 heeft het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties een specifieke uitkering reductie energiegebruik toegekend van € 165.000

Begin 2020 ontving gemeente Aalsmeer de Rijkssubsidie Regeling Reductie Energiegebruik á € 165.000 voor de periode 1 januari 2020 t/m 31 maart 2021.

De subsidie is ingezet voor het verduurzamen van het particulier woningbezit via verschillende projecten, zoals groepsaankopen, buurtacties energiezuinig wonen, en cadeaubonnen, waarmee kleine besparingsmaatregelen konden worden aangeschaft. Omstreeks € 10.000 is nog niet uitgegeven, omdat de uitvoering en verrekening van dat project (deels) in 2021 plaatsvindt.

Duurzaamheidsfonds (voordeel lasten € 30.000)

Voor het Duurzaamheidsfonds Aalsmeer was in 2020 € 40.000 beschikbaar voor het uitkeren van subsidies voor haalbaarheidsonderzoek naar energieprojecten voor VvE's en inwonercollectieven. Als gevolg van de coronacrisis en beperkingen van fysieke bijeenkomsten, was de vraag naar de subsidie veel lager dan verwacht. Hierdoor is in 2020 maar € 10.000 aan subsidies uitgekeerd.

Milieuvergunningen (voordeel lasten € 35.000)

De onderschrijding van € 35.000 voor de OmgevingsDienst, is te verklaren doordat in 2020 er minder taken zijn uitgevoerd die vraaggestuurd zijn. Dit betreft met name minder vraag op het gebied van Bodem en Bouwadvies. Elk jaar zie je op alle producten in de Uitvoeringsovereenkomst fluctuaties die het totaal van de uitputting van het OD-budget in meer of mindere mate beïnvloeden. Daarnaast heeft Corona ook impact gehad op de manier van werken, meer digitaal en minder fysiek aanwezig bij de bedrijven.

Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (voordeel lasten € 6.000) worden niet toegelicht.

4.4 Begraafplaatsen (nihil)

Exclusief de storting in (€ 129.000) en aanwending van (€ 76.000) de egalisatievoorziening begraafplaatsen bedraagt het positieve resultaat € 53.000 ten opzichte van de begroting op het taakveld begraafplaatsen. De lasten zijn € 129.000 lager dan begroot, de baten zijn € 76.000 lager dan begroot.

De ontvangen afkoopsommen uitgifte graven zijn in 2020 aanzienlijk lager (€ 73.000) dan verwacht en dan voorgaande jaren. Dit betreft zowel een lagere bate (de ontvangen afkoopsom) als een lagere last (de afstorting in de voorziening afkoopsommen). Een eenduidige oorzaak is hiervoor niet aan te geven, er zijn meerdere factoren, zoals minder begrafenissen en minder aflopende graftermijnen (en dus ook minder verlengingen) uit het verleden. Vanaf 2021 zijn de tarieven voor begraven verlaagd en in lijn gebracht met de tarieven van de buurgemeenten. Verwachting is dat hierdoor de daling van het aantal begrafenissen (wat een landelijke trend is) gedempt wordt voor de begraafplaats Aalsmeer.

Daarnaast zijn de lasten lager doordat het grafdelven in 2020 niet is uitbesteed, maar in eigen beheer is uitgevoerd. Ook is er een positieve energie-afrekening ontvangen over oude jaren.

Conform regelgeving wordt het positieve resultaat ten opzichte van de begroting ad € 53.000 op dit taakveld toegevoegd aan de egalisatievoorziening begraafplaatsen.

Reservemutatie (nadeel € 910.000)

Onderstaande reservemutaties zijn, voor zover relevant, ook toegelicht bij de belangrijkste begrotingsafwijkingen op bovenstaande taakvelden.

Reservemutatie Buitenruimte wegen en bruggen (nadeel onttrekking € 565.000)

De investeringen in de Buitenruimte m.b.t. bruggen zijn conform budget gerealiseerd. De uitgaven aan de beheerprojecten wegen en bruggen zijn € 558.000 lager dan begroot, wat leidt tot een lagere onttrekking aan de reserve buitenruimte.

Reservemutatie Buitenruimte verkeer/verlichting (nadeel onttrekking € 78.000)

De investeringen in de Buitenruimte m.b.t. verkeer en verlichting zijn conform budget gerealiseerd. De uitgaven aan de beheerprojecten verkeer en verlichting zijn € 86.000 lager dan begroot, wat leidt tot een lagere onttrekking aan de reserve buitenruimte.

Reservemutatie Buitenruimte groen & recreatie (nadeel toevoeging € 172.000, voordeel onttrekking € 54.000)

De investeringen in de Buitenruimte m.b.t. groen en recreatie zijn € 509.000 hoger uitgevallen, waardoor zowel de toevoeging (aan de reserve kapitaallasten) als de onttrekking (uit de reserve buitenruimte) € 509.000 hoger zijn dan begroot.

De uitgaven aan de beheerprojecten groen en recreatie zijn € 118.000 lager dan begroot, wat leidt tot een lagere onttrekking aan de reserve buitenruimte.

De uitgaven voor herinrichting VVA-terrein zijn € 337.000 lager dan begroot, waardoor zowel de toevoeging aan de reserve kapitaallasten als de onttrekking aan de reserve Herinrichting VVA-terrein € 337.000 lager zijn dan begroot.

Reservemutatie bovenwijkse voorzieningen (nadeel toevoeging € 86.000, nadeel onttrekking € 129.000)

De uitgaven voor de Molenvlietweg en de Burgemeester Hoffscholteweg zijn totaal € 34.000 hoger dan begroot, waardoor zowel de toevoeging aan de reserve kapitaallasten als de onttrekking aan de reserve Bovenwijkse voorzieningen € 34.000 hoger zijn dan begroot.

De onttrekking uit de reserve bovenwijkse voorziening is hoger uitgevallen door de Burgemeester Kasteleinweg.

Bij de realisering van de doelstellingen van programma Openbare ruimte is Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied betrokken. Voor aanvullende informatie over deze partij wordt verwezen naar de paragraaf verbonden partijen.

Verbonden partijen

Bij de realisering van de doelstellingen van programma Openbare ruimte is Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied betrokken. Voor aanvullende informatie over deze partij wordt verwezen naar de paragraaf verbonden partijen.

2.5 Ruimtelijke ontwikkeling

Missie 2019 - 2022

Het gaat economisch beter in Nederland en in Aalsmeer. Er wordt gebouwd, er wordt geïnvesteerd, bedrijven willen uitbreiden en nieuwe bedrijven vestigen zich in Aalsmeer. De vraag naar woningen is enorm toegenomen. Hoe zorgen wij ervoor dat wij de schaarse ruimte die wij hebben optimaal inrichten, vooral met het oog op de toekomst. Voor de leefbaarheid en bereikbaarheid van Aalsmeer is het van belang dat wonen, bedrijven en de infrastructuur goed op elkaar zijn afgestemd. Het zijn complexe vraagstukken die niet los te zien zijn van ontwikkelingen in de regio.

2.5.1 Ruimtelijke ontwikkeling, projecten en grondexploitaties

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2020?	Type	Status
1. Optimaal faciliteren en regie voeren op de ruimtelijke ontwikkeling van de gemeente	2020-1.1 Het voeren van participatie op het op te stellen koersdocument omgevingsvisie.	Raad	
2. Een samenhangend ruimtelijk beeld van de gehele gemeente en toekomstbestendige visies	2020-2.1 Het ontwikkelen van de mobiliteitsagenda (zie verder 5.4 Verkeer en vervoer)		

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Actuele bestuurlijke actiepunten

Omschrijving	Type	Status
2020-01. Bestemmingsplan Westeinderhage	Raad	 A
2020-02. Vaststellen startnotitie Oosteindedriehoek	Raad	 A
2020-03. Vaststellen startnotitie Studio's	Raad	 A
2020-04. Startnotitie Hoofdweg Zuid	Raad	 A
2020-05. Startnotitie Graaf Willemlaan 1-3	Raad	 A
2020-06. Visie Tussen de Linten	Raad	

2020-07. Visie Oosteinderweggebied	Raad	✓	
2020-08. Concept afwegingskader Stommeer	Raad	✓	A
2020-09. Vaststellen bestemmingsplan Kudelstaart	Raad	!	A
2020-10. Vaststellen bestemmingsplan Uiterweg	Raad	!	A
2020-11. Vaststellen bestemmingsplan Zwarteweg	Raad	!	A

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer	Aanvullende toelichting
2020-01	De ontwikkeling van het project heeft meer tijd in beslag genomen dan vooraf ingeschat. Het bestemmingsplan wordt in 2021 aan de raad voorgelegd.
2020-02	Stedenbouwkundige visie geactualiseerd in 2020. Onderhandelingen over voorovereenkomst begin 2021 afgerond. Startnotitie vast te stellen 3e kwartaal 2021.
2020-03	Niet vastgesteld in 2020 vanwege vertraging bij ontwikkelaar. Startnotitie vast te stellen eind 2021.
2020-04	Onderhandelingen over voorovereenkomst duurden langer dan gepland. Startnotitie vast te stellen in raad van mei 2021.
2020-05	Onderhandelingen over kostenverhaal duurden langer dan gepland. Startnotitie vast te stellen in raad van juli 2021.
2020-08	Het afwegingskader is met de rapportage "Stommeer naar een leefbare wijk" ter kennisname aan de raad voorgelegd. Verdere uitwerking en besluiten volgen in 2021.
2020-09	Het (voor)ontwerp bestemmingsplan heeft veel zienswijzen opgeleverd. De verwerking hiervan heeft meer tijd gekost dan vooraf gepland. Het bestemmingsplan wordt in 2021 aan de raad voorgelegd.
2020-10	Het (voor) ontwerp bestemmingsplan heeft veel zienswijzen opgeleverd. De verwerking hiervan heeft meer tijd gekost dan vooraf gepland. Het bestemmingsplan wordt in 2021 aan de raad voorgelegd.
2020-11	Na vertraging vanwege PFAS wordt voor dit project een nieuwe planning gemaakt in samenhang met de ontwikkelvisie De Tuinen.

2.5.2 Vergunningverlening

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2020?	Type	Status
1. Transparantie en duidelijkheid in vergunningen- en handhavingsbeleid	2020-1.1 Aanpassen van regelgeving en werkprocessen	Raad	! A

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer actiepunt	Aanvullende toelichting
2020-1.1	Door uitstel van de Omgevingswet wordt dit onderdeel in 2021 verder uitgewerkt en voorzover nodig aan de raad voorgelegd.

Actuele bestuurlijke actiepunten

2.5.3 Wonen en volkshuisvesting

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2020?	Type	Status
1. Realiseren van voldoende betaalbare woningen voor doelgroepen (lagere en middeninkomens, starters, jonge gezinnen)	2020-1.1 Opstellen nieuwe woonagenda (herijken woonvisie)	Raad	 A
2. Realiseren van voldoende geschikte woningen voor ouderen	2020-2.1 Toevoegen van woningen voor senioren binnen de projecten Laurierhof, Roerdomplan en Zuiderkerk. Indien nieuwe locaties in ontwikkeling worden gebracht wordt onderzocht of deze geschikt is voor seniorenwoningen.	Uitvoering	 A
3. Faciliteren van meer duurzame en experimentele woonvormen	2020-3.1 De wens om realisatie van duurzame en experimentele woonvormen onder de aandacht brengen van (potentiële) ontwikkelende partijen.	Uitvoering	

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer actiepunt	Aanvullende toelichting
2020-1.1	Op 12 december 2019 is de Woonagenda Aalsmeer 2020 vastgesteld door de Raad en op 26 mei 2020 het bijbehorende uitvoeringsprogramma door het College.
2020-2.1	De voorbereiding van de genoemde projecten loopt gestaag door. In 2020 zijn er een aantal belangrijke stappen gezet zodat de daadwerkelijke bouwwerkzaamheden in 2021 van start kunnen gaan.

Actuele bestuurlijke actiepunten

Omschrijving	Type	Status
2020-1. Opstellen beleidsvoorstel Woonruimteverdeling	Raad	 A

2020-2. Opstellen huisvestingsverordening Aalsmeer 2021

Raad



A

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer	Aanvullende toelichting
2020-1	Het proces om te komen tot een beleidsvoorstel voor woonruimteverdeling is door het grote aantal betrokken partijen zeer complex. De tijd die nodig bleek te zijn om te komen tot een regionaal gedragen beleidsvoorstel bleek langer dan verwacht. Inmiddels is het beleidsvoorstel wel afgerond en wordt in april 2021 ter vaststelling aangeboden aan de Raad
2020-2	Voordat kan worden overgegaan tot vaststelling van een nieuwe Huisvestingsverordening moet eerst het beleidsvoorstel Woonruimteverdeling worden vastgesteld. Doordat er vertraging is opgetreden bij de vaststelling van het beleidsvoorstel, is ook het vaststellen van de verordening naar een later moment verschoven.

2.5.4 Verkeer en vervoer

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2020?	Type	Status
1. In stand houden en verbeteren van de bereikbaarheid van, naar en in Aalsmeer voor snel en langzaam verkeer met aandacht voor logistiek en leefbaarheid.	2020-1.1 Ontwikkelen van de Mobiliteitsagenda	Raad	 A
	2020-1.2 Maken van een verbeterplan om de achteruitgang in de OV-bereikbaarheid van enkele wijken te herstellen.	Raad	 A
2. Samen met de regio tot de beste keuzes komen ten aanzien van bereikbaarheid en mobiliteit.	2020-2.1 Afspraken maken met vervoerregio Amsterdam, Provincie NH en Rijk over toekomstige bereikbaarheidsprojecten.	College	 A

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer actiepun	Aanvullende toelichting
2020-1.1	In 2020 is Analysedocument Mobiliteit Aalsmeer afgerond. Vaststelling Mobiliteitsagenda Aalsmeer is gepland juli 2021.

2020-1.2	In 2020 hebben diverse overleggen (ambtelijk en bestuurlijk) plaatsgevonden met de Vervoerregio Amsterdam (opdrachtgever en concessiehouder OV) en vervoermaatschappij Connexxion. Hieruit voortkomend is in het najaar 2020 door de gemeente een uitgebreide behoeftepeiling gedaan onder inwoners en ondernemers in vier Aalsmeerse wijken. De peilingresultaten hebben ertoe geleid dat eind 2020 door de gemeente is aangegeven intentie te hebben om te komen tot een Wijkbus(verbinding) in/tussen de 4 wijken in Aalsmeer op het moment dat HOVASZ in gebruik is genomen als Covid-19 dit dan toelaat. Vervoerregio en Connexxion hebben aangegeven hierover in afstemming met de gemeente te willen blijven. Er is gedurende de jaren 2021 en 2022 geld voor begroot binnen de gemeente voor de wijkbus, als uitwerking en eventuele invoering van de wijkbus binnen dit budget blijft zal de Raad per Raadsbrief geïnformeerd worden.
2020-2.1	Project Bereikbaarheidsagenda Zuidlob VRA is gestart (gemeenten Ouder-Amstel/Amstelveen.Uithoorn/Aalsmeer/VRA/Prov N-H). Een Plan van Aanpak is eind 2020 gepasseerd in de staven van de betreffende bestuurders. In 2021 volgt verdere gezamenlijke ambtelijke uitwerking, deelstappen worden bestuurlijk afgestemd (staf dan wel B en W) en volgens planning wordt de Bereikbaarheidsagenda Zuidlob VRA eind 2021 voorgelegd aan de gemeenteraad.

Actuele bestuurlijke actiepunten

2.5.5 Maatschappelijk Vastgoed

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Actuele bestuurlijke actiepunten

Omschrijving	Type	Status
2020-1. Afronden renovatie sportcomplex Sportlaan 43	Uitvoering	 A
2020-2. Opstellen verduurzamingsplan gemeentelijke gebouwen	Raad	 A

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer	Aanvullende toelichting
2020-1	De renovatie van de atletiekbaan en de kleedkamers voor de atletiekvereniging zijn afgerond en eind juli 2020 opgeleverd. In 2021 zal de inrichting van de buitenruimte afgerond worden.
2020-2	Het verduurzamingsplan gemeentelijke gebouwen is opgesteld en zal in het eerste kwartaal van 2021 aan de raad voorgelegd worden.

Financieel overzicht

bedrag x € 1.000	Rekening	Begroting 2020				Rekening 2020			Saldo
Programma	2019	Primitief	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	2020
5.1 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	0	0	7.055	7.573	-518	11.644	11.210	434	952
5.1 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-417	3	-4.520	-5.103	583	-4.846	-5.797	951	368
5.1 Ruimtelijke ordening	1.238	651	1.352	504	848	1.699	650	1.050	202
5.2 Wonen en bouwen	506	-450	1.970	1.937	34	1.793	1.851	-58	-92
5.4 Verkeer en vervoer	-12	-16	2	19	-17	-2	15	-16	0
5.5 Beheer overige gebouwen en gronden	-349	197	822	647	175	1.033	1.045	-12	-187
Totaal saldo van baten en lasten	965	384	6.682	5.577	1.105	11.321	8.973	2.348	1.244
Reservemutatie	123	-42	1.770	973	797	1.675	2.337	-662	-1.459
Resultaat	1.088	342	8.452	6.550	1.902	12.996	11.310	1.687	-215

Belangrijkste begrotingsafwijkingen

5.1 Fysieke bedrijfsinfrastructuur (nadeel lasten € 4.589.000, voordeel baten € 3.637.000)

Omdat het resultaat van de bouwgrondexploitaties elk jaar op de balans wordt opgenomen, is het saldo van baten en lasten in evenwicht. De belangrijkste uitzondering op dit evenwicht van baten en lasten zijn winstnemingen. Voor 2020 is sprake van een voordeel op dit taakveld van € 48.000.

Daarnaast worden over- en onderbestedingen op geraamde jaarbudgetten voor inkomsten en uitgaven van projecten over het algemeen veroorzaakt door afwijkingen ten opzichte van de verwachte fasering per jaar. Deze afwijkingen hebben geen invloed op (de toereikendheid van) het projectbudget. Omdat hierdoor het resultaat op het jaarbudget wijzigt, muteert ook het bedrag (€ 3.4 miljoen) dat op de balans wordt opgenomen. Voor de projecten is er in 2020 € 3.589.000 meer aan lasten gerealiseerd. Aan baten is € 180.000 meer gerealiseerd.

Voorziening Greenpark BV (nadeel € 1.000.000)

Een storting in de verliesvoorziening in relatie tot Greenpark Aalsmeer BV is noodzakelijk, omdat door een aantal oorzaken (coronamaatregelen, stikstof, bodemverontreiniging PFAS en beperkingen Schiphol) een nadeel wordt verwacht. De financiële positie van Greenpark Aalsmeer Gebiedsontwikkeling BV is per ultimo 2020 is € 2 miljoen negatief. Aalsmeer is samen met de gemeente Uithoorn ieder voor 50 % aandeelhouder van de verbonden partij Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling BV.

Mutaties voor bouwgrondexploitaties met invloed op het resultaat 2020 (voordeel € 48.000)

Einsteinstraat 103

In 2020 heeft de eigendomsoverdracht plaatsgevonden, is de omgevingsvergunning verleend en zijn door de eigenaar alle werkzaamheden behorende bij de uitbreiding van de supermarkt uitgevoerd. Het project wordt afgesloten met een winst van € 566.000. Dit is € 48.000 meer dan begroot. De verklaring hiervan is dat het kostenbudget achteraf iets te hoog was.

Budgettaire neutrale mutaties voor bouwgrondexploitaties (afwijkingen op lasten en/of baten van projecten, neutraal met balans)

De afwijking op de baten en lasten zijn grotendeels te verklaren door ontwikkelingen binnen Greenpark. De aankoop van grondposities in 2020 is fors hoger (€ 4 miljoen) dan geraamd op basis van het MPG. Met een partij is eerder overeenstemming dan verwacht bereikt over een belangrijke aankoop langs de Middenweg. Doordat er in 2020 meer bedrijvenkavels en restgronden zijn verkocht, zijn de inkomsten € 114.000 hoger dan geraamd.

5.1 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen) (voordeel lasten € 326.000, nadeel baten € 694.000)

Omdat het resultaat van bouwgrondexploitaties elk jaar op de balans wordt opgenomen, is het saldo van baten en lasten in evenwicht. Uitzonderingen hierop zijn winstnemingen en een vrijval of een toevoeging aan de voorziening grondexploitaties en bouwprojecten (ten behoeve van projecten met een negatief resultaat) of overige gerelateerde voorzieningen.

Mutaties voor bouwgrondexploitaties met invloed op het resultaat 2020 (nadeel 87.000)

Vanwege de negatieve actieve grondexploitatie de Tuinen vindt geen afdracht plaats aan de reserve bovenwijks.

Dotatie verliesvoorziening De Tuinen (nadeel € 279.000)

Na actualisatie van de grondexploitatie 2020 naar 2021 is er sprake van een verwacht negatief resultaat van € 7 miljoen (op netto contante waarde) voor de Tuinen in totaal (Actief en Facilitair plandeel). Voor het actieve deel is sprake van een verwacht negatief resultaat van € 5,4 miljoen. Voor het actieve deel van de Tuinen geldt dat er jaarlijks, gedurende de restant looptijd van dit project, een bedrag wordt gedoteerd aan de verlieslatende voorziening. Wanneer het project wordt afgesloten en daarmee het verlies wordt genomen, is de voorziening toereikend om het verlies in één keer af te boeken. Ten opzichte van de 2e Berap 2020 is sprake van een dotatie aan de verliesvoorziening van € 279.000. Deze dotatie is noodzakelijk om tot de benodigde omvang van de voorziening te komen per ultimo 2020. Door de in 2020 genomen afboeking van € 7,5 miljoen zal de benodigde dotatie aan de voorziening in 2021 t/m 2025 € 112.000 per jaar zijn.

Bouwgrondexploitaties (afwijkingen op lasten en/of baten van projecten, zonder invloed op het resultaat)

Over- en onderbestedingen op geraamde jaarbudgetten voor inkomsten en uitgaven van projecten worden over het algemeen veroorzaakt door afwijkingen ten opzichte van de verwachte fasering per jaar. Deze afwijkingen hebben geen invloed op (de toereikendheid van) het projectbudget. Omdat hierdoor het resultaat op het jaarbudget wijzigt, wijzigt ook het bedrag dat op de balans wordt opgenomen. De afwijking op de baten en lasten die betrekking hebben op de boeking naar de balans, bedraagt respectievelijk € 635.000 lagere lasten en € 15.000 hogere baten. De bedragen zijn de tegenhangers van de afwijking op de gerealiseerde baten en lasten op de projecten. De verschillen zijn voornamelijk te verklaren door ontwikkelingen binnen de hierna vermelde grondexploitaties.

De Tuinen van Aalsmeer (bouwgrond in exploitatie, voordeel lasten € 306.000, neutraal met balans)

Er zijn in 2020 € 306.000 minder uitgaven gerealiseerd, doordat onderhandelingen over deelprojecten langer duren dan voorzien. Een aantal verwervingen met samenhangende civiele kosten zijn hierdoor doorgeschoven naar 2021.

VVA terrein woningbouw (voordeel lasten € 94.000, neutraal met balans)

In de grondexploitatie zijn minder kosten gemaakt. Reden is dat de eerste werkzaamheden voor bouwrijp maken van start gaan in 2021. Als gevolg hiervan zijn er minder plankosten gemaakt.

Hornmeer Ophelialaan Thijsselaan (voordeel lasten € 49.000, neutraal met balans)

Het project heeft vertraging opgelopen door nader ecologisch onderzoek. Hierdoor zijn minder plankosten gemaakt dan begroot.

Herenweg 61/99 (voordeel lasten € 132.000, neutraal met balans)

Het saneren en bouwrijp maken van de kavels is vertraagd door het doorlopende flora en fauna onderzoek. Hierdoor is € 132.000 minder uitgegeven dan geraamd.

Graaf Willemlaan 1-3 (voordeel lasten € 72.000, neutraal met balans)

Op het voorbereidingskrediet Graaf Willemlaan 1-3 zijn minder plankosten gemaakt dan geraamd. Reden is dat het project in 2020 tijdelijk heeft stilgelegen vanwege de nadere afstemming tussen partijen. Eind 2020 is de planvorming opgepakt en wordt begin 2021 een intentieovereenkomst gesloten.

5.1 Ruimtelijke ordening nadeel lasten € 347.000, voordeel baten € 145.000

Facilitaire projecten

Bij facilitair grondbeleid wordt de bestemming uit de ruimtelijke maatregel gerealiseerd door particulieren. Hierbij dient de gemeente de kosten, die nodig zijn om de voorgenomen bouwplannen te verwezenlijken, te verhalen op de particuliere ontwikkelaar. Daardoor is het saldo van baten en lasten over het algemeen in evenwicht. Een deel van deze lasten betreft toevoegingen aan reserves van bijdragen van ontwikkelaars voor bovenwijkse voorzieningen, kunstzinnige verfraaiing of aanpassingen in de buitenruimte. Deze toevoegingen aan reserves worden verantwoord op taakveld 0.10 Mutaties reserves programma 5.

Uitzondering op het budgettair neutrale saldo zijn kosten die niet kunnen worden verhaald. Deze moeten als verlies worden genomen in het jaar dat dit zich voordoet. Voor verwachte toekomstige tekorten wordt een voorziening getroffen. De overige afwijkingen op baten en lasten zijn budgettair neutraal en betreffen faseringsverschillen binnen de projecten.

Mutaties facilitaire projecten met invloed op het resultaat (nadeel Lasten € 134.000 en voordeel Baten € 79.000).

Het nadelig resultaat wordt veroorzaakt door de toevoeging aan de verliesvoorziening facilitaire projecten van € 134.000. De toevoeging bestaat grotendeels uit de plangebieden:

Dorpshaven Zuid (nadeel € 71.000 storting verliesvoorziening)

Voor het project Dorpshaven Zuid moeten nog twee werken uitgevoerd worden: de brug in de lijnbaan en een speelplaats achter de Dorpsstraat. Over de brug in de Lijnbaan worden momenteel gesprekken gevoerd om hieraan een andere invulling te geven. De opdrachtverstrekking en de benodigde participatie hebben meer tijd gekost dan verwacht. Hierdoor is de afronding van het project doorgeschoven naar 2021 en ontstaat een verlies van € 71.000.

Nieuw Calslagen (nadeel € 29.000 storting verliesvoorziening)

Doordat de looptijd, vanwege een jarenlange bezwaarprocedure veel langer is gebleken dan verwacht, zijn meer plankosten gemaakt die niet verhaalbaar zijn. Eveneens heeft de gemeente aanpassingen gedaan doet in de openbare ruimte, waarbij de kosten niet te verhalen zijn op derden.

De Tuinen (voordeel € 79.000 vrijval verliesvoorziening)

Na actualisatie van de grondexploitatie 2020 naar 2021 is er sprake van een verwacht negatief resultaat van € 7 miljoen (op netto contante waarde) voor de Tuinen in totaal (actief + facilitair). Voor het facilitaire

deel is sprake van een verwacht negatief resultaat van € 1,1 miljoen. Dit betekent een vrijval van € 79.000 in 2020.

Afwijkingen op dotaties aan reserve buitenruimte voor bovenwijken (nadeel € 75.000, bestaat grotendeels uit € 37.000 minder afdracht aan reserve bovenwijken en € 28.000 minder projectresultaat)

De toevoeging aan de reserve bovenwijken hangt samen met de exploitatiebijdragen op de diverse projecten. Als de exploitatiebijdrage ontvangen wordt, wordt de toevoeging gedaan. De exploitatiebijdragen voor bovenwijken zijn in 2020 € 37.000 lager dan geraamd.

Afwijkingen op lasten en/of baten van projecten, zonder invloed op het resultaat (Niet begrote negatieve resultaten van diverse facilitaire projecten (nadeel lasten € 236.000 en voordeel baten € 39.000)

Nadeel lasten € 236.000

Na de 2e Burap zijn er een viertal contracten gesloten met initiatiefnemers. Het betreft hier de projecten Oosteindedriehoek, Hornweg, Uiterweg en Oosteinderweg. Hierbij is sprake van niet geraamde plankosten van € 218.000 die in 2020 zijn gerealiseerd.

Voor de Hoofdweg Zuid was de raming van de plankostengericht op de werkzaamheden in het kader van het sluiten van deze voorovereenkomst. Deze zal worden afgesloten in 2021. Hierdoor zijn de uitgaven van € 117.000 lager dan geraamd.

Voordeel Baten € 39.000

Voor het project Hoofdweg Zuid (faciliterend) was voorzien in 2020 een voorovereenkomst met de ontwikkelende partijen (met grondeigendom in het plangebied) te sluiten, met daarin de exploitatiebijdrage voor de gemeentelijke plankosten. Hierdoor is de exploitatiebijdrage van €123.000 lager dan geraamd..

5.2 Wonen en bouwen (voordeel lasten € 177.000 en nadeel baten € 86.000)

Dwangsommen (voordeel baten € 65.000)

Het beleid is dat verbeurde dwangsommen in principe worden ingevorderd. In 2020 is een dwangsom van € 15.000 opgelegd en een dwangsom van € 50.000 gecrediteerd. De gecrediteerde dwangsom en een ontvangen betaling van een dwangsom hebben geleid tot vrijval van de voorziening dubieuze debiteuren met € 100.000. Gemotiveerde verzoeken tot verlaging van de dwangsom of de solvabiliteit van de overtreder zijn bijvoorbeeld redenen waarom invordering niet of slechts gedeeltelijk plaatsvindt.

Omgevingsvergunningen (voordeel lasten € 88.000 en nadeel baten € 147.000)

De legesinkomsten worden begroot op basis van (project)ontwikkelingen en verwachte vergunningaanvragen. Daarbij zit altijd een risico, hetgeen de gemeente niet zelf kan beïnvloeden. Marktontwikkelingen, het tempo van de aanvrager zelf, economische omstandigheden (COVID-19), etc. hebben invloed op of en wanneer een project daadwerkelijk tot een realisatiefase komt. Bovendien kan de gemeente alleen op basis van een inschatting van het initiatief een raming maken van de leges, terwijl een exact bouwplan nog niet bekend is. Voor twee van de geprognosticeerde projecten binnen Greenpark zijn de vergunningen niet verleend. Van één van deze twee projecten is de ontwikkeling gestaakt en wordt onderzocht op welke wijze nieuwe invulling aan deze kavel kan worden gegeven. Hiervan wordt verwacht dat in de komende periode alsnog een vergunningaanvraag zal komen. Daarnaast zijn er 2 vergunningen verleend waarmee geen rekening was gehouden in de prognose. Dit alles heeft ertoe geleid dat de baten ten opzichte van de begroting zijn achtergebleven met € 147.000.

Naast de twee vergunningen die niet waren geraamd, zijn veel aanvragen binnengekomen waar geen rekening mee was gehouden. De lasten van deze twee projecten en de kosten voor vergunningverlening

van de nieuwe aanvragen worden verwerkt in 2020 en de baten niet, overeenkomstig de vastgestelde werkwijze.

Bij grote projecten vanaf € 500.000 wordt er op basis van een vastgestelde aanname een reservering gemaakt voor de te verwachten kosten met betrekking tot het noodzakelijke toezicht op die grote projecten, inclusief de constructieve toets. Op basis van nacalculatie worden deze projecten “afgerekend” nadat deze projecten zijn afgerond. In 2020 zijn de lasten substantieel lager doordat in het verleden een te hoog bedrag is gereserveerd voor het toezicht. Dit leidt tot een vrijval van € 230.000. Bij de invoering van de omgevingswet wordt beoordeeld of de huidige systematiek voldoet en wellicht vereenvoudigd kan worden. Per saldo is er een voordeel op de lasten van € 88.000.

Inhaalslag handhavingdossier (voordeel lasten € 44.000) (Budgetoverheveling)

Bij de Lentenota 2019 is voorgesteld om de voorgestelde structurele uitbreiding, conform het College Uitvoeringsprogramma “Vol vertrouwen vooruit!” (15-1-2019), om te zetten in een tijdelijk flexibel budget. Na uitwerking van de verruimingsvoorstellen kan de balans worden opgemaakt ten aanzien van de inmiddels opgelopen achterstand. Mogelijk is dan toch nog structurele uitbreiding van de formatie noodzakelijk.

In 2019 en 2020 heeft de focus vooral gelegen op uitwerken van mogelijk verruimingsvoorstellen. Om die reden is nog niet de volledige capaciteit ingezet op de handhavingszaken. Na onderzoek van de handavingsopgave en sessies met vertegenwoordiging van de fracties in Aalsmeer zijn verruimingsvoorstellen uitgewerkt die, na definitieve besluitvorming, toegepast kunnen worden op de handavingsvoorraad.

Een deel van de verruimingsvoorstellen vergt nog enige doorlooptijd en de doorlooptijd van een handavingszaak is in de regel langer dan 1 jaar, waardoor er ook in 2022 significante inzet noodzakelijk is. Het verzoek is om het restantbudget van € 44.000 door te schuiven naar 2022.

Woonagenda (voordeel lasten 28.000 neutraal met Reserve Woonfonds) (Budgetoverheveling)

Medio 2020 is € 28.000 vanuit het Woonfonds Aalsmeer beschikbaar gesteld om de uitvoering van een aantal acties vanuit de Woonagenda Aalsmeer te bekostigen. De belangrijkste hiervan is een aantal onderzoeken naar de woningbehoefte van inwoners van Aalsmeer. Later in 2020 is gebleken dat er ook in opdracht van de regio Amstelland-Meerlanden onderzoek wordt gedaan naar woningbehoefte op gemeenteniveau. Er is toen besloten eerst deze onderzoeken af te wachten ter voorkoming van dubbel werk. De onderzoeken zijn inmiddels uitgevoerd. De rapportages zullen begin 2021 als onderdeel van een te sluiten Woonakkoord tussen de regiogemeenten en de provincie Noord-Holland beschikbaar komen. Voorgesteld wordt dit budget over te hevelen naar 2021 en te dekken uit de Reserve woonfonds volkshuisvesting.

Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (voordeel lasten € 17.000 en nadeel baten € 4.000) worden niet toegelicht.

Reservemutaties

Reserve woonfonds volkshuisvesting (voordeel baten € 1.362.000)

Deze vrijval is conform het raadsbesluit doorlichting reserves 29 oktober 2020, in het kader van de motie RAP-Raad.

Diverse begrotingswijzigingen kleiner dan € 40.000 (voordeel lasten 23.000 en voordeel baten € 6.000) worden niet toegelicht.

5.5 Beheer overige gebouwen en gronden (nadeel lasten € 211.000 voordeel baten € 398.000)

Beheer gebouwen (voordeel baten € 398.000)

Er is sprake van een vrijval van € 172.000 uit de meerjaren onderhoudsvoorziening beheer gebouwen (MOP). Deze vrijval kan plaatsvinden op basis van een herbeoordeling van de totaal benodigde omvang van de MOP met een termijn van 20 jaar.

Voordeel van € 150.000 aan de batenkant in verband met de kwijtschelding van huurkosten. Vastgoed brengt huur bij gebruikers in rekening. In 2020 is besloten om, als gevolg van de Coronapandemie, bij een deel van de gebruikers de huur kwijt te schelden. Financieel technisch is de kwijtschelding als correctie op de lasten gebudgetteerd, terwijl de kwijtschelding in de realisatie als correctie op de inkomsten is verantwoord conform BBV voorschriften.

Herwaardering gronden Cactuslaan (nadeel lasten € 205.000)

Gronden die niet in exploitatie zijn opgenomen worden in het algemeen voorzichtig gewaardeerd tegen de agrarische prijs. In Aalsmeer is € 7 per m² daarvoor een redelijke benadering. Onder de gronden niet in exploitatie komt o.a. de Cactuslaan voor. Vanwege de boekhoudvoorschriften moet de Cactuslaan gehewaardeerd worden tegen agrarische prijs. Dit betekent een eenmalig nadeel in 2020 van € 205.000. Wel is concreet voornemens deze bedrijfspercelen binnen afzienbare termijn als bouwgrond te verkopen. De verkoopopbrengsten in de komende jaren zullen hiermee het nadeel in 2020 meer dan compenseren.

Reservemutatie (voordeel toevoeging € 67.000)

Mutatie reserve bovenwijkse voorzieningen (voordeel toevoeging € 114.000) en mutatie reserve onderhoud/instandhouding onbebouwde buitenruimtevoorzieningen (nadeel toevoeging € 48.000)

De toevoeging aan de reserves buitenruimte voor nazorg en bovenwijken hangt samen met de exploitatiebijdragen op de diverse projecten. Als de exploitatiebijdrage ontvangen wordt, wordt de toevoeging gedaan. De exploitatiebijdragen voor bovenwijken zijn € 114.000 lager, voor buitenruimte nazorg zijn ze € 47.000 hoger.

Bij de realisering van de doelstellingen van programma Ruimtelijke ontwikkeling, projecten en grondexploitaties zijn Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied en Green Park Aalsmeer gebiedsontwikkeling B.V. betrokken. Voor aanvullende informatie over deze partijen wordt verwezen naar de paragraaf verbonden partijen.

Verbonden partijen

Bij de realisering van de doelstellingen van programma Ruimtelijke ontwikkeling, projecten en grondexploitaties zijn Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied en Green Park Aalsmeer gebiedsontwikkeling B.V. betrokken. Voor aanvullende informatie over deze partijen wordt verwezen naar de paragraaf verbonden partijen.

2.6 Bestuur, bevolking en veiligheid

Missie 2019 - 2022

Besturen is vooruit denken. We realiseren ons dat Aalsmeer ook in de toekomst haar eigen identiteit wil behouden, maar wij willen ook samenwerken met anderen. Dat zijn uitdagingen waar wij samen met de gemeenteraad, inwoners, ondernemers en onze partners in de regio het gesprek over willen aangaan. Samen gaan wij de toekomst van onze mooie gemeente vormgeven.

Basis voor onze samenwerking met de gemeenteraad is het raadsprogramma met gezamenlijke uitgangspunten, kernwaarden en belangrijke thema's. Daarbij willen wij een actieve wisselwerking tussen raad en college over hoe wij willen participeren met verschillende groepen in de samenleving. Wij willen aansluiting houden met de samenleving, inwoners en ondernemers door hen zo vroeg mogelijk te betrekken bij nieuwe ontwikkelingen, ruimte geven voor eigen initiatieven, maar ook duidelijk zijn over verwachtingen. Zo willen wij bouwen aan verbinding en vertrouwen tussen samenleving en gemeentebestuur.

2.6.1 Veiligheid, handhaving en crisisbeheersing

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2020?	Type	Status
1. Realiseren van een structurele daling van het aantal inbraken	2020-1.1 Verhogen beveiligingsniveau door bevordering toepassing PKVW keurmerk	Uitvoering	✓
	2020-1.2 Vergroten pakkans door activering inwoners via social media en whatsapp.	Uitvoering	✓
2. Terugdringen van overlast door verwarde personen	2020-2.1 Versterken samenwerking veiligheid en zorg en tijdig bieden juiste vangnet	Uitvoering	✓
	2020-2.2 Tijdig bieden juiste vangnet	Uitvoering	✓
3. Tegengaan van illegale onderverhuur, overbewoning en illegaal woongebruik (hennepsteelt).	2020-3.1 Handhaven, waaronder sluiten woningen/bedrijven	Uitvoering	✓
	2020-3.2 Aanpakken illegaal gebruik via RIEC in kader van ondermijning waar mogelijk	Uitvoering	✓
4. Voorkomen van jeugdcriminaliteit/overlast door preventie op basisscholen	2020-4.1 Continueren van het educatief programma van de politie voor jeugd (Ejopprogramma) voor groep 8 basisschool	Uitvoering	✓
	2020-4.2 Intensiveren samenwerking met scholen	Uitvoering	✓

5. Voorkomen dat onderwereld zich nestelt in 2020-5.1 Uitvoeren plan van aanpak ondermijning de bovenwereld

Uitvoering



Status: 'A' = aanvullende toelichting

Actuele bestuurlijke actiepunten

Omschrijving	Type	Status
2020-1. Opstellen activiteitenplan integrale veiligheid 2021-2022	College	
2020-2. Actualiseren Algemene Plaatselijke Verordening Aalsmeer	Raad	 A
2020-3. Opstellen handhavingsprogramma 2020	College	 A

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer	Aanvullende toelichting
2020-2	Is voorbereid. In februari 2021 voorgelegd aan raad.
2020-3	Het Vergunningen, toezicht en handhavingsbeleidsplan 2020-2024 is samen met het uitvoeringsprogramma 2020-2021 vastgesteld in de Raad van 7 juli 2020.

2.6.2 Dienstverlening burger

Actuele bestuurlijke actiepunten

Omschrijving	Type	Status
2020-1. Een controlesysteem voor de verhuisaangifte implementeren.	Uitvoering	 A

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer	Aanvullende toelichting
2020-1	In 2020 geïmplementeerd. 31 december 2020 beëindigd in verband met update key2burgerzaken naar Portaal en onvoldoende compatibel met zaakstelsel InProces.

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2020?	Type	Status
1. Vergroten van de digitale dienstverlening voor de burger.	2020-1.1 De aanvragen van alle producten worden online ondersteund. Waardoor voortgang online is te volgen.	Uitvoering	 A

2. De telefonische dienstverlening optimaliseren.	2020-2.1 Een klantcontact (volg) systeem met kennisbank installeren. Een betere bewaking van o.a. terugbelverzoeken is hierdoor mogelijk.	Uitvoering		A
3. Verbeteren van de digitale communicatie met burgers en ondernemers.	2020-3.1 Doorontwikkelen webcare team binnen het KCC	Uitvoering		A

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer actiepunt	Aanvullende toelichting
2020-1.1	Het verhuisproces is gedigitaliseerd via ons zaaksysteem. Ook zijn de aanvragen voor uittreksel deels geautomatiseerd zodat inwoners sneller hun product kunnen ontvangen. Verder verkennen wij de opties van de e-diensten die worden aangeboden door onze leverancier Centric. Denk aan producten voor verkiezingen, geboorte aangifte en huwelijken/partnerschappen.
2020-2.1	Het klantcontactsysteem is geïmplementeerd en onze eerstelijnsdienstverlening is volledig ondergebracht in dit systeem. Overige teams (backoffices) worden aangehaakt bij het gebruik van deze software. Daarnaast ontwikkelen wij een dashboard om afdelingen te laten sturen op eigen bereikbaarheid alsook de afhandeling van hun terugbelverzoeken.
2020-3.1	Wij gaan de webcare onderbrengen in ons klantcontactsysteem dat in 2020 is opgeleverd met alle mogelijkheden van dien.

2.6.3 Communicatie

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Actuele bestuurlijke actiepunten

2.6.4 Deregulering

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2020?	Type	Status
1. Waar mogelijk is deregulering doorgevoerd over de volle breedte van gemeentelijke regelgeving.	2020-1.1 In het kader van de implementatie van de omgevingswet volgt een voorstel voor aanpassing van regelgeving en werkprocessen (zie ook thema 5.2 Vergunningverlening)	Raad	 A

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Nummer actiepunt	Aanvullende toelichting
2020-1.1	Door uitstel van de Omgevingswet wordt dit onderdeel in 2021 verder uitgewerkt en voorzover nodig aan de raad voorgelegd.

Actuele bestuurlijke actiepunten

2.6.5 Regionale samenwerking

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Actuele bestuurlijke actiepunten

Omschrijving	Type	Status
2020-1. Voortzetten van de regionale samenwerking via bestuurlijke vertegenwoordiging in Regiegroep en platforms van de MRA: uitvoering	Uitvoering	
2020-2. Deelname voortzetten aan diverse actiepunten uit de MRA Agenda	Uitvoering	
2020-3. Uitvoering van de Economische Agenda AM	Uitvoering	
2020-4. Uitvoering van het Actieprogramma Wonen AM	Uitvoering	

Status: 'A' = aanvullende toelichting

Financieel overzicht

bedrag x € 1.000	Rekening	Begroting 2020				Rekening 2020			Saldo
Programma	2019	Primitief	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	2020
6.1 Crisisbeheersing en brandweer	1.270	1.336	1.356	0	1.356	1.343	0	1.343	-13
6.1 Openbare orde en veiligheid	1.453	1.387	1.693	33	1.660	1.662	11	1.651	-9
6.2 Burgerzaken	235	262	632	366	267	611	349	262	-5
6.4 Bestuur	1.674	1.961	1.907	62	1.844	1.810	296	1.514	-331
Totaal saldo van baten en lasten	4.631	4.945	5.587	461	5.126	5.426	657	4.770	-357
Resultaat	4.631	4.945	5.587	461	5.126	5.426	657	4.770	-357

Belangrijkste begrotingsafwijkingen

6.4 Bestuur (voordeel € 331.000)

Burgemeester en Wethouders (voordeel lasten € 87.000 en voordeel baten € 231.000)

Vanwege het snel(ler) vinden van nieuw emplooi, wordt minder gebruik gemaakt van de voorziening voormalig personeel hetgeen heeft geleid tot een vrijval van de voorziening voormalig personeel met € 231.000.

Door de Covid-19 pandemie is van het budget nieuw beleid € 46.000 en van het werkbudget € 41.000 niet besteed. De onderschrijding op het werkbudget wordt verklaard doordat er minder reis- en verblijf- en opleidingskosten zijn gemaakt. Tevens wordt voorgesteld een bedrag van € 10.000 van het budget nieuw beleid over te hevelen naar Programma 3 Economie en Duurzaamheid in 2021, voor gedeeltelijke dekking van een MKBA (maatschappelijke kosten baten analyse) vliegverkeer Schiphol conform de motie van de gemeenteraad in december 2020.

Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (voordeel lasten € 10.000 en voordeel baten € 3.000) worden niet nader toegelicht.

Verbonden partijen

Bij de realisering van de doelstellingen van programma Bestuur, bevolking en veiligheid zijn betrokken: Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland, Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied, Vervoerregio Amsterdam en Amstelland- en Meerlandenoverleg. Voor aanvullende informatie per partij wordt verwezen naar de paragraaf verbonden partijen.

2.7 Overhead

Inleiding

Het BBV schrijft voor dat de overhead op een separaat programma wordt begroot en daarmee ook een apart overzicht wordt opgenomen met de baten en lasten van de overhead. De programma's bevatten daarmee alleen de baten en lasten van het primaire proces, dat wil zeggen: die onderdelen van de bedrijfsvoering die alleen c.q. direct voor de uitvoering van de desbetreffende taken en activiteiten worden ingezet.

Ter wille van een uniforme verantwoording in alle gemeenten is een eenduidige afbakening van belang van enerzijds de kosten die verband houden met het primaire proces en anderzijds de kosten die gerekend worden tot de overhead. Daartoe geeft de regelgeving een uitvoerige en gedetailleerde omschrijving van wat er valt onder het taakveld "0.4 Ondersteuning" binnen dit programma. Samengevat gaat het bij overhead om de volgende zaken:

- a. leidinggevend en managementondersteuning in het primair proces,
- b. de financiële functie,
- c. P&O/HRM,
- d. de inkoopfunctie,
- e. de communicatiefunctie,
- f. juridische zaken,
- g. ICT,
- h. bestuurszaken en bestuursondersteuning
- i. facilitaire zaken en huisvesting (incl. post en archief).

In de uitwerking van toerekening van overhead is conform onze financiële verordening gekozen deze te bepalen als percentage van de directe ambtelijke capaciteitsinzet. Als generieke sleutel komt de ambtelijke capaciteit het meest in aanmerking, aangezien er een significante correlatie is tussen de omvang van de directe ambtelijke capaciteit en de omvang van de (ondersteunende) overhead. Ten slotte sluit deze keuze het meeste aan bij de techniek die het CBS op macroniveau hanteert. Het percentage wordt op begrotingsbasis berekend en gedurende het jaar niet aangepast.

De toerekening van de overhead vindt plaats naar de grondexploitaties. Voor het bepalen van kostendeckendheid van lokale heffingen wordt extracomptabel overhead toegerekend. Daartoe worden de netto-overheadkosten (€ 7,6 miljoen) uitgedrukt in een percentage van de totale directe ambtelijke capaciteitsinzet (€ 9,9 miljoen). Dit leidt tot een overheadpercentage van afgerond 76% conform de volgende berekening:

Saldo taakveld Overhead (0.4)	€ 9,926 miljoen (a)
Totale (netto toegerekende) overheadkosten	€ 7,573 miljoen (b)
Opslagpercentage:	76% (b/a)

Financieel overzicht

bedrag x € 1.000	Rekening	Begroting 2020				Rekening 2020			Saldo
Programma	2019	Primitief	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	2020
7.1 Ondersteuning organisatie	7.885	8.206	11.109	0	11.109	11.547	3	11.544	436
Totaal saldo van baten en lasten	7.885	8.206	11.109	0	11.109	11.547	3	11.544	436
Reservemutatie	-205	0	0	230	-230	0	222	-222	7
Resultaat	7.680	8.206	11.109	230	10.879	11.547	225	11.322	443

Belangrijkste begrotingsafwijkingen

7.1 Ondersteuning organisatie (nadeel € 0,4 miljoen)

De afwijking van € 0,4 miljoen wordt veroorzaakt door:

- De vergoeding aan de gemeente Amstelveen inzake de corona gerelateerde bedrijfsvoeringskosten 2020 van € 0,3 miljoen, waarop 23 maart 2021 overeenstemming is bereikt
- Investerings in het meubilair van het raadhuis en de raadzaal (o.a. de groene wand) en extra kosten gemaakt om digitaal te kunnen vergaderen in het raadhuis voor in totaal ca. € 0,1 miljoen

Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (nadeel lasten € 9.000, voordeel reservemutatie € 7.000).

2.8 Algemene dekkingsmiddelen

Inleiding

Onder de algemene dekkingsmiddelen vallen de inkomsten waarvan de besteding niet gebonden is aan een bepaald programma. Niet vrij besteedbare middelen, zoals bijvoorbeeld specifieke uitkeringen en riool- en afvalstoffenheffing (retributies), worden rechtstreeks verantwoord op de programma's ter dekking van de betreffende kosten. Algemene dekkingsmiddelen bestaan voor het grootste deel uit de uitkering gemeentefonds en uit de algemene belastingen. Naast deze inkomenscomponenten ontvangt de gemeente uit haar deelnemingen en uitgezette middelen dividend en rente.

Hieronder volgt een overzicht van de algemene dekkingsmiddelen. Daarna worden de onderdelen kort toegelicht.

Financieel overzicht

bedrag x € 1.000	Rekening	Begroting 2020				Rekening 2020			Saldo
Programma	2019	Primitief	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	2020
8.1 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	-33.873	-34.623	0	36.705	-36.705	0	36.926	-36.926	-221
8.1 Belastingen overig	-1.731	-1.678	42	1.787	-1.745	60	1.785	-1.725	20
8.1 Overige baten en lasten	889	844	-90	524	-614	-228	610	-838	-224
8.1 OZB Niet woningen	-4.129	-4.138	148	2.512	-2.364	141	2.451	-2.310	54
8.1 OZB Woningen	-4.710	-5.102	430	5.432	-5.002	380	5.477	-5.097	-95
8.1 Treasury	-1.349	-1.164	503	28.475	-27.971	18	28.633	-28.614	-643
8.1 Vennootschapsbelasting (VPB)	13	15	15	0	15	12	0	12	-3
Totaal saldo van baten en lasten	-44.890	-45.845	1.047	75.434	-74.387	384	75.882	-75.498	-1.111
Reservemutatie	-5.466	-1	1.096	1.667	-571	1.097	1.697	-600	-30
Resultaat	-50.355	-45.845	2.144	77.102	-74.958	1.481	77.580	-76.099	-1.141

Belangrijkste begrotingsafwijkingen

8.1 Algemene uitkering (voordeel € 221.000)

Mutaties na septembercirculaire (voordeel € 226.000)

De actuele begrotingsraming 2020 is gebaseerd op de septembercirculaire 2020. De uitkomsten daarvan zijn meegenomen in de tweede bestuursrapportage 2020.

De notitie "decembercirculaire gemeentefonds 2020" meldt voor het verslagjaar 2020 een voordeel van € 212.000. Dit betreft toegekende middelen ter compensatie van gevolgen corona van € 59.000. Na de septembercirculaire 2020 zijn aantallen in de maatstaven gewijzigd en voor Aalsmeer betekent dit een aanvullende uitkering van € 153.000.

Daarnaast wordt in de notitie melding gedaan van een incidenteel voordeel over oude jaren van € 14.000.

Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (nadeel baten € 5.000) worden niet toegelicht.

8.1 Overige baten en lasten (voordeel € 224.000)

Het verschil wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door de BTW teruggave Re-integratiekosten bij het BTW-compensatiefonds. Bij raadsbrief van 20 januari 2021 is de raad geïnformeerd over de achtergrond en de verwerking van deze teruggave in de jaarstukken 2020.

8.1 OZB niet-woningen (nadeel € 54.000)

De inkomsten OZB niet-woningen zijn € 62.000 lager dan geraamd. Ten opzichte van de raming is deze afwijking marginaal.

Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (voordeel lasten € 7.000) worden niet toegelicht.

8.1 OZB woningen (voordeel € 95.000)

Kosten dwanginvordering (voordeel lasten € 28.000)

Door een hoge eigen inzet op de dwanginvordering zijn de kosten voor het externe deurwaarderskantoor substantieel lager dan begroot. Voor 2021 wordt verder onderzocht om het begrote bedrag voor de externe deurwaarder in te zetten voor de verdere professionalisering van de met eigen mensen uitgevoerde dwanginvordering.

Opbrengsten OZB woningen (voordeel baten € 45.000)

De inkomsten OZB woningen zijn € 45.000 hoger dan geraamd. Ten opzichte van de raming is deze afwijking marginaal.

Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (voordeel lasten € 21.000) worden niet toegelicht.

8.1 Treasury (voordeel € 643.000)

Rente gronden in exploitatie (nadeel lasten € 78.000)

In de bijgestelde begroting 2020 is 0,5% rente toegerekend aan de grondexploitaties. Op basis van nacalculatie bij de jaarrekening 2020 is dit rentepercentage bijgesteld naar 0,2%. Als gevolg daarvan wordt € 78.000 minder rente toegerekend aan de grondexploitaties, zodat dit ten laste komt van de gemeentelijke exploitatie.

Dividend BNG en de Meerlanden (voordeel baten € 115.000)

Bij het opstellen van de tweede bestuursrapportage 2020 waren voorzichtigheidshalve de nog te ontvangen dividenden 2019 van BNG en de Meerlanden voor in totaal € 115.000 afgeraamd. De onzekerheid over het ontvangen van het dividend in relatie tot de corona-crisis en de berichtgeving van beide instellingen waren hiertoe aanleiding. Eind 2020 is door BNG en de Meerlanden besloten om tot uitkering van dividend 2019 over te gaan. Hetgeen heeft geresulteerd in een voordeel van € 115.000.

Rente kasgeldleningen ug (voordeel baten € 24.000)

De gerealiseerde renteopbrengsten van de kasgeldleningen ug waren niet in de begroting 2020 opgenomen.

Verkoop aandelen Eneco (voordeel lasten € 573.000)

Op 24 maart 2020 heeft de overdracht plaats gevonden van aandelen Eneco aan het 'Consortium' Mitsubishi en Chubu Electric Power, waarmee de boekwaarde ultimo 2020 op nihil uitkomt

De gemeente bezit na verkoop van de aandelen Eneco nog wel 33.789 aandelen in Stedin. Deze zijn verkregen na de splitsing van Eneco Holding N.V. in netwerkbeheerder Stedin en het energieleveringsbedrijf Eneco. Bij het wijzigen van de begroting 2020 zijn deze ten onrechte administratief verwerkt als afboeking op aandelen Eneco. Deze wijziging van de begroting had niet moeten plaatsvinden, omdat de aandelen Stedin een boekwaarde hebben van € 573.000 in plaats van Eneco. Hetgeen resulteert in een voordeel op de lasten van € 573.000.

Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (nadeel lasten € 7.000 en voordeel baten € 19.000) worden niet toegelicht.

Verbonden partijen

De Meerlanden Holding N.V., Bank Nederlandse Gemeenten N.V., Eneco Groep en Stedin Groep. Voor aanvullende informatie per partij wordt verwezen naar de paragraaf verbonden partijen.

3 Paragrafen

3.1 Lokale heffingen

Inleiding

De paragraaf lokale heffingen bevat, conform het BBV, een overzicht van de inkomsten, het beleid ten aanzien van de lokale heffingen en een overzicht op hoofdlijnen van de diverse heffingen, de lokale lastendruk en een beschrijving van het kwijtscheldingsbeleid. In de Gemeentewet en in een aantal bijzondere wetten is geregeld welke heffingen (belastingen en retributies) een gemeente mag opleggen. De Raad bepaalt tot invoering, wijziging of intrekking van de gemeentelijke belastingverordening.

Belastingen

Belastingen zijn heffingen waarvan de opbrengst vrij besteedbaar is. De gemeente Aalsmeer kende in 2020 de volgende belastingen: onroerende-zaakbelastingen, roerende- zaakbelasting, forensenbelasting, (water)toeristenbelasting, hondenbelasting, reclamebelasting en precariobelasting. De mogelijkheid tot het heffen van precariobelasting op kabels en leidingen van nutsvoorzieningen wordt ingaande 2022 van Rijkswege afgeschaft.

Retributies

Retributies zijn heffingen waarbij een bepaalde vergoeding wordt betaald voor een specifieke dienst. De gemeente Aalsmeer kent de volgende retributies: afvalstoffenheffing, rioolheffing, leges, marktgeld en grafrechten. Grafrechten zijn onderverdeeld in lijkbezorgingsrechten, zoals inkopen eigen graf, begraving, gebruik aula en dergelijke en onderhoudsrechten begraafplaats.

De paragraaf lokale heffingen bevat een overzicht van de geraamde en daadwerkelijk gerealiseerde inkomsten lokale heffingen 2020. Daarnaast wordt inzicht gegeven in het beleid dat de gemeente heeft gehanteerd voor de bepaling van de hoogte van de heffingen 2020, wordt een uiteenzetting per belasting en heffing gegeven en worden de belangrijkste gegevens vergeleken met die van omliggende gemeenten. De paragraaf wordt afgesloten met een overzicht van de belangrijkste kerngegevens.

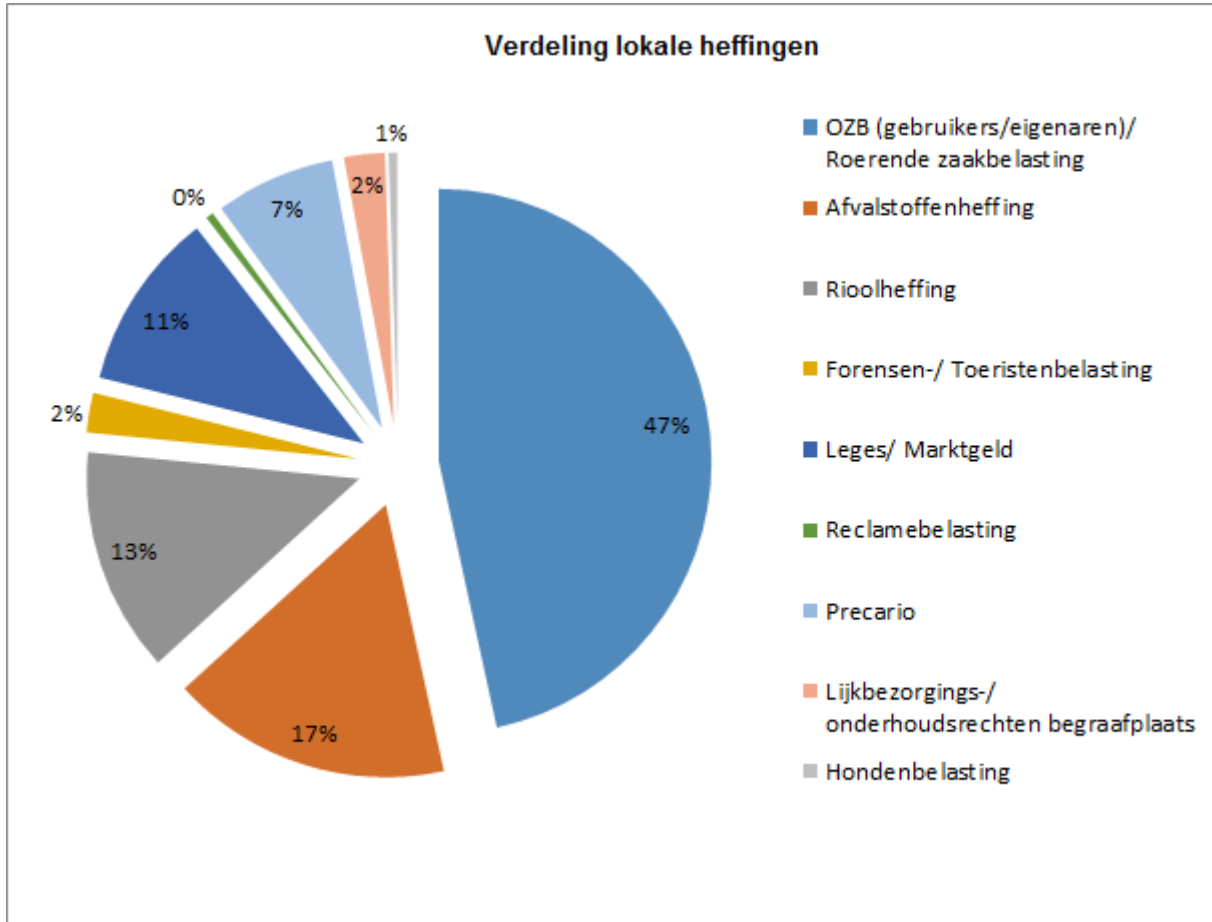
Inkomsten lokale heffingen

In 2020 is € 19,3 miljoen ontvangen aan belastingen en retributies en daarmee maken deze inkomsten circa een kwart uit van de totale gemeentelijke baten. Gemeten naar de financiële omvang bepalen de onroerende zaak belastingen, de afvalstoffenheffing en de rioolheffing met afgerond 74% een groot deel van de lokale heffingen.

Als gevolg van de Coronacrisis is op 30 maart 2020 door de gemeenteraad besloten het tarief OZB voor het gebruik van niet-woningen, 0,1889%, voor 2020 met terugwerkende kracht te verlagen naar 00,00%. Doel van deze verlaging van € 1,9 miljoen is een bijdrage te leveren aan een financiële lastenverlichting voor de Aalsmeerse ondernemers.

x € 1.000				
Soort lokale heffing	Werkelijk 2019	Begroting na wijziging 2020	Werkelijk 2020	Vershil 2020
Belastingen				
OZB-eigenaren woningen	5.324	5.386	5.444	58
OZB-eigenaren niet -woningen	2.375	2.512	2.452	-61
OZB gebruikers niet - woningen	1.864	1.960	1.947	-13
Roerende zaak belasting	61	52	63	12
Forensenbelasting	31	46	45	-2
Toeristenbelasting	120	434	362	-72
Watertoeristenbelasting	117	128	93	-34
Hondenbelasting	113	128	110	-18
Reclamebelasting	107	92	99	7
Precariobelasting	1.518	1.516	1.513	-2
	11.629	12.253	12.127	-126
Retributies				
Afvalstoffenheffing	3.500	3.542	3.538	-3
Rioolheffing	2.918	2.829	2.835	6
Marktgeld	26	22	7	-14
Lijkbezorgingsrechten	351	348	270	-78
Onderhoudsrechten begraafplaats	248	241	243	2
Leges	1.962	2.440	2.245	-195
	9.004	9.422	9.139	-283
Totaal inkomsten lokale heffingen	20.633	21.675	21.266	-409
Kortingen				
OZB- maatregel Corona		1.960	1.948	-12
Compensatie woonlasten	315			
Totaal kortingen	315	1.960	1.948	-12
Daadwerkelijke heffing aan inwoners en bedrijven	20.318	19.715	19.318	-397

In onderstaande grafiek is de gerealiseerde verdeling procentueel weergegeven:



Lokale lastendruk

Om een indruk te geven van de ontwikkeling van de Aalsmeerse tarieven worden deze vergeleken met andere gemeenten. Voor de vergelijking met omringende gemeenten is gebruikgemaakt van de Atlas van de lokale lasten 2020 opgesteld door het COELO. De afgelopen jaren is Aalsmeer sterk gestegen in de COELO-atlas. Dit is onder meer het gevolg van de eerder gebruikte systematiek voor de bepaling van het OZB-tarief. Hierbij werden de sterke stijgingen van de waarde van het onroerend goed niet meegenomen in de bepaling van het OZB-tarief. De aanslagen OZB stegen hierdoor sterker dan van de meeste gemeenten, die met de stijging van het onroerend goed wel rekening hielden.

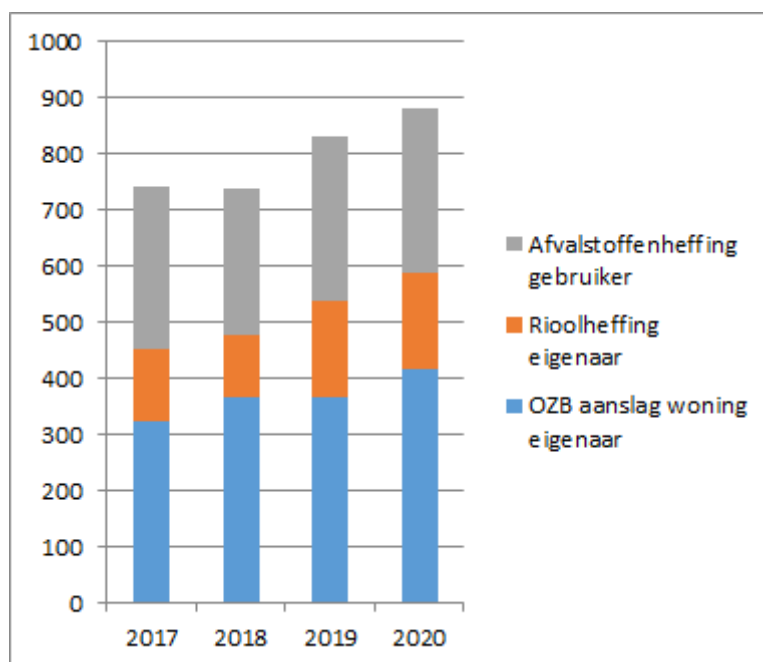
Om de sterke stijging van de OZB enigszins te temperen werd één vast bedrag "Compensatie woonlasten" als negatief bedrag opgenomen. Door deze afwijkende systematiek werd de belastingdruk van Aalsmeer moeilijker vergelijkbaar met andere gemeenten. Vanaf 2020 wordt een systematiek gebruikt voor de vaststelling van het OZB-tarief, waardoor de belastingdruk beter is te vergelijken met andere gemeenten. Nadeel van het breken met de oude systematiek is dat Aalsmeer éénmalig sterker stijgt in de COELO atlas in vergelijking met andere gemeenten.

Numer 1 in de COELO-atlas heeft de laagste woonlasten.

Jaar	Plaats	Aantal gemeenten (deelnemers COELO)
2020	305	377
2019	275	372
2018	181	387
2017	185	398

Voor 2020 bedroegen de gemiddelde Aalsmeerse woonlasten (meerpersoonshuishoudens) circa € 880. Het landelijk gemiddelde 2020 bedroeg circa € 776. Bij de behandeling van de kadernota 2021 is de motie “Richtinggevend Actie Pakket van de Raad” (RAP Raad) aangenomen. In deze nota wordt het college voor de belastingen opgedragen onderzoek te doen naar invoeringsmogelijkheden van gemeentelijke belastingen en heffingen zoals baatbelasting, gemakkelikhedenretributie, liggeld boten belastingheffing van dagtoeristen en andere mogelijkheden waarbij als uitgangspunt geldt dat “de gebruiker betaalt”.

In 2020 is nog geen ruimte gevonden voor tussentijdse maatregelen om de belastingdruk voor onze inwoners te beperken. Het onderzoek is voortgezet in 2021, waarin de Kadernota 2022 op terug wordt gekomen. De ontwikkeling van de belastingdruk van Aalsmeer in vergelijking tot de regiogemeenten wordt schematisch als volgt weergegeven:



Woonlasten	2017	2018	2019	2020
OZB aanslag woning eigenaar	323	368	390	415
Rioolheffing eigenaar	194	174	174	174
Incidentele korting rioolheffing	-65	-65	0	0
Afvalstoffenheffing gebruiker	290	290	291	291
hoogste tarief				
Compensatie woonlasten		-30	-25	0
Totaal gemiddeld	742	737	830	880

Vergelijking met regiogemeenten

De ontwikkeling van de belastingdruk van Aalsmeer in vergelijking tot de regiogemeenten wordt schematisch als volgt weergegeven:

Woonlasten eigenaar / bewoner woning	2017	2018	2019	2020
Aalsmeer	742	737	830	880
Amstelveen	694	703	720	756
Amsterdam	586	581	645	656
Diemen	801	772	783	815
Haarlemmermeer	718	717	836	759
Ouder-Amstel	733	732	823	844
Uithoorn	772	788	819	841
Kaag en Braassem	865	860	884	891
Nieuwkoop	861	881	915	952

Beleid van de lokale heffingen

Belangrijkste uitgangspunten voor het gemeentelijk tarievenbeleid van 2020 zijn geweest:

- daar waar wettelijk toegestaan het toepassen van een jaarlijkse indexering;
- het hanteren van maximaal kostendekkende tarieven;
- terughoudendheid ten aanzien van verhoging van de totale lokale lastendruk.

Indexering

In 2020 is voor de vaststelling van de belastingtarieven rekening gehouden met een indexering van 2,5%, uitgezonderd de precarioheffing kabels en leidingen. Voor de retributies geldt dat de inkomsten van de heffingen niet hoger mogen zijn dan de geraamde kosten. Indexatie kan dan alleen plaatsvinden als dit uit kostenontwikkeling blijkt. Voor 2020 zijn hierdoor zowel de afvalstoffenheffing als de rioolheffing niet verhoogd.

Kostendekkende tarieven retributies

Uitgangspunt is 100% kostendekkendheid op begrotingsbasis. Alle kosten die toegerekend kunnen worden, worden doorvertaald in de verschillende tarieven. Afwijkingen die op jaarrekeningbasis ontstaan worden

betrokken bij de vaststelling van toekomstige tarieven. Voor de afvalstoffenheffing en rioolheffing loopt dit via de egalisatievoorzieningen. Voor de overige tarieven loopt dit via de algemene middelen.

Toerekening van overhead

Op basis van wetgeving (BBV) moet de overhead op consistente wijze aan de tarieven worden toegerekend. Aalsmeer heeft als uitgangspunt toerekening van de overhead aan de tarieven op basis van de directe ambtelijke capaciteit. Dit is vastgelegd in de financiële verordening Aalsmeer 2017 van 9 februari 2017. Concreet betekent dit, dat de totale overheadkosten worden uitgedrukt in een percentage van de totale directe ambtelijke capaciteitsinzet. Dit levert een overheadpercentage op dat in alle kostenopstellingen voor tariefberekeningen wordt gehanteerd. Het overheadpercentage wordt op begrotingsbasis berekend en niet aangepast op basis van de realisatie in de jaarrekening. Het overheadpercentage 2020 bedraagt 76%.

Overzicht op hoofdlijnen van de diverse heffingen

Per belasting/heffing worden de volgende onderwerpen beschreven:

- het gemeentelijk beleid ten aanzien van de heffing;
- een overzicht van de tariefontwikkeling van de belangrijkste heffingen over de laatste jaren, inclusief het gehanteerde tarief in 2020;
- een vergelijking met de tarieven die zijn gehanteerd in de regio (indien relevant);
- de mate van kostendeckendheid op jaarrekening basis (indien relevant).

Onroerende zaakbelasting (OZB)

De onroerendezaakbelastingen zijn de belangrijkste gemeentelijke belastinginkomsten. De onroerendezaakbelastingen bestaan uit een belasting voor het eigendom (woningen en niet-woningen) en voor het gebruik van niet-woningen. In het geval van een woning krijgt alleen de eigenaar van de woning een aanslag OZB. In 2005 is de OZB-belasting afgeschaft voor het gebruik van woningen.

Tarieven 2020

Grondslag voor de OZB is vastgestelde WOZ-waarde op basis van de Wet Waardering onroerende zaken, Wet WOZ. Voor belastingjaar 2020 is de waardepeildatum 1 januari 2019. Voor de tariefbepaling 2020 is conform de begroting 2020 gebruikt het indexeringspercentage van 2,5% en is uitgegaan van een waardestijging voor de woningen van 8% en voor de niet-woningen 2%. Als gevolg van de Coronacrisis is op 30 maart 2020 door de gemeenteraad besloten het tarief OZB voor het gebruik van niet-woningen, 0,1889%, voor 2020 met terugwerkende kracht te verlagen naar 00,00%. Doel van deze verlaging van € 1,9 miljoen is een bijdrage te leveren aan een financiële lastenverlichting voor de Aalsmeerse ondernemers.

In vergelijking met omliggende gemeenten heeft Aalsmeer een laag tarief voor niet-woningen.

<i>Tariefontwikkeling in %</i>				
OZB ten behoeve van	2017	2018	2019	2020
woning eigendom	0,1154	0,1154	0,1177	0,1119
niet-woning eigendom	0,2056	0,2113	0,2155	0,2165
niet-woning gebruik	0,1794	0,1843	0,1880	0,0000

Tarieven in % omliggende gemeenten (2020)					
OZB ten behoeve van	Amstelveen	Uithoorn	Haarlemmermeer	Ouder- Amstel	Ronde Venen
woning eigendom	0,0653	0,1028	0,0848	0,0693	0,0800
niet-woning eigendom	0,2534	0,2497	0,2925	0,2595	0,1396
niet-woning gebruik	0,2040	0,1924	0,2548	0,2247	0,1040

Roerende zaakbelasting

Op basis van de Gemeentewet moet voor de RZB hetzelfde tarief worden toegepast als voor de OZB. Deze belasting is ontstaan op grond van het gelijkheidsbeginsel. Gebruikers van roerende ruimten hebben immers evenzeer belang bij de door de gemeente geboden collectieve voorzieningen.

Afvalstoffenheffing

De tarieven voor de afvalstoffenheffing mogen op begrotingsbasis maximaal 100% kostendekkend zijn. Afwijkingen gedurende het jaar worden verrekend met de egalisatievoorziening afval.

Tariefontwikkeling afvalstoffenheffing				
Bakinhoud	2017	2018	2019	2020
80 liter bak	196,00	237,00	237,00	237,00
120 liter bak	242,00	250,00	250,00	250,00
240 liter bak	320,00	290,00	291,00	291,00

Tarieven in omliggende gemeenten (2020)					
huishouden	Amstelveen	Uithoorn	Haarlemmermeer	Ouder- Amstel	Ronde Venen
Eénpersoons	225,00	233,00	243,00	260,00	207,00
Meerpersoons	274,00	279,00	339,00	295,00	269,00

Kostendekking afval				x € 1.000
Kostendekking afval	Begroting primitief	Begroting na wijziging	Jaarrekening	
Saldo taakveld	2.683	2.985	2.753	
Mutatie voorziening	-85	-305	-75	
Overige toe te rekenen kosten				
Overheadtoerekening	124	124	124	
Straatvegen	149	149	149	
Handhaving	582	582	582	
Compensabele BTW	51	51	51	
Kwijtschelding	69	69	69	
Totaal kostenbasis	3.573	3.655	3.653	
Afvalstoffenheffing	3.542	3.542	3.538	
Kostendekking	99%	97%	97%	

Rioolheffing

Het tarief voor de rioolheffing wordt vastgesteld op basis van de geraamde kosten van het beheer en het in stand houden van het gemeentelijk rioolstelsel. De tarieven mogen, op begrotingsbasis, maximaal 100% kostendekkend zijn. De belasting wordt geheven in de vorm van een aansluitrecht waarbij de eigenaar de belastingplichtige is. Als meer dan 400 m3 water wordt afgenomen, wordt daarboven per 10 m3 door de gebruiker een bedrag betaald.

Uitgangspunt is dat met het vastgestelde tarief het rioolstelsel in meerjarenperspectief kostendekkend beheerd en in stand gehouden kan worden.

Tariefontwikkeling rioolheffing				
	2017	2018	2019	2020
Rioolheffing	193,78	173,62	173,62	173,62

Zonder korting van € 65,00

Tarieven in omliggende gemeenten (2020)					
	Amstelveen	Uithoorn	Haarlemmermeer	Ouder- Amstel	Ronde Venen
Rioolheffing	204,00	244,00	132,00	248,00	213,00

Kostendekking riool				x € 1.000
	Begroting primitief	Begroting na wijziging	Jaarrekening	
Saldo taakveld	1.746	1.687	1.805	
Toevoeging voorziening	320	448	336	
Overige toe te rekenen kosten				
Overheadtoerekening	146	146	146	
Straatvegen	178	178	178	
Compensabele BTW	357	357	357	
Kwijtschelding	13	13	13	
Totaal kostenbasis	2.760	2.829	2.835	
Rioolrecht	2.759	2.829	2.835	
Kostendekking	100%	100%	100%	

Hondenbelasting

Iedereen, die één of meer honden heeft, moet hondenbelasting betalen. Voor 2020 zijn de tarieven verhoogd met het indexcijfer van 2,5%.

Tariefontwikkeling hondenbelasting				
Aantal honden	2017	2018	2019	2020
1 hond	74,18	76,22	77,74	81,87
Tweede (en volgende) hond	89,64	92,11	93,95	98,95
Kennel	294,67	302,77	308,83	325,26
Totaal aantal honden	1.660	1.600	1.435	1.400

Tarieven in omliggende gemeenten (2020)					
	Amstelveen	Uithoorn	Haarlemmermeer	Ouder- Amstel	Ronde Venen
1 hond	0,00	88,50	82,90	75,01	62,90

Leges

Leges worden geheven als vergoeding van kosten die de gemeente maakt voor de dienstverlening aan individuele burgers en bedrijven. Voorbeelden zijn het afgeven van reisdocumenten en rijbewijzen en het verstrekken van (bouw)vergunningen. De hoogte van de legestarieven wordt begrensd door volledige kostendekking op begrotingsbasis. Het uitgangspunt daarbij is toetsing op verordeningenniveau, waarbij de geraamde lasten van alle benoemde activiteiten worden gedekt door de gezamenlijke baten uit de te heffen belastingen. Hierdoor is zogenoemde kruissubsidiëring mogelijk: een verwacht overschot bij de ene activiteit wordt gebruikt voor de dekking van een verwacht tekort bij een andere activiteit.

Ondanks de mogelijkheid om afwijkingen in kostendeckendheid tussen de verschillende leges te vereffenen brengen wij voor uw inzicht de kostendeckendheid van de bouwleges afzonderlijk in beeld. De maximale hoogte van de tarieven voor reisdocumenten en rijbewijzen e.d. zijn van Rijksweg vastgesteld en zijn niet kostendeckend.

Kostendeckking bouwleges			x € 1.000
	Begroting primitief	Begroting na wijziging	Jaarrekening
Saldo taakveld	1.390	1.041	983
Overige toe te rekenen kosten			
Overheadtoerekening	1.038	791	903
Stadsontwikkeling / Welstand	8	8	
BTW	224	179	197
Totaal kostenbasis	2.660	2.019	2.083
Bouwleges	2.566	1.937	1.786
Kostendeckking	96%	96%	86%

Kostendekking burgerzaken x € 1.000			
	Begroting primitief	Begroting na wijziging	Jaarrekening
Saldo taakveld	626	626	601
<i>Overige toe te rekenen kosten</i>			
Overheadtoerekening	322	322	322
Totaal kostenbasis	948	948	923
Leges burgerzaken	366	366	349
Kostendekking	39%	39%	38%

Marktgeld

Met het marktgeld worden de kosten gedekt die moeten worden gemaakt om de wekelijkse markt mogelijk te maken.

Grafrechten

Het beheer en onderhoud van de begraafplaats wordt gefinancierd uit de inkomsten van de grafrechten en onderverdeeld in lijkbezorgingsrechten en onderhoudsrechten begraafplaats. Wettelijk is bepaald dat de baten van de rechten niet (structureel) boven de geraamde lasten mogen uitgaan.

Voor 2020 is de tarieventabel geactualiseerd en uit onderzoek is gebleken dat de tarieven (in vergelijking met de regio) te hoog zijn. De tarieven zien naar beneden bijgesteld. Onderdelen die niet meer werden gebruikt zijn verwijderd en jargon is vervangen door begrijpelijke woorden.

Kostendekking begraven x € 1.000			
	Begroting primitief	Begroting na wijziging	Jaarrekening
Saldo taakveld	702	648	519
Toevoeging voorziening	-38	-8	45
<i>Overige toe te rekenen kosten</i>			
Overheadtoerekening	136	136	136
Totaal kostenbasis	800	776	700
Begraafrechten	605	589	513
Kostendekking	76%	76%	73%

Precariobelasting

Precario wordt geheven voor het hebben van voorwerpen onder, op of boven voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond. Behoudens het tarief voor de kabels en leidingen die van rijkswege niet mogen worden geïndexeerd worden de tarieven voor precariobelasting verhoogd met de prijsindexatie.

De Tweede Kamer heeft het voorstel tot afschaffing van de precariobelasting op leidingen en kabels aangenomen waarmee de mogelijkheid om precario te heffen op kabels en leidingen ingaande 2022 van Rijkswege verdwijnt. Hiermee is in Aalsmeer een bedrag van € 1,5 miljoen gemoeid. Het wegvallen van de precario inkomsten is reeds in het meerjarenbeeld Aalsmeer verwerkt.

(Water)toeristenbelasting

Voor het houden van verblijf binnen de gemeente door personen die geen ingezetene zijn van Aalsmeer worden twee belastingen geheven. Naast de "gewone" toeristenbelasting wordt een watertoeristenbelasting geheven. Het tarief voor de toeristenbelasting was overeenkomstig de programmabegroting 2020 verhoogd van € 1,40 naar € 3,50. Door het uitbreken van de coronacrisis zijn de geraamde inkomsten verlaagd. Het tarief voor de watertoeristenbelasting voor 2020 was alleen verhoogd met de prijsindexatie in afwachting van een bredere plan van aanpak ten aanzien van het watersport gebied.

Forensenbelasting

Deze belasting wordt geheven van personen die geen hoofdverblijf hebben in de gemeente Aalsmeer en voor zich zelf of hun gezin een gemeubileerde woonruimte beschikbaar houden. De tarieven 2020 zijn geïndexeerd.

Reclamebelasting

Deze belasting wordt geheven vanwege het hebben van reclameobjecten, zichtbaar vanaf de openbare weg. De opbrengsten uit de reclamebelasting zijn na aftrek van de administratieve kosten uitgekeerd aan het ondernemingsfonds.

Kwijtscheldingsbeleid

Gemeenten in Nederland mogen kwijtschelding van gemeentelijke belastingen verlenen. Geheel of gedeeltelijke kwijtschelding wordt verleend indien een belastingschuldige als gevolg van financiële omstandigheden niet in staat is de belastingaanslag te betalen.

Kwijtschelding wordt verleend voor de afvalstoffenheffing en hondenbelasting (alleen voor de eerste hond). Bij de beoordeling van het kwijtscheldingsverzoek wordt uitgegaan van 100% van de bijstandsnorm.

Kwijtschelding	2017	2018	2019	2020
<i>a) Formulieren</i>				
aantal verzoeken	130	135	164	115
afgewezen	47	25	51	35
afgehandeld	128	131	104	83
idem in euro's	€ 31.158	€ 23.186	€ 22.996	€ 11.675
<i>b) "automatische kwijtscheldingen"</i>				
	226	216	234	268
idem in euro's	€ 52.084	€ 57.450	€ 62.178	€ 66.840
totaal kwijtschelding (a+b)	€ 83.242	€ 80.636	€ 85.174	€ 78.515
<i>Nog af te handelen aanvragen</i>	2	4	4	23

Het aantal nog af te handelen kwijtscheldingsverzoeken is hoger dan voorgaande jaren doordat er eind augustus kosteloze herinneringen zijn verzonden waarop nog aanvragen voor kwijtschelding zijn ingediend. Waaronder kwijtscheldingsverzoeken van ondernemers die pas na sluiting van het boekjaar kunnen worden afgedaan, omdat moet worden gewacht op de financiële stukken.

Kerngegevens

Onderstaand zijn enkele kerngegevens weergegeven:

Kerngegevens over	2017	2018	2019	2020
WOZ				
aantal objecten	16.070	16.717	16.436	16.333
bezwaarschriften (objecten) in aantallen	323	465	502	350
bezwaarschriften (objecten) in percentages	1,9%	2,8%	3,1%	2,1%
(hoger)beroepschriften	6	3	3	2
Aantal invorderingen				
Afgegeven automatische incasso's	9.070	9.080	9.135	9.389
Aanmaningen	1.748	1.591	1.448	614
Dwangbevelen	603	623	451	370

Door de gemeente zijn verschillende steunmaatregelen getroffen als gevolg van de coronacrisis. Een van deze steunmaatregelen was dat er tot en met eind augustus geen dwanginvordering heeft plaatsgevonden. Bij het opstarten van de dwanginvordering is in tegenstelling tot voorgaande jaren eerst een kosteloze herinnering verzonden. Door het zeer grote aantal reacties hierop van burgers en ondernemers is het aantal aanmaningen en dwangbevelen lager.

3.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

De paragraaf biedt op hoofdlijnen inzicht in het risicoprofiel van de gemeente en de mogelijkheden om tegenvallers op te vangen (weerstandscapaciteit). In tegenstelling tot de andere paragrafen en de het doel van de jaarrekening om terug te kijken op 2020, blikt de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing altijd vooruit naar toekomstige risico's. Het beleidskader is de nota Reserve- en risicobeleid Aalsmeer 2020, die vastgesteld is op 9 december 2019.

Het besluit Begroting en Verantwoording (BBV, artikel 11) definieert het weerstandsvermogen als de relatie tussen de capaciteit om tegenvallers op te vangen (weerstandscapaciteit) en de materiële risico's waarvoor geen specifieke voorzieningen zijn getroffen.

Voor de beoordeling van het weerstandsvermogen en de benodigde weerstandscapaciteit van de gemeente wordt de weerstandscapaciteit afgezet tegen de impact van de risico's. De weerstandsratio is als volgt: Beschikbare weerstandscapaciteit / Impact risico's.

De provincie of het Rijk legt de gemeenten geen norm op hoe hoog de weerstandsratio zou moeten zijn. Hierin heeft elke gemeente keuzevrijheid. De gemeente Aalsmeer gebruikt hiervoor het kader zoals beschreven in de nota Reserve- en risicobeleid. Hierin is de volgende schaalverdeling van de te hanteren ratio opgenomen:

Ratio	Oordeel
> 2.0	Uitstekend
> 1.4 - < 2.0	Ruim voldoende
> 1.0 - < 1.4	Voldoende
> 0.8 - < 1.0	Matig
> 0.6 - < 0.8	Onvoldoende
< 0.6	Ruim onvoldoende

Bij de nota Reserve- en risicobeleid Aalsmeer 2020 is door de raad ingestemd met het hanteren van een streefwaarde gelijk aan 1,5.

Opgemerkt wordt dat er een onlosmakelijke samenhang is tussen risico's en beheermaatregelen. Met gedegen beheermaatregelen worden de mogelijke risico's aanmerkelijk ingeperkt. Risico's en beheermaatregelen moeten in onderlinge samenhang worden gezien. Dit gebeurt in Aalsmeer met de volgende pijlers:

1. Een goed functionerende (meerjarige) planning en control-cyclus;
2. Een adequaat activabeleid met daarin duurzame instandhouding van gemeentelijke bezittingen;
3. Een betrouwbare bedrijfsvoering;
4. Een gedegen risicobeleid.

Risicobeleid

De risico's van de gemeente Aalsmeer zijn onderverdeeld in:

1. Bedrijfsvoering risico's;
2. Bouw- / project gerelateerde risico's;
3. Overige geïnventariseerde risico's.

De risico's genoemd onder 2 en 3 zijn gekwantificeerd en gewaardeerd. Het criterium voor de waardering is het product van kans en gevolg. Daar waar wordt afgeweken van deze methode wordt dit beargumenteerd.

De waardering van de kans is bepaald aan de hand van de verwachte frequentie dat het risico zich voordoet. In de onderstaande tabel is de kansverdeling vermeld.

Verwachte frequentie dat het risico zich voordoet:	Kans
- Risico doet zich minder dan 1 maal per 10 jaar voor	1
- Risico doet zich 1 maal per 5-10 jaar voor	2
- Risico doet zich 1 maal per 2-5 jaar voor	3
- Risico doet zich 1 maal per 1-2 jaar voor	4
- Risico doet zich 1 maal per jaar voor	5

Als een risico zich voordoet, dan heeft dat ook financiële gevolgen. De hoogte van het financiële gevolg is niet altijd vooraf te bepalen. Wel is er per risico een inschatting gemaakt van het maximale financiële gevolg. Voor de bepaling van de benodigde weerstandscapaciteit is rekening gehouden met dit maximum. Per risico is het verwachte bedrag op de volgende wijze ingedeeld in gevolgklassen.

Van €	Tot €	Gevolgklasse
0	99.999	1
100.000	249.999	2
250.000	499.999	3
500.000	1.499.999	4
1.500.000	99.999.999	5

De risicobuffer voor de normale bedrijfsrisico's wordt op een andere wijze berekend.

Bedrijfsvoering risico's

Met het gemeentelijke takenpakket is een begroting gemoeid met een uitgavenniveau primitieve begroting 2020 van € 93 miljoen. Dit takenpakket is zeer divers en de mate van beïnvloedbaarheid c.q. de inhoudelijke en financiële beleidsruimte voor het gemeentebestuur verschilt per onderdeel. Uiteraard zijn aan de uitvoering van dit takenpakket risico's verbonden, maar in samenhang met de andere genoemde pijlers van duurzaam financieel beleid zijn deze risico's voor het bestaande takenpakket beheersbaar en goed te managen.

Hierna volgt een opsomming van de bedrijfsvoering risico's.

Garantstellingen

De gemeente Aalsmeer staat bij een aantal financiële instellingen garant voor hypothecaire leningen van woningbouwverenigingen. In totaal betreft het een bedrag van ruim € 16 miljoen. Het gaat hier om oude regelingen die niet onder de WSW vallen en op grond waarvan de gemeente borg staat voor leningen van de woningbouwcorporatie.

Voor GPA staat de gemeente Aalsmeer garant tot een bedrag van maximaal € 48,2 miljoen.

Met ingang van 1 juli 2015 is voor FC Aalsmeer een borgstelling verleend. De garantiestelling bedraagt op dit moment iets minder dan € 0,1 miljoen voor de investering in een kantine. In de gemeenteraadsvergadering van 27 februari 2020 is besloten om een garantiestelling voor de Windsurfclub Aalsmeer te verlenen ad € 175.000.

Het risico dat de geldnemers niet aan hun betalingsverplichtingen kunnen voldoen, zodat de gemeente Aalsmeer garant moet staan, is relatief klein. De financiële gevolgen kunnen echter wel omvangrijk zijn.

Bouwleges

De inkomsten uit bouwleges worden bepaald door de bouwactiviteiten binnen de gemeente. De geraamde inkomsten voor bouwleges zijn gebaseerd op de meerjarige planning van bouwactiviteiten. De realisatie kan van de planning afwijken, waardoor de inkomsten in een jaar afwijken van de begrote inkomsten, zowel in positieve als negatieve zin. De inkomsten aan bouwleges staan begroot op 2,6 miljoen voor 2021.

Bestemmingsplan- en handavingsprocedures

De kans is altijd aanwezig dat de gemeente aangesproken wordt in het kader van bestemmingsplan- en handavingsprocedures en dergelijke. De gemeente kan in dat geval te maken krijgen met bezwaren, rechtsprocedures en aansprakelijkstelling voor schade.

Economische ontwikkeling

De gemeentelijke inkomsten zijn afhankelijk van de economische ontwikkelingen. Een verandering in de economische ontwikkeling heeft via de uitkering uit het gemeentefonds, belastinginkomsten van bedrijven, bouwleges, bouwgrondexploitaties en dividendinkomsten een effect op de begroting Aalsmeer. Gezien de huidige economische ontwikkelingen ten gevolgen van de Covid-19 pandemie komen de inkomsten uit bijv. toeristenbelasting aanzienlijk onder druk te staan. Tegenover uitgaven als de TOZO en de BUIG staan echter ook weer (aparte) inkomsten vanuit het rijk. (Kortom meer uitgaven hoeft niet te betekenen dat het de gemeente ook meer gaat kosten.)

Open-einde-regelingen

Onder de gemeentelijke taken valt een aantal regelingen met een open einde. Dat betekent dat de gemeente verplicht is om in middelen te voorzien als mensen hier wettelijk recht op hebben, ook al staan hier beperkte inkomsten tegenover.

Met ingang van 2015 is de gemeente verantwoordelijk voor veel nieuwe taken op de terreinen Zorg, Werk en Jeugd. Deze drie terreinen komen afzonderlijk aan de orde in Programma 1 Sociaal Domein. Met name op de decentralisatie Jeugd kampen veel gemeenten met grote tekorten. De hulpvraag en de behandelkosten lopen op. Onderzoek naar de grote en breed verspreide tekorten op Jeugd en intensief overleg hierover tussen Rijk en VNG heeft geresulteerd in extra incidenteel geld van Rijk, namelijk € 400 miljoen in 2019 en € 300 miljoen in 2020 en in 2021. De landelijke tekorten op Jeugd liggen in de orde van € 1 miljard. De tekorten behoren hiermee dus niet tot het verleden en het structurele beeld na 2021 is onzeker.

Specialistische jeugdhulp en jeugdbescherming (maatwerkdienstverlening 18- en geëscaleerde zorg 18-)

De afgelopen jaren zijn de kosten voor de jeugdhulp flink gestegen. Met name van 2017 naar 2018 was deze stijging fors. Inmiddels zien we dat de stijging van het nadeel afvlakt. Ondanks deze afvlakking en de genomen maatregelen blijven de jeugdhulp en jeugdbescherming de aandacht vragen. Er zijn diverse (jaarlijks terugkerende) opwaartse trends die zorgen dat de druk op de financiën blijft bestaan en daarmee ook de financiële risico's. Er is sprake van kostenstijging doordat de tarieven in de jeugdhulp sneller stijgen dan de gemeentelijke index toelaat. Dit is met name een gevolg van CAO loonstijgingen in de sector. Gemeenten worden geacht reële tarieven te betalen maar kunnen de prijsstijging niet bijbenen en worden hiervoor ook niet door het Rijk gecompenseerd. Het aantal cliënten in zorg groeit nog steeds en ook de lengte en zwaarte van bestaande trajecten blijft stijgen. De ontwikkelingen rond Corona spelen hier zeker in mee en zullen ook doorwerken in 2021. Daarnaast is er een stijging te zien in dure zorgvormen, ondanks maatregelen om verwijzingen naar dure zorg vanuit de eigen toegang zeer kritisch te bekijken. Dit naast het algemene risico dat de maatwerkdienstverlening vanuit de Jeugdwet een open einde regeling is.

Vanaf 2018 zijn allerlei maatregelen ingezet om de kosten te beheersen en tegelijk passende en noodzakelijke hulp te blijven bieden. In het najaar van 2020 heeft het college een plan van aanpak gemaakt met de focus op 2021 en 2022 voor de jeugdhulp naar aanleiding van de motie jeugdhulp van de Raad gepresenteerd. De nieuwe inkoop van de specialistische jeugdhulp per 2022 speelt ook een belangrijke rol in het krijgen van meer zicht en grip op de jeugdhulp, zowel inhoudelijk als financieel. In 2021 wordt extra gekeken naar de uitstroom van de jeugdhulp omdat de instroom nog altijd hoger is dan de uitstroom. Het onafhankelijk onderzoek van Significand naar de kostenstijging van de jeugdhulp in Aalsmeer heeft bovenstaand beeld bevestigd. De gemeente is bezig met zinnige interventies om het zicht en de grip op de jeugdhulp te vergroten.

Gemeentefonds

Met een omvang van afgerond € 36,9 miljoen is de uitkering gemeentefonds verreweg het belangrijkste structurele algemene dekkingsmiddel van de gemeente. De hoogte en ontwikkeling van de uitkering gemeentefonds wordt bepaald via de ontwikkelingen van de Rijksbegroting (samen trap op, trap af) en is voor gemeenten niet beïnvloedbaar. In de bestaande meerjarenramingen van het rijk is een oplopende "opschalingskorting" tot en met 2025 opgenomen. Dit is een efficiency korting die op voorhand het gemeentefonds kort uitgaande van voordelen die gemeenten door schaalvergroting zouden kunnen verkrijgen. Naast de omvang van het gemeentefonds is ook de verdeling van belang. Periodiek worden delen van het gemeentefonds herijkt. De eerstvolgende herijking vindt volgens de huidige planning plaats per 2022. Het gaat om een algehele herziening van de bestaande objectieve verdeelmodellen. Dit omvat zowel de nieuw onderdelen van het sociaal domein als het klassieke gemeentefonds. Een belangrijk thema in de herverdeling is hoe omgegaan wordt met de inkomensverevening. Op dit moment vindt in het gemeentefonds verevening plaats op basis van 70% van de WOZ-waarde niet woningen en 80% van de WOZ-waarde woningen. Het volume van de verdeelmaatstaf is de achterliggende jaren (vanaf 1997) gegroeid met areaal en inflatie. Extra OZB-verhogingen van gemeenten zijn niet meegenomen in het volume van de verdeelmaatstaf. De exacte gevolgen van de herijking voor Aalsmeer zijn nog niet bekend. De plannen rondom verevening WOZ en volume aanpassing WOZ kunnen grote structurele (negatieve) gevolgen hebben voor Aalsmeer. Op basis van de voorlopige uitkomsten lijkt het risico mee te vallen.

Beheer Burgemeester Kasteleinweg

De Provincie Noord-Holland (PNH) heeft het dagelijks onderhoud van de N196 per 1 april 2016 overgedragen. De status van provinciale weg is daarmee komen te vervallen. Het definitieve eigendom van de weg wordt overgedragen, nadat de herinrichting van de weg en de aanleg van de busbaan hebben plaatsgevonden. De busbaan blijft in eigendom en beheer van de PNH. De bijdrage van PNH aan de

gemeente Aalsmeer, voor het achterstallig onderhoud bedraagt € 0,875 miljoen en dit bedrag is in 2016 uitbetaald. Aan dit bedrag zijn voorwaarden verbonden over het bestedingsdoel.

De tijdelijke onderhoudskosten tot aan de afronding van de herinrichting van de Burgemeester Kasteleinweg zijn opgenomen binnen de totale kosten van deze herinrichting. Op 7 juli 2016 is voor het totale project inclusief het beheer en onderhoud tot en met de herinrichting een totaal krediet van € 5,1 miljoen ter beschikking gesteld. De planning was toen dat de werkzaamheden in 2018 zouden starten en in 2020 zouden worden afgerond.

In het najaar van 2018 heeft afstemming met de verschillende partijen plaatsgevonden en is de planning van de uitvoering geactualiseerd. Bij de Najaarsrapportage 2018 is het krediet opgehoogd met € 0,38 miljoen in verband met extra kosten die bij de kredietverlening niet waren voorzien. De planning van de uitvoering is geactualiseerd naar de periode 2020-2022.

De structurele onderhoudskosten van de nieuw ingerichte Burgemeester Kasteleinweg moeten in de meerjarenbegroting vanaf 2021 worden ingepast. De jaarlijkse onderhoudskosten worden geraamd op € 0,1 miljoen.

Dividenden

Er worden diverse dividenduitkeringen ontvangen. Het merendeel is afkomstig van Stedin. Meer informatie over de uitkeringen staat opgenomen in de paragraaf Verbonden Partijen. De definitieve dividenduitkering is altijd afhankelijk van de ontwikkelingen binnen het bedrijf zelf.

Doorontwikkeling Horizontaal toezicht (HT)

Begin 2020 heeft de Belastingdienst een brief gestuurd waarin is aangekondigd dat met ingang van 2023 alle bestaande HT-convenanten worden opgezegd. Inmiddels is bekend gemaakt dat organisaties alleen voor verlenging van een zo te noemen doorontwikkeld HT-convenant in aanmerking komen, indien de organisatie voldoet aan 6 geschiktheidscriteria: Transparantie, Werkrelatie, Strategie, Risicoanalyse, Monitoring en Gegevens derden.

Wanneer een organisatie een nieuw HT-convenant wenst te sluiten dan dient de organisatie een self-assessment uit te (laten) voeren, waaruit blijkt dat aan bovengenoemde geschiktheidscriteria voor het HT wordt voldaan. Binnen het doorontwikkeld HT komen alleen organisaties die aantoonbaar in control zijn, en voldoende fiscale beheersmaatregelen hebben doorgevoerd om fiscale risico's te beheersen, nog in aanmerking voor het sluiten van een convenant.

Vennootschapsbelasting gemeenten

Om de risico's te beheersen is afstemming gezocht met de Belastingdienst over het cluster "grondbedrijf" inclusief het grondbeheercomplex Greenpark Aalsmeer.

De Belastingdienst heeft aangegeven akkoord te zijn met de gehanteerde systematiek voor de fiscale uitwerking van het cluster Grondbedrijf. Jaarlijkse monitoring of een wijziging in de feiten, in een bepaald jaar, kunnen leiden tot een andere conclusie.

De ontwikkelingen rondom de belastingplicht voor afvalopbrengsten en reclame-inkomsten zijn nog aandachtspunten bij de VPB voor gemeenten. Voor wat betreft afval ontvangt de gemeente Aalsmeer slechts bedragen van Nedvang, die vooralsnog buiten de heffing wordt worden gehouden.

De ontwikkelingen rondom de reclame-inkomsten geven ons aanleiding deze mee te nemen in de aangiften. Bij ontvangst van de definitieve aanslag van de Belastingdienst zijn we voornemens bezwaar te maken. Zo voorkomen we ongewenste boetes/belastingrentes.

De aangiftes VPB-2016 t/m 2019 zijn ingediend bij de Belastingdienst. Voor het jaar 2016 is de definitieve aanslag VPB ontvangen van de Belastingdienst. Hierop is door ons een proforma bezwaar ingediend, welke

nadien inhoudelijk nog is onderbouwd. Voor 2020 zijn er voorlopige aanslagen betaald om boetes/belastingrentes te voorkomen.

Actualisering van reeds bestaande en nieuwe bouwgrondexploitaties met een hoger opbrengstpotentieel hebben een directe invloed op een eventuele VPB last in de toekomst. Vooralsnog is dit een heel laag risico, omdat de actieve grondexploitaties samen ruim 15 miljoen negatief staan (zie voor uitgebreide toelichting paragraaf Grondbeleid).

Leges reisdocumenten en rijbewijzen

Met ingang van 9 maart 2014 is de maximale geldigheidsduur van reisdocumenten verhoogd van 5 naar 10 jaar. Dit betekent mogelijk een dip in de afgifte van reisdocumenten in de periode van 2019 tot 2024. Hierdoor is sprake van een tijdelijke teruggang in werkzaamheden voor het cluster Documenten en in de leges-inkomsten op het product reisdocumenten. Naar huidige inzichten is het niet noodzakelijk om aanvullende maatregelen daarvoor te treffen.

ICT en informatievoorziening

Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)

De Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) ofwel de Europese privacy verordening is per 25 mei 2018 in werking getreden. Vanaf dat moment zijn de privacyregels verder aangescherpt en kan de Autoriteit Persoonsgegevens (AP) zelfs boetes tot een maximum van € 20 miljoen opleggen in geval van overtreding van de regels met betrekking tot de omgang met persoonsgegevens. Ook de meldplicht datalekken vormt een onderdeel van de AVG. Bedrijven en overheden zijn hierdoor verplicht om een datalek te melden bij de AP en mogelijk bij alle getroffen individuen. De gemeente Aalsmeer heeft processen ingericht om de AVG wetgeving te borgen binnen de organisatie.

Informatieveiligheid

Om de data en de informatie in de systemen, waar de gemeente mee werkt, te beschermen worden de nodige adequate beveiligingsmaatregelen getroffen. Per 1 januari 2019 is de Baseline Informatieveiligheid Overheid (BIO) van kracht. Door de breedte en complexiteit van deze nieuwe regelgeving pakt de gemeente informatieveiligheid planmatig op. Jaarlijks wordt er een risico-inventarisatie uitgevoerd, een actieplan informatieveiligheid en privacy vastgesteld en het informatieveiligheidsbeleid getoetst. Een belangrijk onderdeel is bewustwording, waarbij gebruikers worden getraind om alert te blijven. Ook wordt er antivirus software ingezet en de firewall op orde gehouden. Desalniettemin vraagt het veilig houden van het netwerk en de systemen, vanwege de grote afhankelijkheid van de uitvoering van de werkzaamheden van digitale informatie en de vele dreigingen, de continue aandacht.

Overige ontwikkelingen Burgerzaken

Het juist vaststellen van de identiteit is een belangrijke taak die vanuit de centrale overheid aan Burgerzaken is toebedeeld en waar steeds meer de nadruk op komt te liggen. Een andere wettelijke taak is het voorkomen en opsporen van adresfraude. Door de economische groei in de MRA regio is sprake van een sterke toename van het aantal (her)vestigingen vanuit het buitenland. Dit heeft tot gevolg dat ook het aantal identiteitsvaststellingen en adresonderzoeken in front- en backoffice stijgt. Door deze ontwikkelingen is vanaf 2019 de corebusiness van Burgerzaken veranderd. Er is een afname te zien van werkzaamheden waarvoor leges kunnen worden gevraagd en een toename van werkzaamheden waar geen legesinkomsten tegenover staan. Op dit moment wordt in kaart gebracht welke consequenties dit zal hebben.

Het kabinet heeft het Aanjaagteam Bescherming Arbeidsmigranten gevraagd voorstellen te doen die de positie van de arbeidsmigranten op de korte en (middel)lange termijn verbeteren. Aan het licht is gekomen dat er vaak sprake is van schrijnende situaties op het gebied van woon-, leef- en arbeidsomstandigheden. Het is afwachten wat de impact voor gemeenten is van de conclusies en aanbevelingen van dit rapport.

Btw

Sportvrijstelling

Het recht op vooraftrek van BTW die aan gemeente in rekening is gebracht over de kosten die toerekenbaar zijn aan het ter beschikking stellen van sportaccommodaties is vervallen per 2019. De rijksoverheid zal gemeenten in 2019 t/m 2023 voor dit nadeel compenseren via de nieuwe specifieke-uitkering Sport (SPUK).

Over het jaar 2020 is landelijk wederom meer aangevraagd dan er budget is (€ 188 miljoen), wat betekent dat de gemeente minder gecompenseerd wordt dan verwacht. De gemeente heeft een voorschot ontvangen van 79,97% van de aanvraag. Voor 2021 is landelijk € 182 miljoen beschikbaar.

Het BTW-nadeel waar de ESA mee wordt geconfronteerd ("hun BTW nadeel") is meegenomen in de SPUK aanvraag 2020 van de gemeente Aalsmeer.

Bouw- / projectgerelateerde risico's

In de gevallen dat de gemeente gebouwen en accommodaties BTW belast verhuurt is BTW op bouw- en verbouwingskosten terug te vorderen. Voorwaarde hierbij is – in geval van nieuwbouw – dat de verhuur gedurende een periode van 10 jaar voor 90% belast plaatsvindt. Indien deze BTW belaste verhuur in de werkelijkheid minder mogelijk blijkt, bestaat er een risico dat eerder teruggevorderde BTW moet worden terugbetaald.

Btw Labeling in administratie

In 2019 hebben wij u geïnformeerd over de resultaten van een intern onderzoek naar de wijze van administratieve verwerking van de btw. Hieruit is gebleken dat er correcties op de btw-aangiftes moeten plaatsvinden. Het nadeel dat hiermee samenhangt is in de jaarrekening 2019 verwerkt.

Als gevolg van recente rechtspraak met betrekking tot de BTW op reïntegratiekosten is eind 2020 een gewijzigde opstelling van de herziening 2014-2017 gestuurd aan de Belastingdienst. Het voordeel wat hiermee samenhangt is verwerkt in de jaarrekening 2020. Ook het voordeel over 2018 is hierin opgenomen. Dit is verwerkt in ons bezwaarschrift tegen de beschikking BCF 2018.

Van de Belastingdienst is nog geen reactie ontvangen op de door ons ingediende correcties en het ingediende bezwaarschrift.

Aanbestedingsrisico's

Bij het onderhoud van de gemeentelijke gebouwen (o.a. renovatie-/nieuwbouwprojecten) wordt gebruik gemaakt van de markt. Door de aantrekkende bouw, het gebrek aan vakmensen bij de aannemers en de aangescherpte eisen voor nieuwbouw (BENG) per 1 januari 2021 zien we dat de marktsituatie wijzigt en dat prijzen zich naar boven ontwikkelen. De verwachting is dat door de Coronacrisis en stikstofproblematiek de prijsstijgingen wel enigszins getemperd zullen worden. Toch kan één en ander tot gevolg hebben dat de kosten van het onderhoud van de gemeentelijke gebouwen in de toekomst hoger zullen worden.

Nieuwe samenwerkingsafspraken met de gemeente Amstelveen

Op 10 december 2020 heeft de gemeenteraad het college opdracht gegeven om nieuwe samenwerkingsafspraken met de gemeente Amstelveen te maken. Met als doel om te komen tot een compacte wendbare Aalsmeerse organisatie. Voor de voorbereidings- en transitiekosten is voor twee jaar € 3 miljoen beschikbaar gesteld. Dit is exclusief eventuele frictiekosten en personele kosten van de nieuwe organisatie. De transitieperiode om te komen tot nieuwe samenwerkingsafspraken en tot een nieuwe Aalsmeerse organisatie brengen risico's met zich mee. Met name het risico ten aanzien van de going concern van de bedrijfsvoering zien we als een aanzienlijk risico. Om dit risico te mitigeren zijn we in overleg met de gemeente Amstelveen. Op dit moment schatten we de risico's ten aanzien van eventuele

frictiekosten en overige kosten op zeer laag in. Derhalve is dit risico niet verdere financieel vertaald en is het risico als p.m. meegenomen in het risicoregister.

Benodigde risicobuffer bedrijfsvoering risico's

Er is geen objectieve maatstaf voor het bepalen van de omvang van een incidentele buffer voor de structurele bedrijfsrisico's (m.n. gemeentefonds, beheer en onderhoud van de openbare ruimte en decentralisaties). Conform bestaand beleid wordt bij de berekening van de weerstandsratio voor normale bedrijfsvoeringsrisico's rekening gehouden met een bedrag corresponderend met 5% van het begrotingstotaal (uitgaven) van de gemeente (€ 93 miljoen), zijnde € 4,65 miljoen.

Bouw- / projectgerelateerde risico's

Uitvoering infraprojecten in de openbare ruimte

Projecten in de openbare ruimte kunnen niet tot uitvoering komen of forse vertraging oplopen door externe factoren. Hieronder verstaan wij bijvoorbeeld inspraak op projecten waardoor deze gewijzigd moeten worden, afhankelijkheid van de capaciteit van kabel- en leidingbedrijven om hun medewerking vlot te verlenen, het verkrijgen van vergunningen van derden (zoals waterschappen), beschikbaarheid van aannemers, levertijden van materialen en het moeilijk kunnen aantrekken van externe deskundige medewerkers die schaarser worden door het aantrekken van de economie. Daarnaast kan de gemeente op onverwachte plaatsen vervuilde grond aantreffen waar in een project geen rekening mee gehouden is. In combinatie met striktere Milieuwetgeving kan een project vertraging oplopen of afgeblazen worden. De financiële gevolgen en sturingsmogelijkheden om dit binnen het krediet op te vangen zullen van project tot project verschillen. Voor de bepaling van het weerstandsvermogen is dit risico niet afzonderlijk financieel ingeschat.

Instandhouding buitenruimte

Het huidige budget voor wegenonderhoud maakt onderdeel uit van de jaarlijkse toevoeging aan de reserve buitenruimte en bedraagt circa € 2 miljoen structureel (inclusief vervangingsinvesteringen). Met de Nota Wegen 2019-2022 zijn de benodigde middelen voor wegonderhoud en het inlopen van achterstallig onderhoud voor de periode 2019-2022 voorzien. Na deze periode vallen we terug op het huidige budget. De nota wegen geeft een doorkijk naar de investeringsbehoefte op langere termijn in relatie tot de reserve buitenruimte en de jaarlijkse voeding daarvan. Hieruit blijkt dat de huidige jaarlijkse voeding voor wegen en kunstwerken naar verwachting onvoldoende zal zijn. Nadat de huidige achterstanden zijn weggewerkt zal bij een nieuwe actualisatie op basis van wegininspecties bepaald moeten worden in welke mate deze doorkijk juist blijkt. In de Nota Wegen wordt aangegeven dat er structureel 2,0 miljoen extra nodig zal zijn. Voor kunstwerken gaat het naar verwachting om een paar ton per jaar. De Nota Kunstwerken is op het moment van schrijven van de jaarrekening nog niet vastgesteld. In de komende tijd wordt de financieringssystematiek voor werken in de buitenruimte in het kader van de motie RAP tegen het licht gehouden.

Areaaluitbreiding grote projecten

Het gereedkomen van de Burgemeester Kasteleinweg, het VVA-terrein en Green Park Aalsmeer leidt vanaf 2021 tot aanzienlijke areaaluitbreiding. Bij het handhaven van het huidige kwaliteitsniveau betekent dit een stijging van de beheerkosten openbare ruimte en groen die niet in het meerjarenbeeld is voorzien. Voor deze stijging wordt nauwelijks compensatie via de algemene uitkering geboden. Voor Green Park Aalsmeer zijn kosten geraamd op € 0,2 miljoen per jaar (overdracht 2021). In 2020 is het eerste areaal van Green Park Aalsmeer overgedragen. VVA-terrein is geraamd op € 0,3 miljoen per jaar. In 2021 wordt de

herinrichting van de Burgemeester Kasteleinweg afgerond is en zijn de kosten van deze areaaluitbreiding geraamd op € 0,11 miljoen per jaar.

Waardering gronden niet in exploitatie

Gronden die niet in exploitatie zijn opgenomen worden in het algemeen voorzichtig gewaardeerd tegen de agrarische prijs. In Aalsmeer is € 7 per m² daarvoor een redelijke benadering. Onder de gronden niet in exploitatie komen twee percelen voor met een boekwaarde die boven deze voorzichtige waarde uitgaat, te weten de percelen Herenweg 61 en Bilderdammerweg 32-34 met boekwaarden van respectievelijk € 226.000 i.p.v. € 42.000 en € 55.000 i.p.v. € 10.000. Omdat concrete voornemens bestaan deze percelen binnen afzienbare termijn als bouwgrond te verkopen en daarbij netto verkoopopbrengsten ten minste in de orde van grootte van de boekwaarden worden verwacht, wordt het verantwoord geacht, in deze twee gevallen nu niet over te gaan tot afboeking naar de agrarische waarde.

Grote projecten en grondexploitaties

Voor de dekking van de bekende tekorten in lopende gemeentelijke exploitaties is een voorziening opgenomen. Ook voor projecten faciliterend grondbeleid is een voorziening aanwezig. Zie voor nadere toelichting de paragraaf grondbeleid.

De hoogte en de beheersing van risico's is een belangrijk speerpunt. Door middel van risicoanalyse met behulp van de Monte Carlo methode wordt de benodigde weerstandscapaciteit in beeld gebracht. Mede op basis hiervan kan besluitvorming plaatsvinden over de te nemen beheermaatregelen en wanneer deze genomen kunnen worden.

Hierna worden de meest omvangrijke grondexploitaties van de gemeente apart toegelicht.

Green Park Aalsmeer (Bedrijventerrein)

Project Bedrijventerrein Green Park Aalsmeer omvat de ontwikkeling van een nieuw bedrijventerrein langs de om te leggen provinciale weg N201. Voor deze gebiedsontwikkeling is een samenwerkingsverband afgesproken met de gemeente Uithoorn, waarbij beide partijen voor 50% risico dragen. Voor de uitvoering van de realisatie van het bedrijventerrein is GPAG BV opgericht, waarvan beide gemeenten de aandeelhouders zijn.

Gezien de algemene ontwikkeling en gelet op de gevolgen van de coronacrisis is gekozen voor een behoudend scenario bij de vaststelling van grondexploitatie per 1-7-2020. De markt voor het zakelijk vastgoed in onze regio is echter nog steeds goed en op korte termijn wordt zelfs een schaarste aan nieuw bedrijventerrein in onze regio verwacht. Onzekerheid is over enkele nieuwe functies in het bedrijventerrein Green Park Aalsmeer, waarvan de geplande uitgifte onzeker zijn als gevolg van de wereldwijde pandemie. Met name ten aanzien van deze ontwikkeling is een behoudend scenario.

De grondexploitatie van Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling BV is in de Algemene vergadering van Aandeelhouders van 3 december 2020 vastgesteld. De financiële positie van Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling BV, bestaande uit de grondexploitatie en het erfpachtbedrijf, is per ultimo 2020 € 2 miljoen negatief.

Conform de BBV (besluit Begroten en Verantwoorden) dient de negatieve vermogenspositie bij Greenpark BV te worden afgedekt middels een separate voorziening, die bij de vaststelling van de jaarrekening 2020 is getroffen. Aalsmeer is samen met de gemeente Uithoorn ieder voor 50 % aandeelhouder van de verbonden partij Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling BV. Door Aalsmeer is een verliesvoorziening getroffen van € 1 miljoen.

De Tuinen van Aalsmeer (Woningbouw)

In januari 2021 is de grondexploitatie herzien. Dit betreft zowel de ontwikkelingen op basis van actief als facilitair grondbeleid. Het resultaat van de grondexploitatie (totaal, actief en facilitair samen) is bepaald op negatief € 6,5 miljoen (op netto contante waarde per 1 januari 2021) en vertegenwoordigt de totale huidige omvang van de verliesvoorziening voor het project. Per 1-1-2020 was de verliesvoorziening nog € 13,1 miljoen, een verschil van € 6,6 miljoen. Het verschil wordt voor een groot deel veroorzaakt door de door de raad in januari 2020 besloten afboeking van € 7,5 miljoen historische kosten.

Bij de grondexploitatie De Tuinen van Aalsmeer is een risicoanalyse op basis van de "Monte Carlo" methode gemaakt. De 90% betrouwbaarheid uitkomst hiervan ligt op € 8,6 miljoen negatief. Er is daarmee een benodigde weerstandscapaciteit van € 2,1 miljoen (NCW). De belangrijkste risico's bevinden zich in de deelgebieden Polderzoom fase 2 en de Zwarteweg. Dit omdat er enerzijds nog veel kosten gemaakt moeten worden betreffende de civiele werken en er anderzijds complexe afspraken zijn gemaakt of nog gemaakt moeten worden met de ontwikkelende partijen. Daarnaast is vertraging en de daarbij behorende extra kosten een belangrijk risico waarmee rekening gehouden.

Bovenwijkse voorzieningen

Op 21 januari 2021 is de nota kostenverhaal bovenwijkse voorzieningen vastgesteld door de gemeenteraad. Omdat dit besluit niet in 2020 is genomen, heeft dit nog geen betrekking op het boekjaar 2020. De consequenties van deze nota, die voor de gemeente verder gaande mogelijkheden tot kostenverhaal biedt, zal daarom pas inzichtelijk worden bij de Kadernota.

Per 31 december 2020 zit er nog een kleine € 4,2 miljoen in de Reserve Bovenwijkse Voorzieningen. Grote projecten die afrekenen met deze reserve zijn onder andere de aanleg van de Burgemeester Kasteleinweg, de Burgemeester Hoffscholteweg en de verlengde Molenvlietweg. Daarnaast is een bijdrage aan de reconstructie van de Machineweg en de verdubbeling van de N231 vanuit deze reserve wenselijk. De huidige stand van de reserve biedt onvoldoende mogelijkheden om alle gewenste bovenwijkse infrastructuur te realiseren. Gelijktijdig met de Kadernota wordt een bestedingsplan voorgelegd en zal duidelijk worden welke mogelijkheden en onmogelijkheden er dan zijn.

N231-zuid

De herinrichting van de provinciale weg N231 tussen Vrouwenakker en de kruising met Burgemeester Kasteleinweg (N231 zuid) was reeds opgenomen in het AVVP 2010. In 2015 heeft de provincie Noord-Holland ambtelijk een voorstel bij de partijen in de omgeving neergelegd voor de herinrichting van de N231 zuid. Naar aanleiding van nieuwe inzichten over de ruimtelijke ontwikkelingen in Kudelstaart en de verbetering van het openbaar vervoer van en naar Kudelstaart zijn aanvullende maatregelen onderzocht. In hoofdlijnen zijn de maatregelen het verdubbelen van de rijstroken van 2x naar 2x2 rijstroken tussen kruisingen met de Burgemeester Kasteleinweg en de Hoofdweg, zodat het verkeer nu en in de toekomst goed kan doorstromen. In de nota Bovenwijkse voorzieningen is rekening gehouden met een bijdrage van Aalsmeer aan het project van € 1.5 miljoen en wordt uitvoering op zijn vroegst verwacht in 2022. De uitvoering van het project ligt volledig bij de Provincie Noord-Holland. De gemeenten Aalsmeer, Uithoorn en de Vervoerregio Amsterdam leveren een financiële bijdrage.

Burgemeester Hoffscholteweg

Voor de definitieve aanleg van de Burgemeester Hoffscholteweg is de financiële dekking nog niet geheel rond. Tijdens de technische voorbereiding die momenteel plaatsvindt moet blijken of er nog steeds een tekort op het project dreigt te ontstaan. In dat geval moet ofwel het ontwerp versoerd worden of aanvullende dekking gezocht worden. Het project wordt ook opnieuw tegen het licht gehouden bij de

herziening van het bestedingsplan voor de Reserve Bovenwijkse Voorzieningen. Dit gebeurt gelijktijdig met de kadernota.

Burgemeester Kasteleinweg

De herinrichting van de Burgemeester Kasteleinweg zal duurder uitvallen dan gepland. In 2016 is het ontwerp van de herinrichting van de Burgemeester Kasteleinweg in Aalsmeer vastgesteld en heeft de raad een krediet van € 5,1 miljoen ter beschikking gesteld voor de realisatie. In de samenwerkingsovereenkomst met alle betrokken partijen (Provincie, Haarlemmermeer, Uithoorn en Vervoerregio) is afgesproken dat de Provincie de herinrichting over het gehele tracé in de drie gemeenten realiseert. In het najaar van 2018 heeft afstemming met de verschillende partijen plaatsgevonden en is de planning van de uitvoering geactualiseerd. Bij de Najaarsrapportage 2018 is het krediet opgehoogd met € 0,38 miljoen in verband met extra kosten, die bij het kredietbesluit uit 2016 niet waren voorzien. Deze extra kosten bestonden uit prijsstijgingen in de Grond-, Weg- en Waterbouwsector en vertraging in het project, lichte verontreiniging in de ondergrond (PFOS) in het hele tracé en extra kosten voor het verleggen van de nutsvoorzieningen. In 2019 is het werk door de provincie Noord-Holland aanbesteed en gegund. De uitvoering is getart in 2020 en wordt in 2021 afgerond. Vanwege de coronacrisis en de aangescherpte regelgeving inzake de stikstofdepositie zijn de kosten van het project in 2020 gestegen boven de raming zoals bij de gunning in 2019 was voorzien. De provincie heeft aan de samenwerkingspartners een voorstel neergelegd om een deel van de extra benodigde middelen te dekken. In 2021 zal hierover nader besloten worden. Het financiële risico voor Aalsmeer wordt ingeschat op € 0,4 miljoen.

Stikstofdepositie

Op dit moment mogen bouwprojecten niet leiden tot een toename van stikstofdepositie in Natura 2000 gebieden. Bij ruimtelijke ontwikkelingen, bestemmingsplannen, omgevingsvergunningen etc. dient aangetoond te worden dat de ontwikkeling niet leidt tot een toename van de stikstofdepositie in Natura2000 gebieden. Bij (zeer) kleine projecten binnen de gemeente zal dit het geval zijn. Bij grotere projecten dient dit middels een stikstofberekening (AERIUS-berekening) aangetoond te worden. Indien er toch een toename blijkt, kan middels een goede onderbouwing verzocht worden om een Wet natuurbeschermingsvergunning (bij de provincie Noord-Holland).

Simpele AERIUS-berekeningen kunnen door de gemeente zelf worden uitgevoerd. Bij complexere projecten en bij de eventuele nadere onderbouwing dient externe expertise ingeschakeld te worden. Stikstof kan 'ver' reizen en hoeft niet per sé dichtbij neer te slaan. Vroeger kon nog gesteld worden dat gezien bepaalde afstand geen effect was te verwachten, maar die afstandseis is door de PAS-uitspraak komen te vervallen. In december 2020 is het wetsvoorstel 'Stikstofreductie en natuurverbetering' aangenomen door de Tweede Kamer. Het voorziet in het bij algemene maatregel van bestuur (AMvB) vaststellen van een omgevingswaarde van stikstofemissie door de bouw, gekoppeld aan een gedeeltelijke vrijstelling voor bouwactiviteiten van de vergunningplicht.

Aanvullingsregeling geluid Omgevingswet / nieuwe rekenmethodiek

In 2020 heeft het Ministerie van BZK de Aanvullingsregeling geluid Omgevingswet ter inzage gelegd. Op basis van deze regeling zou door een nieuwe rekenmethodiek voor cumulatie van geluid, waarbij luchtvaartlawaai strenger wordt gerekend dan op basis van bestaande regels, het akoestisch leefklimaat in grote delen van Aalsmeer aangemerkt worden als 'slecht' of 'zeer slecht'. Vanuit de Bestuurlijke Regie Schiphol, maar ook door bijvoorbeeld Bouwend Nederland en de Neprom, is het ministerie gewezen op de mogelijke consequenties van deze regeling: locaties in de MRA-regio, waar een zeer grote woningbouwopgave ligt, zouden 'op slot' worden gezet doordat in planologische procedures niet te onderbouwen is dat er nog sprake is van een aanvaardbaar woon- en leefklimaat. Gesprekken tussen gemeenten, provincies en het rijk vinden nog plaats over deze kwestie.

Bestuurlijk is afgesproken dat er eerst een brede impactanalyse wordt uitgevoerd voordat er tot definitieve besluitvorming wordt overgegaan. In verband met de voortgang van de Omgevingswet zal de Aanvullingsregel wel gepubliceerd worden, echter voorzien van een bepaling dat inwerkingtreding pas plaats vindt na een gedeeld beeld over de impactanalyse. In de Nota van Toelichting zal naar deze procesafpraak worden verwezen.

Overige geïnventariseerde risico's

Lokale effecten van de corona-uitbraak

De corona-uitbraak en de contact-beperkende rijksmaatregelen hebben ingrijpende gevolgen voor de lokale samenleving, maatschappelijk en economisch. De herstelfase moet veelal regionaal en lokaal vorm krijgen. De inschatting is dat een mogelijke recessie, die voortkomt uit de contactbeperkingen, ernstiger is naarmate de beperkingen langer voortduren, dan wel opnieuw ingevoerd worden.

De structurele effecten van een mogelijke recessie op de gemeentebegroting, die voortkomen uit de corona-uitbraak, zullen pas in de loop van 2021 duidelijk zijn. Dit risico is voor de jaarrekening 2020 niet te classificeren in euro's.

In overleg met de VNG wordt gekeken hoe wordt omgegaan met omzetgaranties voor 2021. De meerkosten die aanbidders hebben moeten maken in verband met Corona worden mogelijk ook vergoed. Hoewel het Rijk gemeenten hiervoor gaat compenseren, is nu nog geen beeld te geven van de financiële consequenties voor de gemeente. Ook vanuit aanbidders is hierover nog geen uitsluitel. Daarnaast is er mogelijk sprake van uitgestelde zorg, met als mogelijke consequentie een groter aantal aanvragen jeugdhulp in 2021.

Grondbank

Bij voldoende projectomzet (zoals in 2020) is de in de begroting opgenomen taakstelling van 50.000 euro haalbaar. De begrenzing van toegestane grond op het huidige Gronddepot van 10.000 m3 zorgt er voor dat er beperkingen zijn ten aanzien van mogelijkheden om gronden uit projecten te ontvangen en te leveren. Indien in de toekomst middels een vergunningaanvraag wordt toegewerkt naar een volwaardige grondbank, dan wordt het behalen van deze taakstelling, indien voldoende grondstromen uit projecten, structureel haalbaar.

Omgevingswet en Wet kwaliteitsborging voor het bouwen

Op 1 januari 2022 treedt de Omgevingswet in werking. De invoering en de implementatie van deze wet betreft een omvangrijk en complex proces waar veel tijd mee gemoeid is/ zal zijn. De wet vervangt circa 26 sectorale wetten en ongeveer 120 bestaande algemene maatregelen van bestuur in de sfeer van de fysieke leefomgeving (waaronder wonen en bouwen). Doelstelling van deze wet is onder andere om het eenvoudiger en sneller te maken. Voor de interne organisatie betekent dit een omwenteling in de manier van denken en werken. Het Transitieteam Omgevingswet is binnen de organisatie bezig om de implementatie van de wet in goede banen te leiden.

Tegelijkertijd met de Omgevingswet treedt ook de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) voor gevolgklasse 1 in werking. Voor ongeveer 85% van de omgevingsvergunningaanvragen komt de Bouwbesluittoets en het toezicht daarop te vervallen. De verantwoordelijkheid hiervoor komt te liggen bij een private kwaliteitsborger. Er vindt derhalve een verschuiving plaats van uitvoering naar regie bij vergunningverlening. Taken vervallen bij toezicht. De gemeente houdt wel de verantwoordelijkheid voor handhaving.

Beide omwentelingen gaan financiële consequenties hebben (vervallen van leges, kosten die gemoeid zijn met het Digitaal Stelsel Omgevingswet en de aanschaf van software, opleiding van medewerkers etc.). Komende periode wordt dit in beeld gebracht. Tevens dient er een nieuw evenwicht gevonden te worden

tussen kosten en opbrengsten in de kostendekkende legesexploitatie. Uiterlijk bij de Kadernota 2022 willen wij een eerste zicht, c.q. financiële inkadering ter besluitvorming voorleggen.

Ontwikkelingen Afval Energie Bedrijf

Het Afvalenergiebedrijf (AEB) voert voor Aalsmeer de verwerking van (rest)afval uit. Het contract met het AEB loopt tot en met 2022. Enig aandeelhouder Amsterdam heeft bekend gemaakt haar aandelen te verkopen. Samen met de andere klantgemeenten van het AEB wordt onderzocht wat de meest gunstige optie is voor Aalsmeer hoe en waar het restafval te laten verwerken na 2022. Het is onduidelijk wat de consequenties hiervan op termijn zijn voor de verwerkingstarieven van het restafval.

Planmatig onderhoud sportgebouwen

In de Kadernota 2020 was de ingeschatte structurele doorloop van het planmatig onderhoud sportgebouwen PM opgenomen. Deze wordt in de eerste helft van 2021 in het kader van de algehele financieringssysteem van ESA en in het licht van de status van de ESA-gebouwen beoordeeld.

Eneco

De aandeelhouderscommissie Eneco heeft in een informerende notitie in overweging gegeven om de volgende tekst in deze paragraaf op te nemen:

Bij de verkoop van de aandelen in Eneco Groep N.V. (hierna Eneco) in 2020 is de koper gevrijwaard van de claim van de oud-aandeelhouders van REMU N.V. (hierna REMU). Samenvattend stelt REMU dat Eneco door het juridisch verzet tegen de Splitsingswet verhinderd heeft dat Eneco vóór 31 december 2010 verkocht is en dat REMU daardoor een contractueel afgesproken privatiseringsvergoeding niet ontvangen heeft. Eneco betoogt op hoofdlijnen dat Eneco, inclusief REMU, niet vóór 31 december 2010 verkocht is en dat de aandeelhouders daartoe ook geen plan hadden.

De verkoop van de aandelen Eneco is in 2020 afgerond. De claim bedraagt nu ongeveer € 300 miljoen inclusief rente. Rekening houdend met een totale opbrengst Eneco van € 4,1 miljard betekent toekenning van de claim voor Aalsmeer een terugbetaling van de opbrengst van ca. € 2,0 miljoen. Op 8 december 2020 hebben de oud-aandeelhouders de rechtszaak verloren en is de mogelijkheid voor hen om tot 8 maart in cassatie te gaan.

Resumé risicoprofiel

Het risicoprofiel voor de risico's van de gemeente Aalsmeer is inzichtelijk gemaakt in onderstaande tabel:

Bedragen x € 1.000	Risicoprofiel
Bedrijfsvoering risico's	4.650
Bouw- / project gerelateerde risico's	6.610
Overige geïnventariseerde risico's	2.000
Totaal	13.260

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit van de gemeente omvat de structurele en incidentele mogelijkheden om tegenvallers op te vangen.

De incidentele weerstandscapaciteit voor eenmalige tegenvallers of om faseringen in uitgaven aan te brengen bestaat uit:

- De algemene reserve;
- Resultaat boekjaar.

De structurele weerstandscapaciteit voor structurele tegenvallers bestaat uit:

- Bezuiniging/ombuigingsmaatregelen en structurele ruimte begroting;
- Onbenutte belastingcapaciteit.

In het BBV is niet voorgeschreven welke bestanddelen behoren tot de weerstandscapaciteit. De mogelijkheid bestaat om nog andere componenten aan de beschikbare weerstandscapaciteit toe te voegen, zoals bestemmingsreserves, stille reserves en de post onvoorzien. Aangezien deze componenten niet op korte termijn vrij aanwendbaar of liquide zijn, nemen we deze niet mee bij de bepaling van het beschikbare weerstandsvermogen. Mocht het weerstandsvermogen onder druk komen te staan, dan kunnen keuzes gemaakt worden om deze componenten wel te benutten om de beschikbare weerstandscapaciteit te versterken. Dit kan bijvoorbeeld door de bestemming op bestemmingsreserves door middel van een raadsbesluit te wijzigen.

Hierna wordt eerst de incidentele weerstandscapaciteit behandeld en vervolgens de structurele weerstandscapaciteit.

Incidentele weerstandscapaciteit

Tot de incidentele weerstandscapaciteit worden gerekend de algemene reserve en het resultaat boekjaar.

De toereikendheid van de algemene reserve wordt beoordeeld op basis van de meerjarige ontwikkeling van de weerstandsratio in combinatie met de beoordeling van de meerjarige ontwikkeling van de financiële kengetallen. Dit vindt voornamelijk plaats bij de kadernota en de begroting.

Bestemmingsreserves zijn reserves die met een raadsbesluit een specifieke aanwending/bestemming hebben gekregen. Om deze reserves daadwerkelijk in te kunnen zetten om tegenvallers en calamiteiten op te vangen, is een raadsbesluit nodig om de bestemming te wijzigen. De mate van "hardheid" (ingezet beleid, aangegane verplichtingen) kan ook per reserve verschillen. Om deze reden worden bestemmingsreserves niet gerekend tot de weerstandscapaciteit.

Structurele weerstandscapaciteit

Door de wettelijke verplichting om een sluitende meerjarenbegroting te hebben kunnen alleen bezuinigingen en de inzet van de onbenutte belastingcapaciteit als de twee mogelijkheden van de structurele weerstandscapaciteit worden gezien.

Bezuinigingen laten zich niet eenduidig kwantificeren. Er is sprake van meer en minder beïnvloedbare uitgaven in de structurele begroting. In theorie kan er weerstandscapaciteit zijn als er binnen de begroting vrije ruimte beschikbaar is. Financiële ruimte kan gevonden worden door ombuigingen (het schrappen van taken, versoering, efficiënter werken).

De onbenutte belastingcapaciteit kan worden gedefinieerd als het bedrag dat nog aan extra inkomsten kan worden gegenereerd voor het geval zich tegenvallers voordoen.

Het rijksbeleid voor leges is dat de tarieven niet meer mogen bedragen dan maximaal 100% van de kosten per titel. De legesverordening is opgebouwd uit meerdere titels.

Het gemeentelijk beleid voor leges is dat, gelijk aan het rijksbeleid, deze 100% kostendekkend dient te zijn. De leges leveren dus geen (structurele) weerstandscapaciteit op.

Aan andere belastingen en heffingen zijn in principe geen maxima gesteld. Dit betekent niet dat deze onbeperkt verhoogd kunnen worden. De structurele weerstandscapaciteit zal niet substantieel toenemen als er nieuwe belastingen worden ingevoerd. Voor de vaststelling van de weerstandscapaciteit wordt geen rekening gehouden met nieuwe belastingen en heffingen. In de paragraaf Lokale heffingen van de begroting en de jaarrekening wordt het beleid over de tarieven onderbouwd.

Weerstandratio

De weerstandratio geeft de mate aan waarin Aalsmeer in staat is tegenvallers op te vangen. Dit komt neer op een confrontatie van risicoprofiel en beschikbare weerstandscapaciteit. Voor beoordeling van het weerstandsvermogen en de benodigde weerstandscapaciteit van de gemeente wordt de incidentele weerstandscapaciteit afgezet tegen de impact van de risico's.

De weerstandratio kan als volgt worden gepresenteerd:

Bedragen x € 1.000	Rekening 2020
Algemene reserve	10.990
Resultaat na bestemming volgend uit de jaarrekening	26.589
<i>Weerstandscapaciteit (incidenteel)</i>	<i>37.579</i>
Structurele weerstandscapaciteit	
A) beschikbare weerstandscapaciteit	37.579
Benodigde weerstandscapaciteit incidenteel	5.660
Benodigde weerstandscapaciteit structureel	4.650
B) Benodigde weerstandscapaciteit	10.310
Weerstandratio (A/B)	3,6

De weerstandratio voldoet ruimschoots aan het door de raad vastgestelde kader van een streefwaarde van 1,5.

Kengetallen

Het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeente (BBV) stelt verplicht dat kengetallen opgenomen worden voor: de netto schuldquote, de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen, de solvabiliteitsratio, de structurele exploitatieruimte, de grondexploitatie en de belastingcapaciteit. De kengetallen maken het de leden van de gemeenteraad gemakkelijker om inzicht te krijgen in de financiële positie van hun gemeente.

De berekeningswijze hoeft niet te worden opgenomen in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing. In de Staatscourant staat een gedetailleerde berekening van de kengetallen weergegeven voor zowel de begroting als de rekening. Tevens staat in de bijlage een voorgeschreven format voor het weergeven van deze kengetallen in de begroting en rekening.

Netto schuldquote

De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft zodoende een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken.

Omdat bij leningen onzekerheid kan bestaan of ze allemaal terug worden betaald wordt bij de berekening van de netto schuldquote onderscheid gemaakt door het kengetal te berekenen, zowel inclusief als exclusief de doorgeleende gelden. Op die manier wordt duidelijk wat het aandeel van de verstrekte leningen in de exploitatie is en ook wat dat betekent voor de schuldenlast

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

De wijze van berekening is gelijk aan de netto schuldquote, met dien verstande dat bij de financiële activa ook alle verstrekte leningen worden opgenomen.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin Aalsmeer in staat is aan zijn financiële verplichtingen te voldoen: het eigen vermogen als percentage van het totale balanstotaal.

Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte een gemeente heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht van de begroting wordt het onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten.

Grondexploitatie

Het financiële kengetal "grondexploitatie" geeft aan hoe groot de grondpositie (boekwaarde) is ten opzichte van de jaarlijkse baten. Een norm bepalen voor dit kengetal is lastig. De boekwaarde zegt namelijk niets over de relatie tussen de vraag en aanbod van woningbouw dan wel m2-bedrijventerrein. Het is van wezenlijk belang wat de verwachte vraag is. Dit vergt meer onderzoek dan naar voren komt uit dit kengetal.

De boekwaarde van de gronden geeft wel weer of een gemeente veel middelen heeft gestopt in haar grondexploitaties. Dit geld dient namelijk nog terugverdiend te worden.

Lokale woonlasten (Belastingcapaciteit)

Dit kengetal geeft inzicht hoe de belastingdruk van de gemeente zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde. Een percentage onder de 100% betekent dat de belastingdruk van Aalsmeer lager is

dan het landelijk gemiddelde. Het Coelo publiceert ieder jaar de totale woonlasten in de Atlas van de lokale lasten. Onder de woonlasten worden verstaan de OZB, de rioolheffing en reinigingsheffing voor een woning met gemiddelde waarde in de gemeente.

Dit levert voor Aalsmeer de volgende waarden op:

Uitgangspunt van de wetgever is dat gemeenteraden zelf normen bepalen en onderlinge vergelijkbaarheid tussen gemeenten inzichtelijker wordt. Voor een gemeenteraad kan het verloop van een of meerdere kengetallen door de jaren heen wellicht interessante stuurinformatie opleveren.

Kengetallen in percentages	Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020
Netto schuldquote	49	75	20
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	47	74	19
Solvabiliteitsrisico	42	41	53
Structurele exploitatieruimte	2	0,1	2
Grondexploitatie	18	22	15
Belastingcapaciteit	112	117	119

3.3 Onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

Met de investering in de openbare ruimte wordt een optimale leefomgeving ingericht, met als doel de basisfuncties van wonen, werken, verkeer en recreatie te waarborgen voor nu en in de toekomst. Van belang is dat beschikbare middelen optimaal worden ingezet voor duurzame instandhouding (onderhoud en vervanging) van deze kapitaalgoederen. Daarnaast moet voortdurend rekening worden gehouden met het veranderen van functies in de openbare buitenruimte en de eisen die aan de openbare buitenruimte worden gesteld.

Om continuïteit te bieden aan de cyclische vernieuwing van de buitenruimte wordt jaarlijks een Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer vastgesteld. Dit vormt een belangrijk onderdeel in het behoud van de Aalsmeerse kapitaalgoederen. De vakdisciplines hebben ieder voor zich prioriteiten gesteld aan noodzakelijke (renovatie)werken en stemmen dit onderling op elkaar af zodat evenwichtig wordt omgegaan met de beschikbare middelen.

In deze paragraaf onderhoud kapitaalgoederen wordt van de belangrijkste duurzame kapitaalgoederen een beschrijving gegeven en wordt het beleidskader aangegeven, voorafgegaan door een totaaloverzicht van de hiervoor beschikbare middelen.

Beleidskader en kwaliteit

Het dagelijks onderhoud in de openbare buitenruimte en de daarbij behorende middelen zijn afgestemd op een beheerniveau B van de CROW-werkwijze. Een uitzondering is gemaakt voor de Parken, Recreatiegebieden en Winkelcentra. Deze worden op A niveau onderhouden. Dit is benoemd in het 'Beeldkwaliteitsplan Beheer en Onderhoud gemeente Aalsmeer' (2015) en de bijbehorende beeldcatalogus. De catalogus bevat foto's van diverse objecten en die maken daarmee inzichtelijk welke kwaliteit op welke locatie wordt nagestreefd.

Dit beeld laat zich als volgt samenvatten:

Scenario 2: 'Ambitie'							
	Winkelcentrum	Woonwijk	Hoofdinfrastuctuur	Park	Recreatiegebied	Bedrijfsenterrein	Buitengebied
Groen	A	B	B	A	A	B	B
Verharding	A	B	B	A	A	B	B
Reiniging	A	B	B	A	A	B	B
Meubilair	A	B	B	A	A	B	B
Civiele kunstwerken	A	B	B	A	A	B	B

Totaaloverzicht van kosten ten behoeve van bestaande kapitaalgoederen

Op de programma's treft u de totaal te verantwoorden budgetten per programma aan. In onderstaande tabel wordt een dwarsdoorsnede van de programma's gepresenteerd voor zover het de kapitaalgoederen betreft.

In de tabel zijn voor de kapitaalgoederen afzonderlijk zowel de kosten van jaarlijks als van groot onderhoud opgenomen. Onderdeel van deze uitgaven zijn de uitgaven zoals vastgesteld in het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer 2020-2023 (juni 2020). De kosten van projecten die betrekking hebben op de vervanging van duurzame kapitaalgoederen zijn niet in deze paragraaf opgenomen. Deze worden geactiveerd en afgeschreven conform regelgeving.

bedrag x € 1.000

Omschrijving kapitaalgoederen	Begroet 2020	Realisatie 2020
Wegen	3.819	2.416
Civieltechnische kunstwerken	681	111
Riolering	815	898
Water	750	309
Openbaar groen	1.687	1.629
Openbare verlichting	297	326
Speelplaatsen	340	261
Gebouwen & binnensportaccommodaties	789	824
Beeldende kunstwerken	2	
Totaal onderhoud kapitaalgoederen	9.179	6.774

De oorzaak van de afwijkingen staat toegelicht in de bijlage "Meerjarenprojectenplan Buitenruimte".

Op elk van de vak specialistische onderdelen volgt hierna een korte toelichting.

Wegen en civieltechnische kunstwerken

Beleidskader

In 2019 is de Nota Wegen vastgesteld. Dit is naast het Beheerplan voor Civieltechnische kunstwerken (2012) en het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer 2020-2023 het vigerende beleidskader.

In de Nota Wegen is de investeringsbehoefte voor de komende vier jaar vastgelegd. Naast een vierjarenplanning wordt ook een doorkijk gegeven van de investeringsbehoefte voor de komende decennia. Het planmatig onderhoud krijgt vorm met behulp van het wegenbeheersysteem in combinatie met visuele inspectie. Dit wordt vastgelegd in een jaarlijks geactualiseerd Meerjarenprojectenplan Buitenruimte.

Soort kapitaalgoederen

De kapitaalgoederen bestaan uit wegen, voetpaden, fietspaden, trottoirs, parkeervakken en overige verharding in de openbare ruimte.

In het Beheerplan Civieltechnische Kunstwerken zijn de kapitaalgoederen bruggen, duikers, steigers, geluidsschermen, kademuren en beschoeiingen opgenomen.

Kademuren en beschoeiingen vallen onder de noemer Water.

Riolering

Beleidskader

De gemeente Aalsmeer is volgens de wet Milieubeheer verplicht een Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) te hebben, waarin wordt aangegeven hoe de gemeente invulling geeft aan haar zorgplichten voor de rioleringszorg. Dit is vastgelegd in het GRP 2015-2020. In 2020 is een nieuw plan (2021-2026) opgesteld dat begin 2021 ter besluitvorming wordt voorgelegd aan de raad.

Soort kapitaalgoederen

De kapitaalgoederen bestaan uit vrij verval riolen, kolken, persleidingen, minigemalen, rioolgemalen, overstorten en uitstroomconstructies voor hemelwater. Er ligt drainage om grondwaterproblemen te voorkomen. Om een goed beeld te houden van de staat van het rioolstelsel vindt er éénmaal per 10 jaar een reiniging en inspectieronde plaats. De (elektro)technische installaties worden jaarlijks geïnspecteerd.

Water

Beleidskader

Samen met hoogheemraadschap van Rijnland en het Waterschap AGV/Waternet en andere partijen is bij het opstellen van het gemeentelijk klimaatbeleid gezien hoe het watersysteem robuust te maken en te houden, zodat de thema's voor klimaatadaptatie (opvangen en vasthouden piekbuien, droogte en waterveiligheid) worden meegenomen bij de waterhuishouding in de planvorming en in de uitvoering. Hierbij wordt ook gekeken naar de doelstellingen uit de Europese Kaderrichtlijn Water (KRW), waterkwaliteit en ecologie.

Bij de aanleg van het water en de oevers wordt gelet op duurzame maatregelen en materiaalgebruik, die nu en op lange termijn ook goed onderhouden kunnen worden.

Met Rijnland worden specifieke afspraken vastgelegd in de vorm van een bestuurlijke strategische agenda (SSA). In deze agenda geven de gemeente en het waterschap aan op welke onderwerpen en op welke wijze zal worden samengewerkt. Het gaat nadrukkelijk om een bestuurlijke agenda, die vervolgens uitgewerkt wordt in bijvoorbeeld gezamenlijke onderzoeks- of uitvoeringsprojecten.

Structurele afspraken, beleid en eisen krijgen een plek in de visies en plannen in het kader van de omgevingswet waar zowel de waterschappen als de gemeente input voor leveren.

Soort kapitaalgoederen

De kapitaalgoederen bestaan uit watergangen, beschoeiing, kademuren en oevers.

Openbaar groen

Beleidskader

Het onderhoud van het groen is vastgelegd in het beeldkwaliteitsplan Beheer en Onderhoud Aalsmeer.

Renovaties van het groen zijn verwerkt in het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer 2020-2023.

Soort kapitaalgoederen

Onder groen wordt verstaan: bomen, bosplantsoen, heesters, gazon, hagen, rozen en vaste planten.

Openbare verlichting

Beleidskader

De uitgangspunten voor het plaatsen of renoveren van openbare verlichting zijn vastgelegd in het beleidsplan openbare verlichting 2020-2024. Grotere renovaties worden indien mogelijk gecombineerd met groot wegonderhoud. Deze projecten zijn opgenomen in het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer.

Soort kapitaalgoederen

De kapitaalgoederen bestaan uit lichtpunten (lichtmasten en armaturen), voedingspunten en bekabeling.

Speelplaatsen

Beleidskader

Het Uitvoeringsplan Spelen (2014-2017) vormt het beleidskader voor renovaties en herinrichting van de speelplaatsen in Aalsmeer. Er wordt gewerkt conform dit plan dat in 2021 wordt geactualiseerd. Hiermee wordt een kwaliteitsslag van speelplekken en een opwaardering van de openbare ruimte in Aalsmeer gemaakt waarbij de beschikbare middelen op maat worden ingezet. Deze projecten zijn opgenomen in het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte.

Soort kapitaalgoederen

Op de speelplaatsen staan traditionele speeltoestellen zoals veerelementen en klimrekken, maar ook de trapveldjes maken onderdeel uit van de speelplaatsen.

De overige recreatieterreinen zijn opgenomen onder wegen en groen.

Beeldende kunstwerken

Beleidskader

Het doel van groot en regulier onderhoud is het behoud van de kwaliteit van de beeldende kunstwerken in de buitenruimte. Jaarlijks wordt aan een specialistisch bedrijf opdracht gegeven voor inspecties, incidenteel en structureel onderhoud aan de beeldende kunstwerken.

Soort kapitaalgoederen / areaal

Het totaal aantal beeldende kunstwerken in de buitenruimte ligt nu op 50. De komende jaren worden nieuwe kunstwerken bijgeplaatst.

Gebouwen

Beleidskader

Met de in 2016 vastgestelde rapportage Maatschappelijk vastgoed Aalsmeer in hernieuwde balans is de beoogde omvang en samenstelling van de gebouwenvoorraad afgestemd op de erkende huisvestingsbehoefte van een aantal daarin met name genoemde partijen. Het effect hiervan is een substantiële vermindering van de gemeentelijke gebouwenvoorraad. In 2020 is Meervalstraat 23 (kinderopvang) gesloopt, zijn de woningen Oosteinderweg 313 en Sportlaan 89 (SLS) verkocht en is overeenstemming bereikt over de verkoop van Parklaan 26a-27 (mfa Seringenhorst) in 2021. Daarnaast zijn het fort aan de Kudelstaartseweg 96 en de woning aan de Bilderdammerweg 32 voor herontwikkeling beschikbaar in naar verwachting 2021. Dorpsstraat 9 (het oude Raadhuis) is weer in eigendom en beheer teruggekomen.

Voor de verkleinde en vernieuwde gemeentelijke gebouwenvoorraad is in 2020 een plan voor verdere verduurzaming opgesteld. Deze zal in het eerste kwartaal aan de gemeenteraad worden voorgelegd.

Voor alle gebouwen in blijvend gemeentelijk eigendom en beheer is een meerjarenonderhoudsplan (MOP) beschikbaar op basis van de in 2018 ingevoerde NEN2767-systematiek. Deze systematiek is meer gericht op sturing op een geëxpliciteerd onderhoudsniveau. Vanaf 2020 worden de meerjarenonderhoudsplannen opnieuw in een cyclus van 3 jaar vernieuwd.

Een bedrag ter hoogte van de 20-jaars gemiddelde MOP wordt jaarlijks gedoteerd aan de voorziening onderhoud gebouwen. Hiervoor was in de begroting 2020, inclusief 11% opslag voorbereiding en toezicht een bedrag van € 358.000 opgenomen. De toereikendheid van de voorziening wordt jaarlijks bij het opmaken van de jaarrekening aan de dan bekende gegevens getoetst.

Voor gebouwen waarvan een voortgezet gebruik is voorzien, worden jaarlijks de in het meerjarenonderhoudsplan opgenomen onderhoudsmaatregelen, mits deze ook bij nadere beoordeling onuitstelbaar blijken, uitgevoerd. Bij tijdige uitvoering wordt het ontstaan van achterstallig onderhoud voorkomen. Aan gebouwen die binnen afzienbare termijn worden afgestoten vindt onderhoud op een minimaal niveau plaats, zij het met inachtneming van de aan deze gebouwen te stellen gebruiks- en veiligheidseisen. Deze systematiek is middels de Notitie inzake onderhoud van gebouwen in Aalsmeer in het kader van de besluitvorming over de Lentenota 2015 gefiatteerd.

Soort kapitaalgoederen / areaal

De gemeente Aalsmeer beschikt op dit moment over 36 (2019: 40) gebouwen, onder te verdelen in:

- 15 gebouwen algemeen;
- 4 woningen;
- 7 gebouwen in exploitatie bij ESA;
- 2 gebouwen in exploitatie bij Greenpark Aalsmeer;
- 2 schoolgebouwen
- 6 gebouwen/woningen in afwachting van verkoop, sloop, herontwikkeling in 2021 of anti-kraak

Deze gebouwen zijn overwegend in bezit van de gemeente vanwege hun gebruiksdoel, maar een 5tal daarvan heeft ook een voor Aalsmeer bijzondere historische betekenis.

Beheer en onderhoud door derden

Het beheer en onderhoud van een deel van de gemeentelijke gebouwen is belegd bij andere organisaties:

- ESA BV is met ingang van 2017 verantwoordelijk voor het beheer van alle binnen – en buitensportaccommodaties. Voor het planmatig onderhoud van de binnensportaccommodaties ontvangt ESA BV een vaste onderhoudsbijdrage van de gemeente. Het onderhoud van de buitensportaccommodaties maakt deel uit van de reguliere exploitatie daarvan.
- GPAG BV is verantwoordelijk voor het beheer van gebouwen binnen het eigen exploitatiegebied.
- Brede school De Mikado wordt beheerd door de beheerstichting De Mikado.

Leegstand en verhuur

Met de in 2016 vastgestelde rapportage Maatschappelijk vastgoed Aalsmeer in hernieuwde balans is de beoogde omvang en samenstelling van de gebouwenvoorraad afgestemd op de erkende huisvestingsbehoefte van een aantal daarin met name genoemde partijen. In de tussentijd doet zich enige frictieleegstand, anti-kraakbeheer voor in het kader van het leegmaken van panden vooruitlopend op sloop, verkoop of herontwikkeling.

3.4 Financiering

Inleiding

De paragraaf financiering geeft inzicht in de ontwikkelingen rond de gemeentelijke meerjarige financiering, het gevoerde beleid op dit gebied en de risico's die we daarbij lopen. Net als het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) verplicht de wet Financiering decentrale overheden (Fido) gemeenten om een financieringsparagraaf op te nemen in de begroting en jaarrekening. Deze paragraaf heeft vooral betrekking op de treasuryfunctie. Treasury is het vakgebied dat zich bezighoudt met de financiering en liquiditeit van een organisatie en de daaruit voortvloeiende financiële risico's.

De gemeente Aalsmeer kent een centrale financiering. Hierbij bestaat geen direct verband tussen een bepaalde investering en het aantrekken van financieringsmiddelen (zoals bij projectfinanciering). Voor de gemeente Aalsmeer gold in 2020 een interne rekenrente van 0,2 procent.

Schatkistbankieren

Het verplicht schatkistbankieren is in 2013 ingevoerd voor gemeenten, provincies, waterschappen en gemeenschappelijke regelingen. De lagere overheden zijn verplicht om hun tegoeden aan te houden in de Nederlandse schatkist. Dit heeft een positief effect op de omvang van de staatsschuld maar beperkt ook de gemeentelijke vrijheid om zelf een optimaal rendement na te streven op haar eigen liquiditeiten.

Wet Houdbare Overheidsfinanciën (Wet HOF)

Het totale financieringstekort van de Nederlandse overheid (EMU saldo) mag niet meer bedragen dan 3% van het bruto binnenlands product (bbp). Daar tellen ook gemeenten in mee. Om dit te regelen is in Nederland de Wet houdbare overheidsfinanciën (HOF) in 2013 vastgesteld. Op basis hiervan heeft het Rijk in een aparte regeling vastgesteld dat het EMU-saldo van alle decentrale overheden tezamen maximaal minus 0,4 procent van het bbp mag bedragen. Het aandeel van gemeenten hierin is maximaal minus 0,27 procent van het bbp.

EMU-saldo

Het EMU-saldo toont het saldo van de inkomende en uitgaande geldstromen die daadwerkelijk in het verslagjaar hebben plaatsgevonden. In afwijking van het stelsel van baten en lasten vindt de presentatie van dit saldo op transactieniveau plaats, waarbij investeringen dus in zijn geheel worden meegenomen, eventueel verminderd met van derden ontvangen bijdragen.

Het uitgangspunt is het saldo voor bestemming van het verslagjaar, waarna de mutaties op de verschillende balansposten worden meegenomen voor bepaling van het EMU-saldo.

Voor individuele gemeenten is er geen referentiekader, anders dan de landelijke norm. In de jaarrekening 2020 komt het EMU-saldo ruim € 23 miljoen hoger uit dan geraamd in de primitieve begroting 2020. Dit komt met name door het positieve exploitatiesaldo, welke hoofdzakelijk is veroorzaakt door de verkoopopbrengst van de aandelen Eneco.

	<i>bedrag * € 1.000</i>		
	Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020
Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	283	1.347	23.713
Mutatie (im)materiële vaste activa	-8.041	-8.505	-6.754
Mutatie voorzieningen	780	93	1.244
Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	651	-1.139	-1.437
Boekwinst bij verkoop effecten en bij verkoop (im)materiële vaste activa			
Berekend EMU-saldo	-6.327	-8.204	16.767

Rente-exploitatie

De rente-exploitatie geeft het verschil weer tussen de rentekosten en renteopbrengsten. Deze grootheden komen voort uit ontwikkelingen binnen de balans. De inkomsten van de rente-exploitatie zijn de in rekening gebrachte rentekosten op de geïnvesteerde middelen, uitgezette geldleningen en gronden en voorraden. De uitgaven op de rente-exploitatie hebben betrekking op de te betalen rentekosten over opgenomen geldleningen.

Op basis van de BBV voorschriften zijn de volgende rentepercentages gehanteerd in de oorspronkelijke begroting en jaarrekening 2020:

Bedrag x € 1.000	Rentepercentage	
	Oorspr. Begroot	Werkelijk
Investerings	1,00	0,20
Grondexploitaties	1,00	0,20
Reserves	1,00	0,00

Bedrag x € 1.000	Begroot bijgesteld		Werkelijk	
	Stand 1jan	Rente* 1jan	Stand 1jan	Rente 1jan
Rente-inkomsten:				
Immateriële vast activa	136		55	
Materiele vast activa	79.357	121	71.848	130
Financieel vaste activa	4.545	9	4.564	
Opgenomen kortl. leningen				
Gronden en voorraden minus voorziening	17.013	129	13.834	52
	101.051	259	90.300	182
Rente-uitgaven				
Eigen vermogen (AR)	13.541		13.085	
Overige bestemmingsreserves	36.155		38.798	
Voorzieningen	4.840		5.451	
Opgenomen langl. leningen	40.000	176	43.000	161
Financieringspositie	6.515		-10.033	
	101.051	176	90.300	161
Saldo (- = nadeel)		84		21

* begroting na wijziging

Saldo rente-exploitatie

Het renteresultaat betreft het verschil tussen de rentekosten en rentebaten. Dit resultaat van de rente-exploitatie wordt verrekend met de algemene dekkingsmiddelen. Het resultaat ten opzichte van de begroting bedraagt € 63.000 nadelig. Dit is voornamelijk te verklaren door € 77.000 lagere rentetoerekening aan de grondexploitaties als gevolg van aanpassing van het rentepercentage grondexploitaties van 1% naar 0,2%.

Renteschema voor bepalen omslagrente

In de notitie rente 2017 van de commissie BBV staat een renteschema opgenomen om de jaarlijks toegestane omslagrente te bepalen. De omslagrente wordt bij de begroting berekend en mag binnen een marge van 0,5%-punt worden afgerond. In de rekening wordt beoordeeld of de aan taakvelden toegerekende rente meer dan 25% afwijkt van wat volgens het renteschema doorberekend had mogen worden.

Op basis van de werkelijke cijfers 2020 komt de omslagrente uit op 0,17%. Het gehanteerde percentage van 0,2% leidt er dus toe dat een renteresultaat ontstaat. Volgens de BBV-voorschriften mag dit renteresultaat niet meer dan 25% afwijken van de toe te rekenen rente. Uit het navolgende renteschema blijkt dat de afwijking binnen deze marge blijft. Dit betekent dat een correctie van de door te belasten rente aan de taakvelden in 2020 achterwege kan blijven.

Renteschema volgens BBV notitie (bedrag x € 1.000)	Begroot	Werkelijk
a. De externe rentelasten over de korte en lange financiering	176	185
b. -/- de externe rentebaten	0	-24
Totaal door te rekenen externe rente	176	161
c1. -/- De rente die aan de grex moet worden doorberekend	-129	-52
c2. -/- De rente van projectfinanciering die aan het taakveld moet worden doorberekend	0	0
Totaal doorberekende rente (c1 + c2)	-129	-52
Aan taakvelden toe te rekenen EXTERNE rente (a t/m c)	47	109
d1. Rente over eigen vermogen	0	0
d2. Rente over voorzieningen (gewaardeerd op CW)	0	0
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente (a t/m d)	47	109
e. De aan taakvelden toegerekende rente	-131	-130
Renteresultaat op het taakveld treasury	-84	-21
1. Boekwaarde vaste activa (excl. investeringsfonds) -/- aan derden verstrekte leningen per 1 januari	61.399	61.399
2. Saldo a t/m d	47	109
Toegestaan % (2 gedeeld door 1)	0,08%	0,18%
1. Renteresultaat	-84	-21
2. Totaal werkelijk aan taakvelden toe te rekenen rente	47	109
Afwijking mag niet > 25% bedragen (1 gedeeld door 2)	-177,66%	-18,92%

Risicobeheer

Renterisico's

In de wet Fido is een tweetal kwantitatieve normen opgenomen om ongewenste renterisico's te voorkomen. Deze kwantitatieve eisen zijn gericht op het bevorderen van een solide financiering en beperking van het renterisico.

Kasgeldlimiet

De gemeente mag haar activiteiten niet onbeperkt met kort geld financieren. In de wet Fido is hiervoor de kasgeldlimiet opgenomen, waarmee een maximum wordt gesteld aan de netto kortlopende schuld. De kasgeldlimiet is gelijk aan 8,5% van het totaal van de jaarbegroting bij aanvang van het jaar.

Dit komt voor Aalsmeer overeen met een volume van circa € 7,9 miljoen, op basis van de omvang van de totale lasten in de primitieve begroting 2020 ad € 93 miljoen. De kasgeldlimiet is gericht op het voorkomen van ongewenste renterisico's die ontstaan door het aangaan van overmatig korte termijnfinancieringen.

De gemeente Aalsmeer heeft in 2020 gebruikgemaakt van kort geld financiering en is daarbij ruimschoots binnen de normen voor de kasgeldlimiet gebleven.

bedragen x € 1.000	gemiddelde kwartaal 1	gemiddelde kwartaal 2	gemiddelde kwartaal 3	gemiddelde kwartaal 4
1. Netto vlottende schuld (+) of overschot vlottende middelen (-):	-17.098	-32.899	-32.586	-25.165
2. Kasgeldlimiet:	7.925	7.925	7.925	7.925
3a. Ruimte onder kasgeldlimiet (2-1):	25.023	40.824	40.511	33.090

Renterisiconorm

De Fido-norm voor lange financiering houdt in dat de jaarlijkse verplichte aflossing en de renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal (primitieve begroting € 93 miljoen). Het doel van deze norm is: hoe meer de aflossing van de schuld in de tijd wordt gespreid, hoe minder gevoelig de begroting wordt voor rentefluctuaties bij herfinanciering. De norm geeft niet aan hoeveel een gemeente langlopend mag financieren, maar hoeveel zij maximaal mag aflossen.

Onderdeel van de berekening vormt de renteherziening. Voor Aalsmeer is dit niet van toepassing. Het betreft hier namelijk leningen waarbij op basis van de leningsvoorwaarden de rente door de tegenpartij eenzijdig kan worden herzien. De leningenportefeuille bevat geen leningen met deze voorwaarde.

De renterisiconorm bedraagt voor Aalsmeer voor 2020 € 18,6 miljoen. Met andere woorden: de aflossing op de aangetrokken gelden mag niet meer bedragen dan genoemd bedrag per jaar. Bij het aantrekken van gelden wordt deze norm betrokken in de afweging. In 2020 is € 17,5 miljoen aan aangetrokken lang geld afgelost. Daarnaast zijn twee leningen aangetrokken van in totaal € 15 miljoen. De totale leningenportefeuille bedraagt eind 2020 € 40,5 miljoen.

Kredietrisico en relatiebeheer

De gemeente beschikt over een krediet- en depotarrangement met de BNG. Dit heeft tot doel om tijdelijke overschotten of tekorten aan liquide middelen bij de bank uit te lenen of op te nemen tegen een vooraf afgesproken rentevergoeding. Naast de overeenkomst met de BNG heeft de gemeente een rekening-courant met de Rabobank.

Alle activiteiten worden binnen de kaders van de wet Fido en het treasurystatuut uitgevoerd. Zo wordt het kredietrisico beheerst doordat in het treasurystatuut eisen worden gesteld aan de tegenpartij. Bij het verstrekken van leningen uit hoofde van de publieke taak worden indien mogelijk garanties en zekerheden geëist.

De gemeente Aalsmeer heeft alleen beleggingen en uitzettingen die in het verlengde van de publieke taak liggen. Het gebruik van derivaten is uitgesloten in het treasurystatuut. Momenteel heeft de gemeente aandelen van de Bank Nederlandse Gemeenten, Stedin, Meerlanden Holding NV, Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling BV en Exploitatie Sportsubsidies Aalsmeer BV.

Financiering

Langlopende leningen

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de leningenportefeuille per eind 2020.

Lening	Oorspronkelijk bedrag	Aflossingswijze	Stortingsdatum	Afloopdatum	Rente percentage	Schuld- restant	Weging in portefeuille
BNG leningnr.40.111.029	5.000	Lineair	24-01-2017	24-01-2027	0,570	3.500	9
BNG leningnr.40.111.945	10.000	Lineair	12-06-2018	12-06-2028	0,725	8.000	20
BNG leningnr.40.113.452	5.000	Lineair	16-12-2019	16-12-2024	-0,175	4.000	10
BNG leningnr.40.113.453	10.000	Fixe	16-12-2019	16-12-2029	0,250	10.000	24
BNG leningnr.40.113.454	5.000	Fixe	15-01-2020	15-01-2025	-0,060	5.000	12
BNG leningnr.40.113.455	10.000	Lineair	15-01-2020	15-01-2030	0,050	10.000	25
Totaal vaste schuld	45.000					40.500	100 %

Langlopende uitzettingen en garantiestellingen

De gemeente Aalsmeer heeft uitsluitend langlopende uitzettingen die vallen onder de publieke taak. De gemeente heeft een gedeelte van de opbrengst van de verkoop van de aandelen Bouwfonds uitstaan bij het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting (SVN). Dit wordt specifiek aangewend voor projecten voor volkshuisvesting. Daarnaast heeft de gemeente nog een bedrag uitstaan bij het SVN voor duurzaamheidsleningen. Ook heeft de gemeente garantstellingen verleend.

In het treasurystatuut is vastgesteld dat het verstrekken van een geldlening of een garantie aan derden slechts is toegestaan vanuit de publieke taak. Per geval is een expliciet besluit hiertoe nodig door de gemeenteraad, waarbij door het college van B&W gemotiveerd wordt welk publiek belang wordt gediend en welke zekerheden de gemeente verwerft ter afdekking van de risico's.

Treasuryfunctie

De treasuryfunctie wordt uitgevoerd binnen de kaders van het Treasurystatuut 2016 en de Financiële verordening Aalsmeer 2017, ex artikel 212, 213 en 213a van de Gemeentewet.

3.5 Bedrijfsvoering

Inleiding

Bij het verwezenlijken van de door de raad vastgestelde doelstellingen in de programma's, is de bedrijfsvoering van groot belang. Dit gaat over de hoe-vraag en om het zo doelmatig mogelijk uit voeren van de bestuurlijk vastgestelde kaders met het college als eindverantwoordelijke. Via deze paragraaf licht het college toe wat de belangrijkste ontwikkelingen zijn geweest. Met een adequate bedrijfsvoering kan de dienstverlening efficiënt worden georganiseerd en wordt de voorbereiding en uitvoering van genomen besluiten beter.

Ambtelijke samenwerking met Amstelveen

Met ingang van 1 januari 2013 zijn de ambtelijke organisaties van de gemeenten Amstelveen en Aalsmeer samengevoegd. Dit met het oog op het borgen van de continuïteit van de gemeentelijke dienstverlening tegen zo laag mogelijke kosten. Essentie van de samenwerkingsconstructie is dat er twee zelfstandige gemeentebesturen zijn die hun eigen bestuurlijke kaders bepalen; financieel en inhoudelijk. Beide besturen worden hierin tegelijkertijd vanuit één ambtelijke organisatie gefaciliteerd, zowel qua voorbereiding, uitvoering als verantwoording. In de samenwerkingsconstructie is Amstelveen de rol als centrumgemeente toebedeeld; alle medewerkers zijn in dienst bij de gemeente Amstelveen. De gemeentesecretaris Amstelveen is verantwoordelijk voor de aansturing van de ambtelijke organisatie en is opdrachtnemer van de samenwerking. De gemeentesecretaris van Aalsmeer fungeert als opdrachtgever. Voor de gemeente Aalsmeer is een ambtelijke organisatie aanwezig, ter ondersteuning van het college van burgemeester en wethouders en de gemeenteraad, zijnde de kernorganisatie.

Ontwikkelingen 2020

Op 17 september 2019 is het college van de gemeente Amstelveen in kennis gebracht van de wens van Aalsmeer om de samenwerking zoals op de huidige manier is vorm gegeven, niet langer te willen voortzetten. In 2020 is een droomscenario opgesteld voor de toekomstige ambtelijke organisatie in Aalsmeer. Tevens wordt een tussenfase vormgegeven, waarbij met behulp van de gezamenlijke ambtelijke organisatie in Amstelveen de ambtelijke ondersteuning in Aalsmeer meer nabij wordt gebracht in overeenstemming met de bestuurlijke wensen. In 2021 wordt verder gewerkt aan de gewenste vorm(en) van samenwerking op de middellange termijn en over een nieuwe governancestructuur in de samenwerking met Amstelveen. Zowel de huidige centrumregeling als het dienstverleningshandvest worden aangepast in 2021.

Kernorganisatie gemeente Aalsmeer

In de zogenaamde kernorganisatie waren zeven personen werkzaam voor de gemeenteraad en het college van burgemeester en wethouders:

1. het directieteam; de algemeen directeur/gemeentesecretaris, directeur design, één plaatsvervangend gemeentesecretaris en één concerncontroller (4,0 vte);
2. de griffie: de griffier, de plaatsvervangend griffier en ondersteuning griffie (2,5 vte).

De wens meer ambtelijke ondersteuning nabij te hebben leidt tot een uitbreiding van de ambtelijke organisatie Aalsmeer in de tussenfase tot 1 januari 2021 en daarna in de meer permanente vorm.

Dienstverleningsbijdrage

In 2020 bedroeg de dienstverleningsbijdrage aan Amstelveen € 17 miljoen. Voor dit bedrag realiseert de AA-organisatie de producten en diensten zoals opgenomen in de programmabegroting. Daarnaast is er nog € 6,7 miljoen in rekening gebracht door Amstelveen aan Aalsmeer voor de inzet op projecten, buitenruimte en vastgoed. In 2020 is veel aandacht besteed aan het verbeteren van het inzicht in de dienstverleningsbijdrage en de limitatieve lijst.

Controle accountant

De jaarrekening 2020 is de eerste jaarrekening die Baker Tilly heeft gecontroleerd. Het controleproces is een intensief proces geweest, mede doordat het een eerste jaarscontrole was. Bij de jaarrekening is een goedkeurende controleverklaring verstrekt door onze accountant.

Met betrekking tot de rechtmatigheid is vanuit de interne controle geconstateerd dat een tweetal inkopen ten onrechte niet zijn aanbesteed. Voor 2021 wordt de aanbesteding hiervoor opgestart, zodat deze onrechtmatigheid voor 2021 niet meer van toepassing is.

Bedrijfsvoering organisatie AA

In de paragraaf bedrijfsvoering van de gemeente Amstelveen worden ontwikkelingen genoemd die de bedrijfsvoering van de Amstelveense organisatie raken en daarmee ook voor Aalsmeer van belang kunnen zijn.

In 2020 hebben de volgende onderwerpen aandacht gekregen binnen de organisatie:

1. ICT en informatievoorziening (w.o. Digitaal werken, Informatieveiligheid en privacy, Digitale transformatie)
2. HRM (Inhuur en WNRA)
3. Financiële beheersing

Het jaar 2020 was een 'vreemd' jaar. Vanuit het niets dook het coronavirus op en ontwikkelde zich razendsnel tot een internationale pandemie. De wereld ging in lockdown en ook bij de organisatie AA werd thuiswerken en het AMK (Anderhalve Meter Kantoor) de norm. De impact van het corona-virus was en is groot. Niet alleen privé, maar ook de manier waarop we werken op het raadhuis en alle ander locaties. Vanuit ICT en HRM is in 2020 hard gewerkt om er voor te zorgen dat iedereen zo goed mogelijk thuis kon werken en digitaal kon vergaderen.

Informatiebeveiliging

In 2020 is op basis van de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) de jaarlijkse risico-inventarisatie uitgevoerd, is het informatieveiligheidsbeleid getoetst en is het actieplan informatieveiligheid en privacy vastgesteld. Eén aspect hiervan is de uitvoer van zogenaamde DPIA's (Data protection impact assessment). We hebben ons, vanwege de enorme omvang van dit gebied, op twee sporen gericht. Allereerst hebben alle nieuwe of alle grote wijzigingen in informatiesystemen een DPIA ondergaan. Daarnaast zijn er, op basis van een meerjarenplanning, verplichte DPIA's op de bestaande werkprocessen uitgevoerd. Tot op heden zijn er in 2020 95 DPIA's uitgevoerd.

Door het uitvoeren van Eenduidige Normatiek Single Information Audit (ENSIA) zijn gemeenten verplicht zich te verantwoorden over de implementatie van de maatregelen die voortkomen uit de BIO. Door het uitvoeren van een ENSIA wordt de informatieveiligheid verder geprofessionaliseerd en is het mogelijk om beter aan te sluiten op de gemeentelijk planning & control-cyclus. Deze (gebundelde) audit vindt plaats op een beperkt aantal gebieden, te weten DigiD en SUWInet. Ieder jaar wordt de audit verder verbreed met nieuwe gemeentelijke werkgebieden. In 2020 hebben we deze audit voor de vierde keer op rij succesvol doorlopen. Dit betekent dat onze DigiD aansluitingen en de toegang tot SUWInet voldoen aan de informatieveiligheidseisen van de toezichthouder/ketenpartner.

3.6 Verbonden Partijen

Inleiding

Gemeenten voeren taken uit die in het belang van hun inwoners zijn. Een gemeente kan daarbij grotendeels zelf bepalen of zij de taken zelf uitvoert of laat uitvoeren, bijvoorbeeld via een gemeenschappelijke regeling met andere gemeenten.

Wanneer een gemeente taken door een andere partij laat uitvoeren en er sprake is van een bestuurlijk en een financieel belang in een organisatie, dan is er sprake van een verbonden partij. Van een bestuurlijk belang is sprake als de gemeente op één of andere manier zeggenschap heeft. Het gaat hierbij bijvoorbeeld om een zetel in het bestuur of stemrecht bij bestuurlijke beslissingen. Met financieel belang wordt bedoeld dat de gemeente middelen ter beschikking heeft gesteld die niet verhaalbaar zijn in het geval van faillissement van de verbonden partij, of dat financiële problemen bij de verbonden partij op de gemeente verhaald kunnen worden.

Als gemeentebestuur is het belangrijk om daar aandacht voor te hebben, omdat ook bij het laten uitvoeren van taken door andere partijen het gemeentebestuur eindverantwoordelijk blijft voor de uitvoering. Daarom is het belangrijk om aandacht te hebben voor de wijze waarop invloed wordt uitgeoefend voor wat betreft sturen, beheersen, toezicht houden en verantwoording afleggen (=governance) en de gemeentelijke doelen worden nagestreefd. Daarom heeft de raad Aalsmeer op 6 juli 2017 de nota Verbonden partijen vastgesteld. In deze nota wordt ingegaan op de wettelijke kaders, algemene beginselen van de governance, scheiding van de eigenaar- en opdrachtgeverrol en het gemeentelijk beleid dat per verbonden partij wordt nagestreefd.

In deze paragraaf benoemen we allereerst de relevante ontwikkelingen voor het jaar 2020. Daarna volgt een opsomming van de verbonden partijen waar de gemeente Aalsmeer in deelneemt.

Ontwikkelingen 2020

Eneco Holding NV

In de raadsvergadering van 23 januari 2020 heeft de gemeenteraad ingestemd met de verkoop van de aandelen Eneco aan Diamond Chubu Europe B.V., de kopende entiteit van Mitsubishi Corporation en Chubu Electric Power Co. Inc. Het resultaat van deze verkooptransactie is verwerkt in de jaarrekening 2020.

Ontwikkeling Grondexploitatie Greenpark 2020 en jaarrekening 2020 Aalsmeer

De grondexploitatie van Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling BV per 1-7-2020 is in de Algemene vergadering van Aandeelhouders van 3 december 2020 vastgesteld. Het resultaat van de grondexploitatie per 1-7-2020 is ruim € 2 miljoen negatief (NCW).

Gezien de algemene ontwikkeling en gelet op de gevolgen van de coronacrisis is gekozen voor een behoudend scenario bij de vaststelling van grondexploitatie per 1-7-2020. De markt voor het zakelijk vastgoed in onze regio is echter nog steeds goed en op korte termijn wordt zelfs een schaarste aan nieuw bedrijventerrein in onze regio verwacht. Onzekerheid is over enkele nieuwe functies in het bedrijventerrein Green Park Aalsmeer, waarvan de geplande uitgifte onzeker zijn als gevolg van de wereldwijde pandemie. Met name ten aanzien van deze ontwikkeling is een behoudend scenario.

Het verwachte resultaat voor Aalsmeer op basis van de grondexploitatie per 1-7-2020 is € 1 miljoen, omdat de gemeente Aalsmeer samen met de gemeente Uithoorn ieder voor 50 % aandeelhouder is van de verbonden partij Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling BV.

Conform de BBV (besluit Begroten en Verantwoorden) dient het nu voorziene resultaat van € 1 miljoen te worden afgedekt middels een separate voorziening, die bij de vaststelling van de jaarrekening 2020 wordt getroffen.

Verbonden partijen in beeld

Een verbonden partij is een publiekrechtelijke of een privaatrechtelijke organisatie. De meest voorkomende vorm van een publiekrechtelijke verbonden partij is een gemeenschappelijke regeling (GR). Bij privaatrechtelijke participaties gaat het om de deelname van de gemeente in private rechtspersonen zoals vennootschappen (NV's en BV's) of stichtingen, verenigingen en coöperaties. Hierna wordt geïnventariseerd met welke partijen Aalsmeer verbonden is. Van alle verbonden partijen is informatie opgenomen over vestigingsplaats, het bestuurlijk en financieel belang. Met het vaststellen van de nota Verbonden partijen in de raad van 6 juli 2017, is per verbonden partij vastgelegd wat de visie en beleidsvoornemens zijn. Daarmee vervalt deze informatie in deze paragraaf.

1. Gemeenschappelijke regelingen

Naam	Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland
Vestigingsplaats	Amsterdam
Relatie met	Programma 6 Bestuur, bevolking en veiligheid.
Bestuurlijk belang	Het bestuur wordt gevormd door de burgemeesters van de deelnemende gemeenten. Naast een algemeen bestuur fungeert een dagelijks bestuur.
Financieel belang	De bijdrage voor 2020 bedraagt € 1.174.000

Financiële informatie x € 1.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2019	01-01-2019	31-12-2019	01-01-2019	31-12-2019
	45	27.578	32.902	47.476	64.288

Naam	Gemeenschappelijke regeling Openbare Gezondheidszorg Amstelland
Vestigingsplaats	Amstelveen
Relatie met	Programma 1. Sociaal domein.
Bestuurlijk belang	Het bestuur bestaat uit de portefeuillehouders volksgezondheid van de deelnemende colleges.
Financieel belang	De bijdrage voor 2020 bedraagt € 1.167.000

Financiële informatie x € 1.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2019	01-01-2019	31-12-2019	01-01-2019	31-12-2019
	208	1.088	1.081	118	294

Naam	GGD Amsterdam-Amstelland
Vestigingsplaats	Amsterdam
Relatie met	Programma 1. Sociaal domein.
Bestuurlijk belang	Het bestuur bestaat uit de portefeuillehouders zorg of jeugd van de deelnemende colleges.
Financieel belang	De bijdrage voor 2020 bedraagt € 33.000

Financiële informatie x € 1.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2019	01-01-2019	31-12-2019	01-01-2019	31-12-2019
	737	513	1.249	0	0

Naam	Vervoerregio Amsterdam
Vestigingsplaats	Amsterdam
Relatie met	Programma 6 Bestuur, bevolking en veiligheid
Bestuurlijk belang	Twee gemeenteraadsleden in de Regioraad.
Financieel belang	Het takenpakket van de vervoerregio wordt volledig bekostigd uit BDU-gelden.

Financiële informatie x € 1.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2019	01-01-2019	31-12-2019	01-01-2019	31-12-2019
	847	796	1.643	337.241	270.802

Naam	Gemeenschappelijke regeling Amstelland-Meerlanden Overleg
Vestigingsplaats	Hoofddorp
Relatie met	Programma 6 Bestuur, bevolking en veiligheid.
Bestuurlijk belang	Het Plenair college (het AB van de GR AM), de Regiegroep AM (het DB van de GR AM) en het secretarissenoverleg AM zijn onderdeel van de gemeenschappelijke regeling Amstelland-Meerlanden. Daarnaast zijn er drie portefeuillehouders-overleggen op deelregionaal niveau, namelijk voor Economie, Wonen en Verkeer en Vervoer. De wethouders uit AM bereiden in deze overleggen de 'AM inbreng' in betreffende bestuurlijke platform-overleggen op MRA niveau voor en maken bestuurlijke afspraken op AM niveau.
Financieel belang	De bijdrage voor 2020 bedraagt € 18.000.

Financiële informatie x € 1.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2019	01-01-2019	31-12-2019	01-01-2019	31-12-2019
	31	103	134	0	0

Naam	Gemeenschappelijke regeling Amstelland en Meerlanden Werkorganisatie
Vestigingsplaats	Hoofddorp (statutair en fysiek) en Amstelveen (fysiek)
Relatie met	Programma 1 Sociaal domein.
Bestuurlijk belang	Eén lid van het college van burgemeester en wethouders maakt deel uit van het bestuur. De dagelijkse werkzaamheden vinden plaats onder de verantwoordelijkheid van de directeur.
Financieel belang	De gemeentelijke bijdrage is in 2020 gefinancierd uit een bij AM match gepostioneerde reserve van de gemeente. De gemeentelijke bijdrage aan de dienstverlening voor de doelgroep uit de Participatiewet met een verdien capaciteit tot 70% van het wettelijk minimumloon bedraagt in 2021 € 137.000.

Financiële informatie x € 1.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2019	01-01-2019	31-12-2019	01-01-2019	31-12-2019
	267	5.376	3.930	1.695	1.367

Naam	Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied
Vestigingsplaats	Zaandam
Relatie met	Programma 4 Openbare ruimte, programma 5 Ruimtelijke ontwikkeling en programma 6 Bestuur, bevolking en veiligheid.
Bestuurlijk belang	Een lid van het college van burgemeester en wethouders in het Algemeen bestuur en een lid in het Dagelijks bestuur.
Financieel belang	De bijdrage voor 2020 bedraagt € 222.000

Financiële informatie x € 1.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2019	01-01-2019	31-12-2019	01-01-2019	31-12-2019
	429	3.884	3.440	15.970	16.236

Naam	Centrumregeling ambtelijke samenwerking Aalsmeer en Amstelveen
Vestigingsplaats	Amstelveen
Relatie met	Alle programma's.
Bestuurlijk belang	Beide colleges van burgemeester en wethouders vormen het bestuurlijk overleg; zij kunnen zich in het bestuurlijk overleg laten vertegenwoordigen door een of meerdere leden.
Financieel belang	De bijdragen voor 2020 zijn € 17 miljoen (dienstverleningsbijdrage) en € 6,7 miljoen (limitatieve lijst)

Financiële informatie x € 1.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2019	01-01-2019	31-12-2019	01-01-2019	31-12-2019
	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

Naam	Gemeenschappelijke Regeling samenwerking belastingen Amstelland-Meerlanden
Vestigingsplaats	Amstelveen
Relatie met	Algemene dekkingsmiddelen
Bestuurlijk belang	De gemeente Amstelveen is de centrumgemeente (Wgr artikel 8, lid 3). De colleges van burgemeester en wethouders van de deelnemende gemeenten kunnen besluiten over toetreding tot, wijziging, uittreding en opheffing van de GR.
Financieel belang	De bijdrage voor 2020 bedraagt € 701.000

Financiële informatie x € 1.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2019	01-01-2019	31-12-2019	01-01-2019	31-12-2019
	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

2. Stichtingen en verenigingen

Naam	Stichting Greenport Aalsmeer
Vestigingsplaats	Aalsmeer
Relatie met	Programma 3 Economie en duurzaamheid
Bestuurlijk belang	Een lid van het college van burgemeester en wethouders in het bestuur en een lid in de Stuurgroep.
Financieel belang	De bijdrage voor 2020 bedraagt € 38.000

Financiële informatie x € 1.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2019	01-01-2019	31-12-2019	01-01-2019	31-12-2019
	78	125	203	233	357

3. Vennootschappen en coöperaties

Naam	De Meerlanden Holding N.V.
Vestigingsplaats	Rijsenhout
Relatie met	Programma 4 Openbare ruimte
Bestuurlijk belang	Algemene vergadering van aandeelhouders.
Financieel belang	Het dividend over 2019 bedraagt € 82.200 (€ 4,83 per aandeel), de uitbetaling hiervan is uitgesteld maar vindt plaats in 2021. De werkzaamheden van de Meerlanden zijn ondergebracht in twee dienstverleningsovereenkomsten (DVO1 en DVO2), waarvan de kosten voor 2020 € 6.978.000 bedragen.

Financiële informatie x € 1.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2019	01-01-2019	31-12-2019	01-01-2019	31-12-2019
	2.215	28.220	29.092	26.454	24.743

Naam	Exploitatie Sportaccommodaties Aalsmeer BV (ESA BV)
Vestigingsplaats	Aalsmeer
Relatie met	Programma 2 Onderwijs en ontplooiing.
Bestuurlijk belang	100% aandeelhouder.
Financieel belang	De exploitatiebijdrage voor 2020 bedraagt € 1.624.000

Financiële informatie x € 1.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2019	01-01-2019	31-12-2019	01-01-2019	31-12-2019
	30	296	326	1.165	1.618

Naam	BNG Bank
Vestigingsplaats	Den Haag
Relatie met	Algemene dekkingsmiddelen.
Bestuurlijk belang	Algemene vergadering van aandeelhouders.
Financieel belang	Het uitgekeerde dividend over 2019 bedraagt € 32.838 (€ 1,27 per aandeel).

Financiële informatie x € 1.000.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2019	01-01-2019	31-12-2019	01-01-2019	31-12-2019
	163	4.991	4.887	132.018	144.802

Naam	Stedin Groep (Netwerkbedrijf)
Vestigingsplaats	Rotterdam
Relatie met	Algemene dekkingsmiddelen.
Bestuurlijk belang	Algemene vergadering van aandeelhouders.
Financieel belang	Het uitgekeerde dividend over 2019 bedraagt € 353.433 (€ 10,46 per aandeel).

Financiële informatie x € 1.000.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2019	01-01-2019	31-12-2019	01-01-2019	31-12-2019
	325	2.699	2.949	4.292	4.340

Naam	Green Park Aalsmeer gebiedsontwikkeling B.V.
Vestigingsplaats	Aalsmeer
Relatie met	Programma 5 Ruimtelijke ontwikkelingen.
Bestuurlijk belang	50% aandeelhouder.
Financieel belang	50% van een eventueel saldo op de grondexploitatie na het gereed komen van de ontwikkeling van het exploitatiegebied.

Financiële informatie x € 1.000	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
	2019	01-01-2019	31-12-2019	01-01-2019	31-12-2019
	230	499	844	98.040	101.393

3.7 Grondbeleid

Inleiding

Algemeen

De paragraaf grondbeleid is een verplicht onderdeel van de gemeentelijke jaarrekening. Deze paragraaf bevat de belangrijkste ontwikkelingen op het gebied van grondzaken en een korte beschrijving van de instrumenten van grondbeleid en de wijze waarop de instrumenten door de gemeente zijn ingezet.

Een actueel beeld van de verwachte meerjarige ontwikkeling van de verschillende grondexploitaties in 2021 en verder met de bijbehorende resultaatsprognose wordt gelijktijdig met de Jaarstukken 2020 behandeld.

Artikel 16 van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) bepaalt dat de paragraaf grondbeleid in elk geval moet bevatten:

- Visie op het grondbeleid in relatie tot de doelstellingen van de programma's;
- Aanduiding van de wijze waarop het grondbeleid wordt gevoerd;
- Actuele prognose van de te verwachten resultaten van de totale bouwgrondexploitaties;
- Een onderbouwing van de geraamde winstneming;
- Beleidsuitgangspunten omtrent de reserves van grondzaken in relatie tot de risico's van grondzaken.

Visie op het grondbeleid in relatie tot de doelstellingen van de programma's

Voor veel gemeentelijke activiteiten is grond nodig. Gemeentelijke ontwikkelingen, bijvoorbeeld op het gebied van volkshuisvesting (wonen, bouwlocaties, stedelijke vernieuwing), economie (ontwikkeling bedrijventerrein), natuur (ontwikkeling en behoud groenstructuren), milieu (bufferzones, milieuzonering) en recreatie hebben consequenties voor het grondgebruik in de gemeente, waardoor in veel gevallen het bestaande grondgebruik veranderd moet worden. Het gemeentelijk grondbeleid is ondersteunend om die veranderingen in het grondgebruik te sturen. Het voeren van grondbeleid is geen doel op zich, maar vormt een instrument van ruimtelijke ordening.

Bij actief grondbeleid wordt de bestemming verwezenlijkt door gebruik te maken van een gemeentelijke grondpositie. Hierbij worden de grondexploitatiekosten bestreden door de opbrengst van de gronduitgifte. De door de gemeente gewenste bestemming kan ook door een particulier worden verwezenlijkt waarbij de gemeente een facilitaire rol heeft en zich beperkt tot het verhalen van de grondexploitatiekosten.

De gemeentelijke doelstellingen van en werkwijzen binnen het grondbeleid, inclusief het te voeren grondprijnsbeleid, zijn geborgd in de Nota Grondbeleid Aalsmeer 2020, vastgesteld door de Raad op 29 oktober 2020.

Het eindbeeld van een voorgestane ruimtelijke ontwikkeling wordt opgenomen in een ruimtelijke maatregel. Indien de ruimtelijke maatregel een of meer directe bouwtitels bevat, dient als financieel kader voor de uitvoering, een begroting ("grondexploitatieopzet") voor deze ruimtelijke ontwikkeling te worden vastgesteld. In de grondexploitatieopzet worden alle ruimtelijke kosten en opbrengsten opgenomen die nodig zijn om de voorgenomen bouwplannen mogelijk te maken.

Naast de gemeentelijke grondexploitatie heeft de wetgever in de Wet ruimtelijke ordening de omgang met de particuliere grondexploitatie geregeld. Ruimtelijke besluiten zijn rechtsgeldig indien gelijktijdig een besluit wordt genomen over de vorm van het wettelijk kostenverhaal. Indien het bestuur besluit hiervoor geen exploitatieplan vast te stellen dan dient dit te worden gemotiveerd. Het gemeentebestuur dient op het moment van het nemen van het ruimtelijk besluit en het nemen van het besluit over de vorm van het verplichte kostenverhaal zich verzekerd te weten van het verhaal van de grondexploitatiekosten.

Visie

Het grondbeleid speelt een belangrijke rol bij het realiseren van de ambities van de gemeente. De doelstelling hierbij is het zodanig sturing geven aan de inzet en het gebruik van grond dat daarmee ruimtelijke- en beleidsdoelstellingen (ten aanzien van wonen, werken, onderwijs, zorg, natuur en recreatie) kunnen worden gerealiseerd.

Het grondbeleid is zowel in juridisch als financieel opzicht instrumenteel van aard en is volgend ten aanzien van de doelstellingen die de gemeente heeft gesteld met betrekking tot de sectoraal gerichte beleidsvelden zoals Volkshuisvesting, Werkgelegenheid, Verkeer en Vervoer, Groen en Welzijn. De hoofdlijn van de gemeentelijke ruimtelijke ambities is opgenomen in de gebiedsvisie Aalsmeer 2020.

Met het vaststellen van “Gebiedsvisie Aalsmeer 2020” in 2009 heeft de gemeenteraad de ruimtelijke agenda van de gemeente voor de komende jaren vastgelegd. De algemene visie is hierin als volgt verwoord:

“Aalsmeer kiest voor een duurzame en kwalitatief sterke ontwikkeling van economie, wonen en recreatie, met als voorwaarde het behoud van de leefbaarheid, het dorpse karakter, de bereikbaarheid en het op peil brengen en houden van voorzieningen.”

De gemeente Aalsmeer beschikt over een beperkte voorraad eigen ontwikkelgronden. Gezien de (financiële) risico's die verbonden zijn aan grote voorinvesteringen bij actief grondbeleid is de gemeente terughoudend met het aankopen van gronden. De gemeente Aalsmeer is hierdoor meer aangewezen op het voeren van hoofdzakelijk facilitair grondbeleid en geeft actief ruimte aan particulieren om hun gronden - binnen door de gemeente geformuleerde (beleids)uitgangspunten - zelf te ontwikkelen.

Voor de uitgifte van gronden gelden de algemene verkoopvoorwaarden en vanuit het gevoerde grondbeleid stelt het college van B&W jaarlijks grondprijzen vast.

Aanduiding van de wijze waarop het grondbeleid wordt gevoerd

De gemeentelijke doelstellingen van en werkwijzen binnen het grondbeleid zijn gewaarborgd in de Nota Grondbeleid Aalsmeer 2020.

Hoofddoelstelling van het gemeentelijk grondbeleid Aalsmeer is:

“Het bevorderen van gewenst ruimtegebruik en ruimtelijke kwaliteit, waarbij een rechtmatige verdeling van de kosten en opbrengsten wordt gerealiseerd door een tijdige en economisch verantwoorde ontwikkeling onder de regie van de gemeente Aalsmeer.”

Uit de hoofddoelstelling zijn een drietal sub doelstellingen afgeleid:

- Het voeren van regie bij ruimtelijke ontwikkelingen door het actief toepassen van de beschikbare beleidsinstrumenten.
- Verhogen van transparantie en eenduidigheid van het beleid voor alle doelgroepen.
- Verhoging van de eenduidigheid van de wijze van uitvoering van het grondbeleid door de ambtelijke organisatie.

De gemeente kiest bij het voeren van haar grondbeleid voor faciliterend grondbeleid. Indien er aanleiding is van het principe van faciliterend grondbeleid af te wijken zal een afweging plaatsvinden ten aanzien van de gewenste vorm van grondbeleid, rekening houdend met grondposities, winstpotentie en risico's.

Instrumentarium voor actief grondbeleid en de inzet ervan in 2020

Het actief grondbeleid omvat alle fasen van de grondontwikkeling: de eerste aankoop van gronden, sloop van aanwezige opstallen die voor de verwezenlijking van de gewenste bouwplannen niet kunnen worden gehandhaafd, het bouwrijp maken van de terreinen, de uitgifte van bouwkavels en het inrichten van de openbare ruimte.

Strategische grondaankopen vallen niet binnen verwervingsplannen van vastgestelde grondexploitaties, maar worden gedaan met het oog op mogelijke toekomstige ontwikkelingen. Hiervoor is aparte besluitvorming noodzakelijk, omdat binnen de bestaande budgetten geen rekening wordt gehouden met de kosten van dergelijke aankopen.

Bij actieve grondexploitaties hoort ook het aan- en verkopen van gronden. In 2020 is voor afgerond € 6,8 miljoen aan uitgaven voor de aankoop van gronden en opstallen gerealiseerd. Dit valt volledig binnen vastgestelde bouwgrondexploitaties. De aankopen betreffen hoofdzakelijk het project Green Park Aalsmeer (€ 6,6 miljoen).

Er is voor afgerond € 6,2 miljoen aan gronden verkocht. Dit betreft het project Green Park Aalsmeer, in de overige grondexploitaties zijn in 2020 contracten gesloten voor leveringen van gronden in 2021 en verder.

Instrumentarium voor facilitair grondbeleid en de inzet ervan in 2020

Bij facilitair grondbeleid wordt de bestemming uit de ruimtelijke maatregel gerealiseerd door particulieren. Hierbij dient de gemeente de kosten, die nodig zijn om de voorgenomen bouwplannen te verwezenlijken, te verhalen op de particuliere ontwikkelaar.

In 2020 zijn verschillende ruimtelijke maatregelen genomen die particuliere grondontwikkeling mogelijk maken. De gemeente heeft voor deze ontwikkelingen geen exploitatieplan vastgesteld, omdat het verhaal van grondexploitatiekosten in overeenkomsten is geregeld. Er is in 2020 een totaal van € 0,4 miljoen aan exploitatiebijdragen op lopende facilitaire grondontwikkelingsplannen ontvangen. Dit is inclusief de (voorlopige) bijdragen uit voorovereenkomsten.

Actuele prognose van de te verwachten resultaten van de totale grondexploitatie

De meeste grondexploitaties lopen over verschillende boekjaren. Budgetten voor de nog uit te voeren plandelen moeten minstens één keer per jaar worden bijgesteld. Hierbij dient een zo reëel mogelijk beeld te worden gegeven. De actualisering van de budgetten die vanaf 1 januari 2020 nodig waren voor de afronding van de plannen zijn vastgesteld in de raadsvergadering van 25 juni 2020. Met het vaststellen van de vernieuwde budgetten wordt het financieel perspectief van de grondexploitaties nader vastgesteld.

Een onderbouwing van de geraamde winstneming

Winstnemingen uit grondexploitatie worden volgens de BBV regelgeving genomen op basis van de "percentage of completion" methode. Indien een verlies wordt voorzien moet direct een verliesvoorziening worden gevormd. In 2020 hebben geen (tussentijdse) winstnemingen plaatsgevonden. Wel is er een winstneming van totaal € 0,5 miljoen geweest voor af te sluiten (actieve) grondexploitaties.

Beleidsuitgangspunten omtrent de voorziening grondexploitaties

De voorziening voor verlieslatende grondexploitaties is conform BBV-regelgeving geactualiseerd met de meest recente prognoses en wordt bepaald op basis van de netto contante waarde.

Ook de voorziening voor facilitaire projecten is aangepast naar de huidige verwachtingen. Deze voorziening is bepaald op basis van nominale waarde.

VOORZIENINGEN	Boekwaarde 1 januari	Mutatie	Boekwaarde 31 december
De Tuinen van Aalsmeer	11.957	-6.548	5.409
BBV-voorziening verlieslatende grondexploitaties	11.957	-6.548	5.409
De Tuinen van Aalsmeer - Facilitair	1.169	-79	1.090
Dorpshaven Zuid	-	71	71
Machineweg Rooie Dorp	-	11	11
Nieuw Calslagen	-	29	29
Stationsweg 17	-	9	9
Zuiderkerk	15	19	34
Voorziening facilitaire projecten	1.184	60	1.244
TOTAAL BENODIGDE VOORZIENING	13.141	-6.487	6.654

Alle mutaties hierin zijn toegelicht in programma 5 Ruimtelijke ontwikkeling.

Prognose grondexploitaties

Gelijktijdig met de jaarrekening 2020 wordt u via een separaat raadsvoorstel een actualisatie van de grondexploitaties voorgelegd. Hieronder staan de actuele prognoses van de actieve grondexploitaties op eindwaarde (nominale).

ACTUALISERING ULTIMO 2020 vs 2021	Saldo per 1/1/2021	Prognose opbrengsten	Prognose kosten	Resultaat
De Tuinen van Aalsmeer (C40)	-11.537	12.397	6.832	-5.972
Green Park Aalsmeer (C75)	-7.180	47.818	40.435	203
Hornmeer Meervalstraat-Roerdomplaan (C65)	-1.366	8.371	3.656	3.348
Hornmeer VVA-woningbouw (C66)	-648	1.921	988	284
Actieve grondexploitatie in uitvoering	-20.731	70.507	51.912	-2.136
Graaf Willemlaan 1-3	-18	-15	113	-146
Herenweg 61/99	-142		174	-316
Hornmeer Ophelialaan-Thijsselaan	-20		152	-172
Actief grondbeleid in voorbereiding	-180	-15	439	-634

De actieve grondexploitaties in voorbereiding zijn opgenomen op de balans onder de post Voorraden, Onderhanden werk, waaronder Bouwgronden in exploitatie.

De per 1 januari 2020 gemaakte kosten onder Actief grondbeleid in voorbereiding voor de Graaf Willemlaan en de Herenweg zijn op de balans opgenomen onder de post Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief onder Immateriële vaste activa. De vooruitontvangen bedragen voor de Einsteinstraat zijn opgenomen onder de passiva-post Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen.

3.8 Duurzaamheid

Inleiding

In 2016 is de aanpak duurzaamheid Aalsmeer vastgesteld. Deze aanpak richt zich op het integreren van duurzaamheid in al het gemeentelijk beleid en handelen. Hierdoor moeten op termijn alle keuzes en financiële consequenties op gebied van duurzaamheid per beleidsveld zichtbaar worden. Deze integrale duurzaamheidsaanpak focust op drie duurzaamheidsthema's: Inclusieve Stad, Circulaire Economie 2040 en Fossiel Onafhankelijk Aalsmeer 2040. De belangrijkste ontwikkelingen binnen deze thema's in 2020 worden hieronder beschreven. In het Sociaal Domein (Programma 1 Sociaal Domein) wordt integraal uitwerking gegeven het principe dat iedereen zo goed mogelijk kan mee doen ongeacht verschillen en of beperkingen. Het onderwerp klimaatadaptatie wordt beschreven in Programma 4 Openbare ruimte.

Fossiel Onafhankelijk

Gemeente Aalsmeer wil dat alle energie die in 2040 in Aalsmeer wordt gebruikt afkomstig is van duurzame bronnen. En mede vanwege de voorbeeldfunctie moet de gemeentelijke organisatie en dienstverlening al in 2030 volledig zijn overgestapt op duurzame energiebronnen.

Plan van aanpak 2019 – 2021 Aalsmeer Fossiel Onafhankelijk

N.a.v. de motie Aalsmeer Fossiel Onafhankelijk 2040 is in mei 2019 het 'Plan van aanpak Aalsmeer Fossiel Onafhankelijk 2040' vastgesteld. Dit plan geeft uitwerking aan opgaven vanuit het Klimaatakkoord en focust zich op verduurzaming van de gebouwde omgeving tot 2022. De belangrijkste opgaven uit het klimaatakkoord tot 2022 zijn de Regionale Energiestrategie en de Transitievisie Warmte. Het plan van aanpak richt zich ook op het werken aan benodigde kaders voor een fossiel onafhankelijke gemeente, en het versterken van de energieloketfunctie en inwoner-communicatie.

Voor het versterken van de Energieloketfunctie en inwoner communicatie is in 2019 is subsidie aangevraagd bij de Rijksoverheid, de zogenaamde Reductie Regeling Energiegebruik. Deze middelen (164.000,-) zijn ingezet voor de ondersteuningsaanpak particulierwoningbezit in samenwerking met het Regionaal Energieloket. Er zijn 2 groepsaankopen uitgevoerd (zonnepanelen en isolatie) en Buurtacties Energiezuinig Wonen (Stommeer, Hornmeer, Kudelstaart, Oosteinde) om inwoners inzicht te geven in de mogelijkheden om de woningen voor te bereiden op een toekomst zonder aardgas. Ook zijn cadeaubonnen verstrekt aan particuliere woningeigenaren t.w.v. € 44,- voor de aanschaf van kleine energiemaatregelen zoals radiatorfolie, LED-lampen, etc.

In 2020 zijn de Kaders Zonne-energie Aalsmeer vastgesteld. Via een zonne-trap met vier treden wordt duidelijk op welke manieren en onder welke voorwaarden de (grootschalige) opwek van zonne-energie in Aalsmeer mogelijk en wenselijk is.

In 2019 is een nulmeting uitgevoerd die o.a. als basis diende voor het Plan van aanpak en als basis dient voor de monitoring van het energiebeleid. In 2020 is gestart met de ontwikkeling van een Energie Transitie Monitor, die in het tweede kwartaal van 2021 wordt opgeleverd.

In 2020 is de concept Regionale Energiestrategie Noord-Holland Zuid (concept RES NHZ) vastgesteld en is gewerkt aan de voorbereiding van de RES NHZ 1.0, die naar verwachting in de zomer van 2021 ter besluitvorming wordt aangeboden. Ook is in kader van de RES NHZ 1.0 gewerkt aan de Regionale Structuur Warmte (RSW) die zich richt op bovenlokale warmtebronnen.

Op basis van de evaluatie Duurzaamheidsfonds is een vervolg aanpak voorbereid; 'Servicepunt Energieadvies' voor organisaties en (inwoner)collectieven. De nieuwe werkwijze van het Duurzaamheidsfonds richt op onder andere VVE's, bewoners initiatieven en maatschappelijke organisaties door het laagdrempeliger beschikbaar stellen van energieadvies en zo gebouw eigenaren inzicht te geven in de mogelijkheden van het verduurzamen van hun gebouw(en). Vanuit het servicepunt wordt een stimuleringsaanpak voor het opwekken van (zonne)energie uitgevoerd in samenhang met Kaders Zonne-energie Aalsmeer en RES NHZ. De aanpak gaat afhankelijk van besluitvorming (college) naar verwachting in maart 2021 van start.

Ook is het proces gestart om te komen tot een Transitievisie Warmte (Warmtevisie Aalsmeer) die uiterlijk 2021 gereed moet zijn, zoals vastgelegd in het Nationale Klimaatakkoord.

In kader van de Klimaatakkoord-tafel Landbouw en landgebruik is in samenwerking met Greenport Aalsmeer gestart met het opstellen van een gebiedsvisie energie voor kernglastuinbouwgebied 'Kudelstaart-De Kwakel'. Dit betreft geen visie die zelfstandig door colleges en raden wordt vastgesteld. Wel dient het document als basis voor de manier waarop de verduurzaming van de glastuinbouw wordt verankerd in reguliere visiedocumenten zoals de RES en Omgevingsvisies.

Maatschappelijk Vastgoed

Vanuit de voorbeeldfunctie van de gemeente is het verduurzamingsplan gemaakt voor gebouwen die in eigendom zijn van gemeente Aalsmeer. Dit vanuit de ambitie om in 2030 een fossiel onafhankelijke gemeentelijke organisatie te zijn. Dit plan wordt in het eerste kwartaal van 2021 aangeboden voor besluitvorming. (Zie hiervoor ook hoofdstuk 2.5.5.). Voor Maatschappelijk vastgoed dat niet bij de gemeente in eigendom, is een ondersteuningsaanpak in ontwikkeling; het Servicepunt Energieadvies gericht op (maatschappelijke) organisaties en inwoner-collectieven dat afhankelijk van besluitvorming (college) in maart 2021 van start kan gaan.

Circulaire Economie

In 2020 is een Circulaire Scan Greenpark Aalsmeer uitgevoerd om de potentie van Greenpark als Circulaire vestigingslocatie te versterken. Vanwege de Corona crisis is afgeweken van het oorspronkelijke plan van aanpak. Daarbij is gekeken naar wat wel mogelijk was binnen de Corona beperkingen en gekozen voor een fasering. In 2020 hebben gemeente, ontwikkelmaatschappij Greenpark (GDAP) en Parkmanagement vereniging Greenpark vijf actielijnen uitgewerkt: Circulaire gebiedsontwikkeling Green Square; Duurzaamheidsambities aanscherpen en visie schetsen; CE bedrijfsscans; Kennis- en netwerkdeling; Samenwerking tussen bedrijven faciliteren. Zodra de omstandigheden het toelaten volgt in 2021 een werksessie om dit plan uit te breiden met acties van de bedrijven.

3.9 Corona

Inleiding

Het kalenderjaar 2020 is een jaar waarin de COVID-19 pandemie de dagelijkse gang van zaken heeft gedomineerd. Naast een financiële impact heeft het invloed op de werkzaamheden. Voorbeelden hiervan zijn thuiswerken in plaats van naar het gemeentehuis, crisismaatregelen uitwerken en regulier beleid is in een aantal gevallen op het tweede plan gekomen. In de paragraaf weerstandsvermogen is in het hoofdstuk "normale bedrijfsrisico's" specifieker ingegaan op de lokale effecten van de corona pandemie. Verder zijn in de jaarstukken het woord corona(crisis) (of gerelateerde woorden als COVID) vermoedelijk de meest gebruikte term in deze jaarstukken waarmee wordt aangetoond hoeveel impact dit in 2020 heeft gehad.

Via de gemeentefondsuitkering zijn vergoedingen ontvangen voor onder andere lagere inkomsten. In 2020 zijn steunmaatregelen ontwikkeld, zoals de TOZO-regeling (Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandige Ondernemers), die snel opgezet moesten worden en extra ambtelijke capaciteit vragen.

Lokaal coronafonds

In de raad van 30 maart 2020 is besloten over de inzet van steunmaatregelen. De steunmaatregelen bestonden uit het verminderen van de aanslag OZB niet-woningen voor gebruikers 2020 (lastenverlichting voor ondernemers van € 1,8 miljoen) en het oprichten van het lokaal noodfonds corona van € 2 miljoen (hierna: noodfonds). Het totaalpakket aan steunmaatregelen bedraagt hierdoor € 3,8 miljoen. De steunmaatregelen zijn bedoeld voor situaties waar rijksmaatregelen en/of bestaande (lokale) regelingen niet in voorzien.

Het verminderen van de aanslag OZB niet-woningen gebruikers 2020 heeft middels een 'correctie' op de baten plaatsgevonden. Voor het noodfonds is het betreffende bedrag 'afgezonderd' van de algemene reserve, waar op basis van werkelijke uitgaven uit wordt onttrokken.

In de tweede bestuursrapportage 2020 staat de stand van het noodfonds vermeld per ultimo september in bijlage 4.3.

Middels onderstaande overzicht is de uitputting ultimo 2020 opgenomen:

Steunmaatregel	Beschikt door raad/college	Realisatie 2020
0. ONDERSTEUNINGSPAKKET		
Raadsbesluit 30 maart 2020	3.800.000	3.800.000
1. Huurinningen door gemeente aan gesubsidieerde instellingen voor 6 maanden op te schorten		
	-189.706	-189.061
2. Uitbetaalde en nog uit te betalen subsidies voor 2020 worden niet teruggevorderd		
Garantiesubsidie sport, cultuur en welzijn	-300.000	-266.156
3. Bereidheid om culturele, maatschappelijke en sportinstellingen op basis van concreet onderbouwde aanvragen het komende half jaar liquiditeit te voorzien		
Diversen < € 40.000	-25.600	-8.705
4. gecontracteerde zorgaanbieders die de komende 3 maanden vanwege corona perikelen niet-helemaal- aan hun verplichtingen kunnen voorafdoen kunnen schriftelijk onderbouwd verzoeken om coulance te betrachten bij de eindafrekening		
5. Uitstel en/of (gedeeltelijke) kwijtschelding van lokale belastingen en heffingen voor Aalsmeerse ondernemers		
Diversen < € 40.000	-2.300	-
Lasten verlichting voor ondernemers door aanslag OZB niet-woningen voor gebruikers 2020 te verminderen tot Nihil en correctie mei-circulaire	-1.933.000	-1.947.736
6. Overige maatregelen		
Diversen < € 40.000	-36.442	-16.575
Meerkosten afvalinzameling Meerlanden	-83.000	-83.000
Ontwikkelen digitaal platform Aalsmeer Lokaal	-30.000	-20.205
Schuldhelpverlening ondernemers	-50.000	-13.485
Ruimte beschikbaar in noodfonds	1.149.952	1.255.077

De niet aangewende middelen (Ruimte beschikbaar in noodfonds) blijven ook beschikbaar voor de inzet van steunmaatregelen in het jaar 2021.

TOZO-regeling (Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandige Ondernemers)

Vanwege de Coronacrisis voeren de gemeenten in Nederland de TOZO-regeling (hierna: TOZO) uit. Deze regeling is een van de maatregelen van het kabinet om ondernemers te ondersteunen tijdens de coronacrisis.

De regeling is voor zelfstandig ondernemers, waaronder ZZP'ers. Het voorziet in een aanvullende uitkering voor levensonderhoud als het inkomen door de coronacrisis tot onder het sociaal minimum daalt. Daarnaast voorziet de regeling in een lening voor bedrijfskapitaal om liquiditeitsproblemen door de coronacrisis op te vangen.

De gemeenten ontvangen een vaste vergoeding waarin alle uitvoeringskosten zijn inbegrepen. Deze uitvoeringskosten zijn dus onderdeel van de specifieke uitkering. De vergoeding voor uitvoeringskosten bedraagt € 450 voor een besluit op een aanvraag levensonderhoud en € 800 voor een besluit op een aanvraag kapitaal. Deze bedragen gelden zowel voor toe- als afwijzingen.

Deze jaarrekening bevat € 6,6 miljoen aan directe TOZO-kosten en afgerond € 0,4 miljoen aan uitvoeringskosten.

Algemene uitkering

De gemeente Aalsmeer heeft via de algemene uitkering in 2020 drie keer een compensatiepakket ontvangen. Via afzonderlijke notities naar aanleiding van de drie gemeentefondscirculaires is de raad hierover geïnformeerd.

De ontvangen coronacompensatie komt ten gunste van de algemene reserve, omdat Aalsmeer vooruitlopend op c.q. los van eventuele compensaties zelf al middelen heeft vrijgemaakt ten laste van de algemene reserve voor het opvangen van corona-effecten.

Onderstaand overzicht zet de drie via het gemeentefonds ontvangen compensatiepakketten corona op een rij. Onder het overzicht volgt een leeswijzer/toelichting.

Compensatie medeoverheden corona 2020 t/m septembercirculaire 2020

omschrijving	(1) mrt-jun macro/mln.	(1) mrt-jun Ameer/euro	(2) aug macro/mln.	(2) t/m dec Ameer/euro	(3) dec macro/mln.	(3) t/m dec Ameer/euro	totaal macro/mln.	totaal Ameer/euro
inhaalzorg Jeugd }	144	40.000			26	30.000	170	70.000
inhaalzorg Wmo }		17.000					0	17.000
eigen bijdrage Wmo			18	27.000			18	27.000
DU Voorschoolse voorz. peuters	23	13.000					23	13.000
Noodopvang kinderen ouders cruciaal beroep			23	49.000			23	49.000
Quarantainekosten					4	5.000	4	5.000
Re-integratie, aanvullend pakket 2020/2021					127	21.000	127	21.000
Impuls re-integratie 2021					48	8.000	48	8.000
Schuldenbeleid					45	40.000	45	40.000
Bijzondere bijstand					15	14.000	15	14.000
DU- ink.derv. parkeer- en toeristenbelasting								
* parkeerbelasting	125	2.000					125	2.000
* toeristenbelasting	100	86.000					100	86.000
DU- ink.derv. precario/evenementen tot 1jun			20	31.000			20	31.000
lokale culturele voorzieningen	60	84.000	60	82.000	150	75.000	270	241.000
buurt- en dorphuizen			17	22.000			17	22.000
vrijwilligers organisaties jeugd			7	15.000			7	15.000
toezicht en handhaving (oa. boa's/verkeer)			50	73.000			50	73.000
Sub-totaal t.g.v. Algemene Reserve	452	242.000	195	299.000	415	193.000	1.062	734.000
<u>Specifieke samenhangende posten</u>								
IU Participatie /WSW --> naar AM-Match	90	44.000	50	25.000			140	69.000
Verkiezingen 2021 --> Budget verkiezingen '21			30	45.000	22	39.000	52	84.000
TOTAAL-GENERAAL	542	286.000	275	369.000	437	232.000	1.254	887.000

Leeswijzer/toelichting:

- De eerste twee pakketten zijn via een aparte junibrief en de septembercirculaire toegekend;
- Het derde pakket is nu hieraan toegevoegd op basis van de decembercirculaire 2020. In totaal gaat in deze circulaire om een bedrag van € 232.000. Met inachtneming van een aparte reservering voor de post verkiezingen (taakmutatie) resteert € 193.000 ten gunste van de algemene reserve^[1].

Op een later moment te verwerken compensaties via gemeentefonds

Voor vier onderwerpen heeft het Rijk al wel compensatiebedragen gereserveerd, maar is de verdeling/toekenning via het gemeentefonds nog niet rond. Dit betreft:

- *Inkomstenderving*: Het Kabinet heeft € 250 miljoen gereserveerd voor compensatie van inkomstenderving (met name parkeergelden, toeristenbelasting). Gemeenten ontvangen in 2021 compensatie voor de inkomstenderving 2020 op basis van de vastgestelde jaarrekeningcijfers 2020;
- *Afvalinzameling*: Door de corona hebben gemeenten zowel extra kosten gemaakt als inkomsten gemist met betrekking tot afvalinzameling. In overleg met de VNG is besloten deze kosten ad € 32 miljoen (inclusief eventuele afdracht aan het BTW-compensatiefonds) voor 2020 te vergoeden;
- *Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK)*: Het kabinet creëert een Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK) voor huishoudens die door omstandigheden in ernstige financiële problemen dreigen te komen. Voor deze tijdelijke ondersteuning wordt het bestaande instrument van de bijzondere bijstand gebruikt. In totaal is een bedrag van maximaal € 130 miljoen gereserveerd voor het eerste halfjaar van 2021;
- *Perspectief Jeugd en jongeren*: Voor jongeren is het essentieel om elkaar fysiek te kunnen ontmoeten. Met een jeugdpakket van € 58,5 miljoen wil het kabinet een gerichte (financiële) impuls aan gemeenten geven om samen met jongeren, lokale organisaties en evenementensector volledig coronaproof kleinschalige activiteiten te programmeren op het gebied van cultuur, sport en andere zinvolle vrijetijdsbesteding.

Aparte compensatieregelingen (specifieke uitkeringen)

Ten slotte noemt de circulaire vier onderwerpen waarvoor afspraken zijn gemaakt over separate compensatieregelingen via specifieke uitkeringen (dus niet via het gemeentefonds). Dit betreft:

- Zwembaden en ijsbanen
- Steun aan sportverenigingen
- Toezicht en Handhaving
- TOZO (Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers)

[\[1\]](#) Van deze € 193.000 betreft € 59.000 het uitkeringsjaar 2020 (verwerking in de jaarrekening 2020) en € 134.000 het uitkeringsjaar 2021 (verwerking uiterlijk in 1^e Bestuursrapportage 2021).

B Jaarrekening

4 Baten en lasten

4.1 Grondslagen voor resultaatbepaling

Algemene grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de Financiële verordening 2017 verordening (ex artikel 212 Gemeentewet), waarin door de gemeenteraad op d.d. 3 februari 2017 de uitgangspunten voor het financiële beleid, alsmede de regels voor het financiële beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie zijn vastgesteld.

Baten en lasten

- De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.
- Dividenden zijn verantwoord in het jaar waarin het besluit tot toekenning van het dividend door de Algemene vergadering van de vennootschap is genomen.
- De algemene uitkering is opgenomen conform de best mogelijke schatting gebaseerd op basis van de laatst beschikbare informatie. Ten aanzien van het component aangaande de accresmededeling wordt deze opgenomen conform de in verslagjaar t laatst gepubliceerde accresmededeling. Doorgaans is deze accresmededeling opgenomen in de septembercirculaire. De gevolgen van het bijgestelde accres zoals opgenomen in de meicirculaire van het verslagjaar t+1 worden verantwoord in de jaarrekening van het op het verslagjaar volgend boekjaar.
- Met betrekking tot de eigen bijdragen die het CAK int en aan de gemeenten afdraagt geldt op basis van de Kadernota rechtmatigheid 2018 van de commissie BBV het volgende. Gemeenten kunnen op basis van de overzichten van het CAK wel de aantallen personen, soort en omvang van de zorgverlening beoordelen met de eigen WMO-administratie. Probleempunt is dat door het ontbreken van inkomensgegevens op deze overzichten de informatie over de eigen bijdrage ontoereikend is om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen. Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dat betekent dat door de gemeenten geen zekerheden over omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen als gevolg van het niet kunnen vaststellen van de juistheid op persoonsniveau, zoals hiervoor is toegelicht. In de jaarstukken worden alleen de werkelijk ontvangen bedragen verantwoord.
- Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden en overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken.
- Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar.

4.2 Overzicht van baten en lasten

In onderstaande tabel wordt een overzicht gegeven van de lasten en baten per programma.

bedrag x € 1.000	Rekening	Begroting 2020				Rekening 2020			Saldo
Programma	2019	Primitief	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	2020
01 Sociaal domein	18.261	18.320	30.518	10.560	19.958	28.244	9.472	18.772	-1.186
02 Onderwijs en ontplooiing	5.612	5.556	6.962	1.781	5.181	6.953	1.614	5.339	158
03 Economie en duurzaamheid	322	73	692	748	-57	731	568	163	219
04 Openbare ruimte	6.930	9.707	17.642	7.567	10.075	16.463	7.613	8.850	-1.225
05 Ruimtelijke ontwikkeling	965	384	6.682	5.577	1.105	11.321	8.973	2.348	1.244
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	4.631	4.945	5.587	461	5.126	5.426	657	4.770	-357
07 Overhead	7.885	8.206	11.109	0	11.109	11.547	3	11.544	436
08 Algemene dekkingsmiddelen	-44.890	-45.845	1.047	75.434	-74.387	384	75.882	-75.498	-1.111
Totaal saldo van baten en lasten	-283	1.347	80.237	102.127	-21.890	81.069	104.782	-23.713	-1.823
Reservemutatie	962	-2.584	11.100	13.344	-2.245	11.093	13.969	-2.876	-631
Resultaat	679	-1.237	91.337	115.471	-24.135	92.162	118.751	-26.589	-2.455

Toelichting verschillen

Een toelichting op de verschillen staat in de jaarrekening onder analyse resultaat. In het jaarverslag, onderdeel programmaverantwoording, wordt ingegaan op de belangrijkste afwijkingen.

4.3 Begrotingsafwijkingen

Bij de rechtmatigheidscontrole vormt het begrotingscriterium een belangrijk toetsingscriterium. In de toelichting op het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado) wordt begrotingsrechtmatigheid omschreven als:

“Financiële beheershandelingen, die ten grondslag liggen aan de baten en lasten, alsmede de balansposten, dienen tot stand te zijn gekomen binnen de grenzen van de geautoriseerde begroting en hiermee samenhangende programma’s (begrotingscriterium). In de begroting zijn de maxima voor de lasten vermeld die door de raad zijn vastgesteld. Dit houdt in dat de financiële beheershandelingen dienen te passen binnen de begroting, waarbij het juiste programma, de toereikendheid van het begrotingsbedrag, evenals het begrotingsjaar van belang zijn.”

Er zijn een aantal verschillende begrotingsoverschrijdingen te onderscheiden. Bij de toetsing van begrotingsafwijkingen kunnen, volgens de commissie BBV, ten minste de volgende “soorten” begrotingsafwijkingen worden onderkend:

Omschrijving	Onrechtmatig maar telt niet mee voor het oordeel	Onrechtmatig en telt mee voor het oordeel
	€	€
1. Kostenoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten	(X)	
2. Kostenoverschrijdingen bij open einde (subsidie)regelingen	(X)	
3. Kostenoverschrijdingen die worden gecompenseerd door extra inkomsten die niet direct gerelateerd zijn		(X)
4. Kostenoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar waarbij de accountant ondubbelzinnig vaststelt dat die ten onrechte niet tijdig zijn signaleerd		(X)
5. Kostenoverschrijdingen inzake activiteiten die niet passen binnen het bestaande beleid en waarvoor tegen beter weten in geen voorstel tot begrotingswijziging is ingediend		(X)
6. Kostenoverschrijdingen inzake activiteiten welke achteraf als onrechtmatig moeten worden beschouwd omdat dit bijvoorbeeld bij nader onderzoek van de subsidieverstrekker, belastingdienst of een toezichthouder blijkt		
6a. Geconstateerd tijdens verantwoordingsjaar		(X)
6b. Geconstateerd na verantwoordingsjaar	(X)	
7. Kostenoverschrijdingen op activeerbare activiteiten waarvan de gevolgen voornamelijk zichtbaar worden via hogere afschrijvings- en financieringslasten in het jaar zelf of pas in de volgende jaren		
7a. Jaar van investeren		(X)
7b. Afschrijvings- en financieringslasten in latere jaren	(X)	

Naast bovengenoemde soorten is op pagina 21 en 22 van de Kadernota Rechtmatigheid 2018 nog een categorie beschreven, welke in deze jaarstukken is geclassificeerd als 'overig'. Dit betreft de volgende soort: indien een wijziging niet meer in het jaar zelf is vastgesteld zijn bestedingen boven het

begrotingsbedrag strikt genomen onrechtmatig. Toch kan voor de accountant bij de controle vaststaan dat een aantal (begrotings)overschrijdingen binnen de beleidskaders van de raad vallen. De toelichting van het Bado zegt hierover:

"Strikt genomen gaat het hier om onrechtmatige uitgaven (ook wel begrotingsonrechtmatigheid genoemd), omdat de overschrijding strijd oplevert met artikel 189, vierde lid van de Gemeentewet.

Volgens artikel 28 van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten dienen deze overschrijdingen (en onderschrijdingen) goed herkenbaar in de jaarrekening te worden opgenomen."

Door het vaststellen van de rekening door de raad waarin die uitgaven wel zijn opgenomen worden de desbetreffende uitgaven alsnog geautoriseerd. Het gaat om overschrijdingen waarbij het college bij het doen van de uitgaven binnen het door de raad uitgezette beleid is gebleven. Het is in zijn algemeenheid niet de bedoeling dat de accountant deze overschrijdingen betreft bij de beslissing of al dan niet een goedkeurende accountantsverklaring kan worden gegeven. Wel moet de accountant in het verslag van bevindingen de bedragen, waarvan het college in de jaarrekening heeft aangegeven dat ze nog dienen te worden geautoriseerd, aan de orde stellen.

Op programmaniveau is nagegaan of de begrotingsafwijkingen binnen de grenzen liggen van de door de Raad geautoriseerde begroting (tabel analyse lastenoverschrijding). In deze tabel zijn de programma's opgenomen waar de werkelijke lasten meer dan € 40.000 afwijken van de begrote lasten. In de tabel analyse classificatie begrotingsafwijking is per programma de lastenoverschrijding ten opzichte van de begroting per "soort" begrotingsafwijking weergegeven. De toelichting per "soort" begrotingsafwijking is hiervoor weergegeven.

Aangezien een lastenoverschrijding op programmaniveau een saldo is van meerdere programmaonderdelen, is het mogelijk dat de nadere uitsplitsing van de overschrijdingen kan leiden tot een hoger bedrag aan overschrijdingen dan het saldo op het programma. Op bepaalde programmaonderdelen zijn ook lagere lasten dan begroot gerealiseerd. Deze zijn in het kader van de beoordeling van de begrotingsrechtmatigheid buiten beschouwing gelaten tenzij deze relevant zijn voor de beoordeling.

bedrag x € 1.000	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Begrotings- afwijking	Analyse over- schrijding
Programma	Lasten	Lasten	Lasten	Lasten
1 Sociaal domein	30.518	28.244	2.273	
2 Onderwijs en ontplooiing	6.962	6.953	9	
3 Economie en duurzaamheid	692	731	-40	
4 Openbare ruimte	25.874	24.784	1.090	
5 Ruimtelijke ontwikkeling	8.452	12.996	-4.545	-5.159
6 Bestuur, bevolking en veiligheid	5.587	5.426	161	
7 Overhead	11.109	11.547	-438	-420
8 Algemene dekkingsmiddelen	2.144	1.481	663	
Resultaat	91.337	92.162	-826	-5.579

Tabel analyse lastenoverschrijding

Programma bedrag x € 1.000	Lasten over- schrijding	Onrechtmatig maar telt niet mee voor het oordeel					Onrechtmatig en telt mee voor het oordeel				
Categorie		1	2	6b	7b	'Overig'	3	4	5	6a	7a
2 Onderwijs en ontplooiing											
5 Ruimtelijke ontwikkeling	5.159	3.589				1.570					
7 Overhead	420					420					
Totaal	5.579	3.589				1.990					

Tabel analyse classificatie begrotingsafwijking

Toelichting op geconstateerde begrotingsafwijkingen

Programma 5 Ruimtelijke ontwikkeling

De lastenoverschrijdingen van € 5,2 miljoen, die de begrotingsafwijking op dit programma veroorzaken, zijn als volgt te specificeren:

- Fysieke bedrijfsinfrastructuur € 4,6 miljoen Bestaande uit diverse posten van tezamen € 3,6 miljoen (categorie 1) en € 1 miljoen voor het vormen van voorziening Greenpark (categorie 'overig').
- Ruimtelijke ordening € 0,3 miljoen. Bestaande uit diversen posten van tezamen € 0,2 miljoen (categorie 'overig') en € 0,1 miljoen voor het vormen van een verliesvoorziening (categorie 'overig')
- Beheer overige gebouwen en gronden € 0,2 miljoen inzake afwaardering Cactuslaan (categorie 'overig').

Programma 7 Overhead

De lastenoverschrijding van € 0,4 miljoen, die de begrotingsafwijking, categorie 'overig' op dit programma veroorzaken, zijn als volgt te specificeren:

- De aanschaf van meubilair en vergaderfaciliteiten van € 0,1 miljoen
- De vergoeding aan de gemeente Amstelveen inzake de corona gerelateerd bedrijfsvoeringskosten 2020 van € 0,3 miljoen.

De geconstateerde begrotingsafwijkingen zijn nader toegelicht bij de betreffende programma's: 'Wat heeft het gekost'

Door het vaststellen van de rekening door de raad worden de desbetreffende uitgaven van de categorie 'overig' alsnog geautoriseerd. Het gaat in alle gevallen om overschrijdingen waarbij het college bij het doen van de uitgaven binnen het door de raad uitgezette beleid is gebleven. In het raadsbesluit is hiervoor een beslispunt opgenomen.

4.4 Analyse resultaat

In onderstaande tabel zijn per taakveld de afwijkingen groter dan € 40.000 op de lasten en baten opgenomen. Posten kleiner dan € 40.000 worden niet toegelicht en zijn in onderstaande tabel opgenomen in het saldo overige posten < € 40.000. Indien een afwijking leidt tot een hogere of lagere mutatie van een reserve, dan wordt deze hogere of lagere mutatie in de laatste kolom vermeld.

In de toelichting op de programma's wordt ingegaan op afwijkingen groter dan € 40.000.

Progr.	Omschrijving	Lasten	Baten	Veilig te stellen	Reserve
	-/- = voordeel				
1	HBH en HBH PGB	90			
1	Schuldhelpverlening	-37			
1	Herziening van de dienstverleningsbijdrage	-44			
1	Hulpmiddelen	170			
1	Wijkteams	-128			
1	Begeleidende participatie	-53			
1	Arbeidsparticipatie	-313			
1	BUIG	-250			
1	Debiteuren	22	-50		
1	Minimabeleid: herziening van de dienstverleningsbijdrage	-80			
1	Maatwerkdienstverlening 18-	-372			
1	Geëscaleerde zorg 18-	-79			
1	Inburgering	-40		40	
1	Dak en Thuisloosheid	-18		18	
1	Samenkracht en burgerparticipatie	-48			
1	Verlening Maatschappelijk overbruggingskrediet ESA BV	38			
2	Leerlingenvervoer	129			
2	Onderwijshuisvesting	45	-89		
2	Sportbeleid en activering	-52			
2	Sportaccommodaties	-85	283		
2	Reserve Kunstzinnige verfraaiing				-60
3	Gronddepot	32	60		
3	Economische ontwikkeling	2	-10		
3	Toeristenbelasting en watertoeristenbelasting		106		
4	Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer	-118			
4	Onderhoud groen	-50			
4	DVO2 Meerlanden	-30			
4	Baggeren	-25			
4	Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer	-588	-54		
4	Verkeer en vervoer algemeen	-42			

Gemeente Aalsmeer

4	Verkeer en Vervoer bushalte Zwarteweg	-200		200	
4	Regeling Reductie Energiegebruik	-10			
4	Duurzaamheidsfonds	-30			
4	Milieuvergunningen	-35			
4	Reservemutatie Buitenruimte wegen en bruggen				565
4	Reservemutatie Buitenruimte verkeer/verlichting				78
4	Reservemutatie Buitenruimte groen & recreatie				118
4	Reservemutatie bovenwijkse voorzieningen				215
4	Reserve SO				-66
5	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	4589	-3637		
5	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-326	694		
5	Ruimtelijke ordening	347	-145		
5	Wonen en bouwen	-177	86	44	
5	Beheer overige gebouwen en gronden	211	-398		
5	Reserve woonfonds volkshuisvesting				-1362
5	Mutatie reserve bovenwijkse voorzieningen en reserve onderhoud/instandhouding onbebouwde buitenruimtevoorzieningen				-66
6	Burgemeester en Wethouders	-87	-231	10	
7	Ondersteuning organisatie	436			
8	Boekwaarde aandelen Eneco/ Stedin	-573			
8	Mutaties algemene uitkering na septembercirculaire		-226		
8	Overige baten en lasten	-138	-86		
8	Inkomsten OZB niet-woningen		62		
8	Kosten dwanginvordering	-28			
8	Opbrengsten OZB woningen		-45		
8	Rente gronden in exploitatie	78			
8	Dividend BNG en de Meerlanden		-115		
8	Rente kasgeldleningen		-24		
	Saldo overige posten < € 40.000	-137	-2		-53
		1996	-3820	312	-631
	Saldo voor bestemming	-1824			
	Saldo mutatie reserves	-631			
	Saldo na bestemming	-2455			
	Veilig te stellen	312			
	Saldo na veilig te stellen	-2143			

4.5 Veilig te stellen budgetten

Indien de uitgaven in 2020 lager zijn dan geraamd doordat werkzaamheden eerst pas in 2021 uitgevoerd zullen worden, dan kan aan de raad voorgesteld worden om (een deel van) het budget veilig te stellen voor besteding in 2021.

Bij de besluitvorming over de jaarstukken wordt een voorstel gedaan om de volgende budgetten toe te voegen aan de Reserve Veilig te stellen budgetten (en in 2021 te onttrekken):

Inburgering (lasten € 40.000)

Gemeenten hebben budget gekregen voor de ondersteuning en begeleiding van de groep inburgeringsplichtigen, die onder het huidige inburgeringsstelsel valt (de ondertussengroep). Met de extra middelen worden gemeenten in staat gesteld om inburgeringsplichtige asielstatushouders die niet onder het nieuwe stelsel vallen te ondersteunen en te activeren richting passend inburgeringsonderwijs. Het bereiken van deze doelgroep en inventariseren wat zij nodig hebben is (ook landelijk) lastiger en later op gang gekomen dan voorzien. Voorgesteld wordt om € 40.000 over te hevelen naar 2021 voor de ondersteuning en begeleiding van deze doelgroep.

Dak- en Thuisloosheid (lasten € 18.000)

In de 2e bestuursrapportage 2020 is een bedrag van € 18.000 voor het jaar 2020 (voor het jaar 2021 € 32.000) beschikbaar gesteld voor de uitvoering brede aanpak dak en thuisloosheid. Deze middelen zijn afkomstig uit de septembercirculaire 2020. In Q2 2021 is het Regioplan doordecentralisatie maatschappelijke opvang en beschermd wonen voor de regio Amsterdam-Amstelland gereed. Dit plan en de lokale doorvertaling geven richting aan de besteding van de extra middelen van beide jaren. Voorgesteld wordt € 18.000 over te hevelen naar 2021.

Verkeer en Vervoer bushalte Zwarteweg (voordeel lasten € 200.000)

De provincie realiseert een nieuw haltepaar aan de N231 en als gevolg daarvan is het nodig dat Aalsmeer een nieuwe bushalte aan de Zwarteweg realiseert. De realisatie hiervan heeft nog niet plaatsgevonden in 2020. Voorgesteld wordt het budget door te schuiven, aangezien de realisatie in 2021 zal plaatsvinden.

Inhaalslag handhavingsdossier (lasten € 44.000)

Bij de Lentenota 2019 is voorgesteld om de voorgestelde structurele uitbreiding, conform het College Uitvoeringsprogramma “Vol vertrouwen vooruit!” (15-1-2019), om te zetten in een tijdelijk flexibel budget. Na uitwerking van de verruimingsvoorstellen kan de balans worden opgemaakt ten aanzien van de inmiddels opgelopen achterstand. Mogelijk is dan toch nog structurele uitbreiding van de formatie noodzakelijk.

In 2019 en 2020 heeft de focus vooral gelegen op uitwerken van mogelijk verruimingsvoorstellen. Om die reden is nog niet de volledige capaciteit ingezet op de handhavingszaken. Na onderzoek van de handhavingsopgave en sessies met vertegenwoordiging van de fracties in Aalsmeer zijn verruimingsvoorstellen uitgewerkt die, na definitieve besluitvorming, toegepast kunnen worden op de handhavingsvoorraad.

Een deel van de verruimingsvoorstellen vergt nog enige doorlooptijd en de doorlooptijd van een handhavingszaak is in de regel langer dan 1 jaar, waardoor er ook in 2022 significante inzet noodzakelijk is. Het verzoek is om het restantbudget van € 44.000 door te schuiven naar 2022.

Burgemeester en Wethouders (lasten € 10.000)

Door de Covid-19 pandemie is o.a. van het budget nieuw beleid € 46.000 niet besteed. Voorgesteld wordt een bedrag van € 10.000 van het budget nieuw beleid over te hevelen naar Programma 3 Economie en Duurzaamheid in 2021, voor gedeeltelijke dekking van een MKBA (maatschappelijke kosten baten analyse) vliegverkeer Schiphol conform de motie van de gemeenteraad in december 2020.

Daarnaast zijn onderstaande budgetten niet besteed in 2020, terwijl deze wel nodig zijn voor uitvoering in 2021, maar waarvoor dekking aanwezig is in andere reserves. Overheveling van deze budgetten loopt niet via de Reserve Veilig te stellen budgetten, maar via de daarvoor beschikbare reserve en heeft dus geen effect op het exploitatiesaldo.

Schuldhelpverlening (lasten € 36.500 via Noodfonds Corona-maatregelen in algemene reserve)

Vanuit het Noodfonds Corona-maatregelen is € 50.000 beschikbaar gesteld voor het bieden van schuldhelpverlening aan ondernemers. Op 1 oktober 2020 is er gestart met het bieden van deze schuldhelpverlening met een looptijd tot eind 2021. Voorgesteld wordt de resterende middelen van € 36.500 beschikbaar te houden zodat het bieden van schuldhelpverlening aan ondernemers conform afspraak, in 2021 voortgezet kan worden.

Verlening Maatschappelijk overbruggingskrediet ESA BV (lasten € 37.500 via Noodfonds Corona-maatregelen in algemene reserve)

Vanuit het Noodfonds Corona maatregelen is € 50.000 beschikbaar gesteld voor een overbruggingskrediet aan de ESA BV voor het in stand houden van De Oude Veiling. Dit overbruggingskrediet is verleend op grond van de Algemene wet bestuursrecht, de Algemene Subsidieverordening Aalsmeer 2018 en de Nadere regels Maatschappelijk overbruggingskrediet Aalsmeer 2020. Dit betreft de periode van november 2020 tot en met juni 2021. De maanden november en december zijn ten laste gebracht van het boekjaar 2020. Voor de resterende periode in het jaar 2021 dient een bedrag van € 37.500 te worden overgeheveld naar het jaar 2021.

Woonagenda (lasten € 28.000 via Reserve Woonfonds)

Medio 2020 is € 28.000 vanuit het Woonfonds Aalsmeer beschikbaar gesteld om de uitvoering van een aantal acties vanuit de Woonagenda Aalsmeer te bekostigen. De belangrijkste hiervan is een aantal onderzoeken naar de woningbehoefte van inwoners van Aalsmeer. Later in 2020 is gebleken dat er ook in opdracht van de regio Amstelland-Meerlanden onderzoek wordt gedaan naar woningbehoefte op gemeenteniveau. Er is toen besloten eerst deze onderzoeken af te wachten ter voorkoming van dubbel werk. De onderzoeken zijn inmiddels uitgevoerd. De rapportages zullen begin 2021 als onderdeel van een te sluiten Woonakkoord tussen de regiogemeenten en de provincie Noord-Holland beschikbaar komen. Voorgesteld wordt dit budget over te hevelen naar 2021 en te dekken uit de Reserve woonfonds volkshuisvesting.

4.6 Wet Normering Topinkomens (WNT)

De WNT verplicht gemeenten met ingang van 2013 een aantal gegevens openbaar te maken over financiële vergoedingen aan in de gemeentelijke organisatie werkzame (top)functionarissen.

Gepubliceerd dienen te worden:

- Alle in de wet genoemde vergoedingen aan topfunctionarissen. Voor Aalsmeer zijn dit de gemeentesecretaris en de griffier;
- Ontslagvergoedingen van topfunctionarissen hoger dan het jaarsalaris met een maximum van € 75.000.

Bezoldiging topfunctionarissen

Gegevens 2020			
bedragen x € 1	O. van Kolck	J.J.A. Dunselman	F.L. Romkema
Functiegegevens	Griffier	Secretaris wnd.	
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 30/04
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	Ja	Ja	Ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	94.799	108.395	47.184
Beloningen betaalbaar op termijn	17.350	18.491	6.779
<i>Subtotaal</i>	112.149	126.886	53.963
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	201.000	201.000	67.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Totaal bezoldiging	112.149	126.886	53.963
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

Gegevens 2019			
bedragen x € 1	O. van Kolck	J.J.A. Dunselman	F.L. Romkema
Functiegegevens	Griffier		Secretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 - 31/12	N.v.t.	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	N.v.t.	1,0
Dienstbetrekking?	Ja	N.v.t.	Ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	92.772	N.v.t.	112.444
Beloningen betaalbaar op termijn	16.224	N.v.t.	19.537
<i>Subtotaal</i>	108.996	N.v.t.	131.981
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	194.000	194.000	194.000
Totaal bezoldiging 2019	108.996	N.v.t.	131.981

Overeenkomstig de WNT dienen de jaarlijkse vergoedingen die uitkomen boven het normbedrag van € 201.000 teruggevorderd te worden. Uit het overzicht blijkt die wettelijke norm niet te zijn overschreden.

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2020 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

In boekjaar 2019 is het dienstverband met topfunctionaris F.L. Romkema beëindigd. De vergoeding wegens beëindiging van het dienstverband voldoet aan de gestelde WNT-normen en is uitbetaald in boekjaar 2020.

Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen 2020

Gegevens 2020	
bedragen x € 1	F.L. Romkema
Functiegegevens	
Functie(s) bij beëindiging dienstverband	Secretaris
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Jaar waarin dienstverband is beëindigd	2019
Uitkering wegens beëindiging van het dienstverband	
Overeengekomen uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	75.000
Individueel toepasselijk maximum	75.000
Totaal uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	67.648
Waarvan betaald in 2020	67.648
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.

4.7 Resultaatbestemming

In onderstaand overzicht is aangegeven welke bedragen aan de reserves worden onttrokken (-/-) of worden toegevoegd (+).

bedrag x € 1.000 product + omschrijving	jaarrekening				
	stand	d	e	stand	f=d-e
	1 jan	plus	minus	31 dec	verschil
6.3 Minimabeleid	39	0	0	39	0
1 Sociaal domein	39	0	0	39	0

bedrag x € 1.000 product + omschrijving	jaarrekening				
	stand	d	e	stand	f=d-e
	1 jan	plus	minus	31 dec	verschil
5.5 Monumentenfonds	50	0	0	50	0
2 Onderwijs en ontplooiing	50	0	0	50	0

bedrag x € 1.000 product + omschrijving	jaarrekening				
	stand	d	e	stand	f=d-e
	1 jan	plus	minus	31 dec	verschil
7.4 Duurzaamheidsfonds	413	327	129	611	198
3 Economie en duurzaamheid	413	327	129	611	198

bedrag x € 1.000 product + omschrijving	jaarrekening				
	stand	d	e	stand	f=d-e
	1 jan	plus	minus	31 dec	verschil
2.1 Bovenwijkse voorzieningen	6.277	5	2.073	4.209	-2.068
2.1 Dekking kapitaallasten verkeer en vervoer	3.123	4.157	82	7.198	4.075
2.1 Onderhoud/instandh. onbebouwde buitenruimte	16.157	2.200	7.405	10.951	-5.205
5.7 Dekking kapitaallasten groen, water en recreatie	1.459	1.637	35	3.061	1.602
5.7 Herinrichting VVA-terrein	2.095	0	154	1.941	-154
5.7 Reserve Klimaatadaptatie	0	0	0	0	0
4 Openbare ruimte	29.110	7.999	9.750	27.359	-1.750

bedrag x € 1.000 product + omschrijving	jaarrekening				
	stand	d	e	stand	f=d-e
	1 jan	plus	minus	31 dec	verschil
0.3 Gemeentehuis	560	285	845	0	-560
0.3 Kapitaallasten Gebouwen	6.529	867	100	7.296	767
8.1 Actualiseren bestemmingsplannen	19	0	19	0	-19
8.1 Kunstzinnige verfraaiing	242	0	67	175	-67
8.1 Uiterweg	0	0	0	0	0
8.2 Voorlopige winsten grondexploitatie	0	518	0	518	518
8.3 Woonfonds volkshuisvesting	1.446	0	1.362	84	-1.362
5 Ruimtelijke ontwikkeling	8.796	1.670	2.393	8.073	-723

bedrag x € 1.000 product + omschrijving	jaarrekening				
	stand	d	e	stand	f=d-e
	1 jan	plus	minus	31 dec	verschil
0.11 Algemene reserve	13.085	0	2.095	10.990	-2.095
0.11 Algemene vrije reserve	0	0	0	0	0
0.11 Begrotingssaldo	0	0	0	0	0
0.11 Rekeningresultaat	-679	27.268	0	26.590	27.268
0.8 Veilig te stellen budgetten	390	1.097	281	1.206	816
8 Algemene dekkingsmiddelen	12.796	28.365	2.376	38.785	25.989
bedrag x € 1.000 product + omschrijving	jaarrekening				
	stand	d	e	stand	f=d-e
Geheel - Totaal	51.204	38.362	14.648	74.917	23.713

4.8 Incidentele baten en lasten

Het BBV (art. 19 lid c en 28 lid c) schrijft voor dat de gemeente zowel bij de begroting als bij de jaarrekening een limitatief overzicht van incidentele baten en lasten presenteert. Gemeenten moeten ervoor zorgen dat de structurele lasten gedekt zijn door structurele baten. Het overzicht van incidentele baten en lasten biedt inzicht in de realisatie van genoemd uitgangspunt.

In de volgende tabel komen alle onderwerpen terug die in de Programmabegroting 2020 zijn genoemd aangevuld met incidentele baten en lasten die het gevolg zijn van besluitvorming na vaststelling van de programmabegroting. Daarbij worden de gerealiseerde bedragen vermeld in de kolom werkelijk en afgezet tegen de geraamde bedragen.

Omschrijving lasten	Begroot	Werkelijk
01 Sociaal domein	6.300	4.604
AM match coronavergoeding	69	0
Formatie invoering abonnementstarief	57	-182
Inburgering 2020	100	60
Meerkosten schuldhulpverlening ivm Corona	50	0
Nieuwe doelgroepen W&I	49	41
Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers (Tozo) ivm Corona	5.870	4.612
Overige posten < € 40.000	104	73
02 Onderwijs en ontplooiing	835	596
Garantiesubsidies ivm Corona	240	220
Herstel constructiefouten De Mikado	112	104
SPUK 2020	416	251
Overige posten < € 40.000	67	22
03 Economie en duurzaamheid	-95	165
Grondbank	-153	109
Strategie werklocaties, scan circulaire economie	58	56
04 Openbare ruimte	568	95
Fasering subsidies duurzaamheidsfonds	40	12
Meerkosten afval Meerlanden Corona	83	83
Reconstructie N231	200	0
Regeling reductie energieverbruik	165	0
Vorbereidingskrediet waterfront	50	0
Overige posten < € 40.000	30	0

05 Ruimtelijke ontwikkeling	2.019	1.460
Einsteinstraat 103	87	0
Flexibele schil bouwleges	294	336
Graaf Willemlaan 1-3	88	16
Herenweg 61 en 99	305	98
Hornmeer Meervalstraat-Roerdomplaan	552	376
Hornmeer VVA-woningbouw	175	78
Veiligstellen handhavingsdossier	44	0
Facilitair grondbeleid	474	556
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	218	176
1,8 VTE Handhaving op water/onderhoudskosten	178	176
Raadsvergadering in Burgerzaal	40	0
07 Bedrijfsvoering	2.981	3.007
Motie RAP-raad: externe kosten	80	49
Reservering transitiekosten	575	0
Storting Voorziening voormalig personeel	531	531
Geschilcommissie: bijdrage	1.795	2.092
Vergoeding corona gerelateerde bedrijfsvoeringskosten 2020	0	334
08 Algemene dekkingsmiddelen	483	0
Afboeken boekwaarde aandelen Eneco	573	
Geschilcommissie: aanvulling btw-nadeel dvt 2019	-90	0
Totaal incidentele lasten voor bestemming	13.309	10.104
Incidentele toevoegingen aan reserves	3.282	3.097
Totaal incidentele lasten na bestemming	16.590	13.201

Omschrijving baten	Begroot	Werkelijk
01 Sociaal domein	-5.941	-4.106
OGZ Amstelland (jaarrekeningresultaat 2019)	-43	-43
Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers (Tozo) ivm Corona	-5.870	-4.037
Overige posten < € 40.000	-27	-25
02 Onderwijs en ontplooiing	-455	-304
SPUK 2020	-420	-269
Overige posten < € 40.000	-35	-35
03 Economie en duurzaamheid	-73	-15
Grondbank	-73	-15
04 Openbare ruimte	-266	-266
Regeling 2015 Oosteinderweg geluidsanering	-101	-111
Ministerie BZK regeling reductie energieverbruik	-165	-155
05 Ruimtelijke ontwikkeling	-1.360	-1.455
Einsteinstraat 103	-518	-518
Projectresultaten en opdrachten bovenwijken	-65	11
Vrijval voorziening MOP tbv Raadhuis Aalsmeer	-285	-285
Kwijtschelden huren ivm Corona	149	2
Verkoop tuingronden	-131	-126
Facilitair grondbeleid	-424	-539
Bijdrage bovenwijken De Tuinen	-87	0
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	-62	-293
Vrijval Voorziening voormalig personeel	-62	-293
08 Algemene dekkingsmiddelen	-28.006	-27.484
Geschilcommissie: bijdrage te betalen btw naheffing	-520	0
Netto verkoopprijs aandelen Eneco	-27.666	-27.666
OZB-maatregel Corona	1.960	1.948
Precariobelasting	-1.516	-1.513
Afrekening algemene uitkering BCF en WOZ	-264	-253
Totaal incidentele baten voor bestemming	-36.162	-33.924
Incidentele onttrekkingen aan reserves	-2.250	-2.468
Incidentele onttrekkingen aan reserves ivm Corona	-715	-745
Totaal incidentele baten na bestemming	-39.127	-37.137

5 Balans

5.1 Waarderingsgrondslagen

Algemene grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de Financiële verordening 2017 verordening (ex artikel 212 Gemeentewet), waarin door de gemeenteraad op d.d. 3 februari 2017 de uitgangspunten voor het financiële beleid, alsmede de regels voor het financiële beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie zijn vastgesteld.

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. De kosten van onderzoek en ontwikkeling worden in 5 jaar afgeschreven waarbij de afschrijving van de geactiveerde kosten start in het jaar volgend op het jaar van oplevering. Afsluitkosten van opgenomen geldleningen worden afgeschreven gedurende de restant looptijd van de betrokken geldlening.

Vorbereidingskosten voor grondexploitaties mogen onder immateriële vaste activa worden geactiveerd indien de kosten passen binnen de kostensoortenlijst van het Besluit ruimtelijke ordening (Bro). Na maximaal 5 jaar moeten de kosten hebben geleid tot een actieve grondexploitatie dan wel zijn afgeboekt t.l.v. het jaarresultaat. De plannen waarvoor de voorbereidingskosten worden gemaakt moeten bestuurlijke instemming hebben, blijkend uit een raadsbesluit of (indien gedelegeerd) een collegebesluit.

Materiële vaste activa

In erfpacht uitgegeven gronden

De in erfpacht uitgegeven gronden zijn gewaardeerd tegen de eerste uitgifteprijs (i.c. de waarde die bij eerste uitgifte als basis voor de canonberekening in aanmerking is genomen). Gronden waarvan de erfpacht eeuwigdurend is afgekocht, zijn tegen een geringe registratiewaarde opgenomen.

Warme gronden

Gronden verworven met het oog op gebiedsontwikkeling, maar waarvoor nog geen operationele grondexploitatie is vastgesteld, worden in de regel geduid als 'warme gronden'. Conform de notitie grondbeleid in begroting en jaarstukken (2019) worden deze verantwoord onder materiele vaste activa (artikel 52 lid 1 onderdeel a BBV) tegen de verwervingskosten. Het toerekenen (activeren) van andere kosten is daarbij niet toegestaan.

In de bepaling of er bij deze 'warme gronden' sprake is van een duurzame waardevermindering, zoals bedoeld in artikel 65 BBV lid 1, kan onder de volgende cumulatieve voorwaarden uitgegaan worden van de waarde in toekomstige bestemming in plaats van de geldende bestemming:

- de gronden moeten deel uitmaken van een door de gemeenteraad vastgestelde visie of masterplan voor (een) concrete en binnen afzienbare tijd te starten grondexploitatie(s), waarin de gebiedsontwikkeling van totaalplan naar deelgrondexploitaties is vastgelegd;

- de gebiedsontwikkeling mag niet zodanig conflicteren met de uitkomst van de inventarisatie van bedreigingen die de ontwikkeling in de weg kunnen staan, bijvoorbeeld op het gebied van milieu of bereikbaarheid;
- de visie / het masterplan mag niet strijdig zijn met beleid van de provincie en/of rijk;
- er is een betrokkenheid bij de gebiedsontwikkeling van provincie of rijksoverheid;
- het mag alleen gaan om gebiedsontwikkeling voor de bouw van woningen en niet voor bedrijfsterreinen;
- periodiek (minimaal eens in de 2 jaar) worden de gronden getaxeerd tegen de waarde volgens de toekomstige woningbouwbestemming, met inachtneming van de inherente onzekerheden van de ontwikkelmogelijkheden.

Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven

Wanneer investeringen grotendeels of meer worden gedaan voor riolering, het inzamelen van huishoudelijk afval of andere alsook voor rechten die op grond van art. 229 lid 1 a en b Gemeentewet worden geheven, dan worden deze investeringen op de balans opgenomen in een aparte categorie: de investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven.

Overige investeringen met economisch nut

Deze materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht. Slijtende investeringen worden vanaf jaar volgend op het moment van oplevering deels annuïtair en deels lineair afgeschreven in de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde. Op gronden met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven.

Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut

Investerings in de openbare ruimte, zoals wegen, bruggen, parken, oevers en beschoeiing worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht.

De ondergrond van deze werken wordt daarbij als integraal onderdeel van het werk beschouwd (en dus ook afgeschreven).

Buiten gebruik gestelde vaste activa

Indien een vast actief buiten gebruik is gesteld, heeft op het moment van buitengebruikstelling een afwaardering van de boekwaarde plaatsgevonden naar de lagere restwaarde.

Gehanteerde afschrijvingstermijnen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa die ten laste worden gebracht van het resultaat, worden berekend op basis van verkrijgingsprijs. De berekening van de afschrijvingen vindt voornamelijk plaats volgens de lineaire afschrijvingsmethode. De materiële vaste activa, zoals bedoeld in artikel 35 van het BBV, worden afgeschreven volgens de methodiek en de termijnen zoals vermeld in de afschrijvingstabel die als bijlage in de jaarrekening is opgenomen. In deze bijlage staat vermeld dat indien een activacategorie niet in dit overzicht is opgenomen, de afschrijvingstermijn in het investeringsplan aan de raad zal worden voorgelegd.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs (de inkoopprijs en de bijkomende kosten) verminderd met de jaarlijkse aflossingen, afschrijvingslasten en afwaarderingswegen duurzame waardeverminderingen. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid op de boekwaarde in mindering gebracht. Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de marktwaarde van de aandelen daalt tot onder de verkrijgingsprijs, vindt afwaardering naar deze lagere marktwaarde plaats.

Voorraden

Grond- en hulpstoffen

Grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Indien de marktwaarde lager is dan de verkrijgings- of vervaardigingsprijs worden de grond- en hulpstoffen tegen deze lagere marktwaarde gewaardeerd.

Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie

Het startpunt van een grondexploitatie is het raadsbesluit met de vaststelling van het complex, inclusief grondexploitatiebegroting. Vanaf dat moment wordt de grondexploitatie geopend en kunnen vervaardigingskosten worden geactiveerd.

De onderhanden werken grondexploitatie zijn opgenomen tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de opbrengst wegens verkopen. Indien de boekwaarde de marktwaarde van de grond overschrijdt, wordt een afwaardering naar de lagere marktwaarde verantwoord/wordt een voorziening voor het verwachte negatieve resultaat getroffen. De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten (limitatief opgesomd in de kostensoortenlijst zoals opgenomen artikel 6.2.4 van het Besluit ruimtelijke ordening), welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingsprijs worden daarnaast een redelijk deel van de indirecte kosten opgenomen en is de werkelijk over vreemd vermogen betaalde rente over het boekjaar toegerekend. De rente is toegerekend over de boekwaarde van de grondexploitatie per 1 januari van het betreffende boekjaar.

Voor winstneming geldt de percentage of completion methode: voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd wordt tussentijds naar rato van de voortgang van de kosten en de opbrengsten winst worden genomen. Indien aan de volgende voorwaarden is voldaan, bestaat er voldoende zekerheid om winst te kunnen nemen:

1. Het resultaat op de grondexploitatie kan betrouwbaar worden ingeschat; én
2. De grond (of het deelperceel) moet zijn verkocht; én
3. De kosten zijn gerealiseerd (winst wordt naar rato van de realisatie gerealiseerd).

De verliezen op grondexploitaties worden voorzien zodra deze bekend zijn. De voorziening wordt gewaardeerd op contante waarde. De disconteringsvoet die is gehanteerd in de berekening van de contante waarde ten behoeve van het treffen van een verliesvoorziening voor negatieve grondexploitaties is voor alle gemeenten gelijk gesteld aan het maximale meerjarig streefpercentage van de Europese Centrale Bank voor de inflatie binnen de Eurozone (voor 2020: 2%).

Gereed product en handelsgoederen

De voorraad eigen verklaringen is gewaardeerd tegen de laatst bekende verrekenprijzen van de leverancier. De overige voorraden worden gewaardeerd tegen historische kostprijs. Indien de marktwaarde lager is, dan wordt tegen marktwaarde gewaardeerd.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde waarbij voor de openstaande vorderingen voor verwachte oninbaarheid een voorziening in mindering wordt gebracht. De voorziening wordt bepaald op basis van de uitgangspunten in de Financiële verordening.

Liquide middelen

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Overlopende activa

De overlopende activa zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt bepaald op basis van de uitgangspunten in de Financiële verordening 2017. Onder de nog te ontvangen bedragen zijn de gemaakte voorbereidingskosten voor faciliterende exploitatieplannen of nog te sluiten anterieure overeenkomsten als 'nog te verrekenen kosten' opgenomen indien aan de volgende voorwaarden is voldaan:

1. de kosten moeten passen binnen de kostensoortenlijst Wro/Bro; en
2. de kosten mogen maximaal 5 jaar als overige nog te ontvangen bedragen blijven staan; na maximaal 5 jaar moet het kostenverhaal zijn gerealiseerd dan wel dienen de kosten te worden afgeboekt ten laste van het jaarresultaat; en
3. er is een besluit door de raad of het college genomen tot het maken van voorbereidingskosten voor faciliterend grondbeleid in een aangewezen gebied voor het ontwikkelen van het exploitatieplan of tot het sluiten van een anterieure overeenkomst.

Eigen vermogen

In het BBV worden reserves omschreven als vermogensbestanddelen die als eigen vermogen zijn aan te merken en die vanuit bedrijfseconomisch oogpunt vrij te besteden zijn. De vaststelling van de noodzakelijke omvang van reserves is een zaak van de gemeenteraad. Daarom worden reserves ook wel onderverdeeld in algemene en bestemmingsreserves. Zodra de raad aan een reserve een bepaalde bestemming heeft gegeven, is er sprake van een bestemmingsreserve. Om die reden kunnen bestemmingsreserves naar de situatie per ultimo verslagjaar geen negatieve stand kennen. Heeft een reserve geen bestemming dan wordt het een algemene reserve genoemd. Mutaties in reserves zijn enkel mogelijk op basis van een raadsbesluit genomen voor het einde van het betreffende begrotingsjaar. De reserves worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Bestemmingsreserve: dekking kapitaallasten

Afgezonderde middelen ter dekking van de afschrijvingslasten van investeringen (bruto-activering) waarbij d.m.v. vastgesteld Raadsbesluit m.b.t. deze investeringen als zodanig is besloten.

Voorzieningen

Voorzieningen behoren tot het vreemd vermogen (schulden) van de gemeente. Om die reden kunnen voorzieningen naar de situatie per ultimo verslagjaar geen negatieve stand kennen. Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.

De onderhoudsegalisatievoorzieningen zijn gebaseerd op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de

kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn. In de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen die is opgenomen in het jaarverslag is het beleid ter zake nader uiteengezet.

De vorming van een voorziening, dan wel een dotatie aan een reeds bestaande voorziening, is als een last in het betreffende boekjaar verantwoord. Alle aanwendungen aan voorzieningen zijn rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht en in het verslagjaar niet ten laste van de exploitatie verantwoord.

Voorzieningen worden niet gevormd voor jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume. Voor het bepalen van het "jaarlijks vergelijkbaar volume" is een tijdsperiode van vier jaar gehanteerd.

Rentetoevoegingen aan voorzieningen zijn niet toegestaan.

Vaste schulden, met een rentetypische looptijd langer dan één jaar

De vaste schulden zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde (hoofdsom) verminderd met het totaal van de gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Borg- en Garantstellingen

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten telling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. In de toelichting op de balans is nadere informatie opgenomen.

5.2 Balans

bedrag x € 1.000

ACTIVA	31-12-2020	31-12-2019
Immateriële vaste activa	181	55
Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	181	55
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	0	0
Materiële vaste activa	78.476	71.848
Investerings met een economisch nut	45.539	46.543
Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	12.306	10.471
Investerings in openbare ruimte met maatschappelijk nut	20.631	14.834
Financieel activa	4.575	4.564
Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	1.475	1.475
Overige langlopende leningen	3.101	3.089
Totaal Vaste Activa	83.232	76.467
Voorraden	15.270	13.834
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	15.270	13.816
Gereed product en handelsgoederen	0	18
Uitzettingen met rentetypische looptijd korter dan één jaar	30.376	17.072
Vorderingen op openbare lichamen	49	60
Overige vorderingen	9.577	4.816
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met rentetypische looptijd korter dan één jaar	20.751	12.196
Liquide middelen	204	904
Kas- en banksaldi	204	904
Overlopende activa	12.476	14.341
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	189	314
Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	12.286	14.027
Totaal Vlottende Activa	58.326	46.151
Totaal ACTIVA	141.559	122.617

bedrag x € 1.000

PASSIVA	31-12-2020	31-12-2019
Eigen vermogen	74.917	51.204
Algemene Reserve	10.990	13.085
Bestemmingsreserves	37.338	38.798
Resultaat	26.589	-679
Voorzieningen	6.695	5.451
Voorzieningen	6.695	5.451
Vaste schulden met rentetypische looptijd één jaar of langer	40.536	43.081
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	40.500	43.000
Waarborgsommen	36	81
Totaal Vaste passiva	122.148	99.736
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	7.667	9.748
Overige schulden	7.667	2.248
Overige kasgeldleningen	0	7.500
Overlopende passiva	11.744	13.134
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	7.945	10.630
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	3.397	1.204
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	402	1.300
Totaal Vlottende Passiva	19.411	22.882
Totaal PASSIVA	141.559	122.617

Borg- en garantstellingen

Per 31-12-2020 staat de gemeente garant voor leningen voor een bedrag van circa € 65 miljoen. Het betreft voornamelijk woningbouwverenigingen (€ 16 miljoen) en ondernemingen (€ 48 miljoen). Zie voor een specificatie het hoofdstuk "Niet uit de balans blijvende verplichtingen".

5.3 Toelichting op de balans

Activa

Op de balans worden de activa onderscheiden in vaste en vlottende activa, al naar gelang zij bestemd zijn om de uitoefening van de werkzaamheid van de organisatie al dan niet duurzaam te dienen. Onder de vaste activa worden afzonderlijk opgenomen de immateriële, de materiële en de financiële vaste activa. Onder de vlottende activa worden, indien aanwezig, afzonderlijk opgenomen de voorraden, de vorderingen, de effecten, de liquide middelen en de overlopende activa.

Immateriële vaste activa

bedrag x € 1.000	Boekwaarde 1 januari	Investe- ringen	Desinves- tering	Afschrij- vingen	Boekwaarde 31 december
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	0	0	0	0	0
Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	55	141	15	0	181
Immateriële vaste activa	55	141	15	0	181

Bijdragen aan activa in eigendom van derden

Er zijn geen activa in eigendom van derden

Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief

De kosten van de grondexploitaties in voorbereiding worden verantwoord onder de immateriële vaste activa. De boekwaarde van € 181.000 betreft de voorbereidingskosten voor de projecten Herenweg 61 en 99, Graaf Willemlaan 1-3 en Hornmeer Ophelialaan-Thijsselaan.

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa zijn uitgaven die een meerjarig nut hebben en in termijnen worden afgeschreven. De materiële vaste activa zijn onder te verdelen in activa met een economisch nut (€ 45,5 miljoen), activa met een economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven (€ 12,3 miljoen) en activa met een maatschappelijk nut (€ 20,6 miljoen).

bedrag x € 1.000	Boekwaarde 1 januari	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Boekwaarde 31 december
1.1 Gronden en terreinen	2.782	-115	0	206	2.461
1.3 Bedrijfsgebouwen	36.255	1.225	251	1.471	35.758
1.4 Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	3.410	483	85	234	3.573
1.5 Vervoermiddelen	79	0	0	13	66
1.6 Machines, apparaten en installaties	1.495	64	0	143	1.416
1.7 Overige materiële vaste activa	2.523	0	0	258	2.265
1. Investerings met een economisch nut	46.543	1.656	336	2.324	45.539
2.1 Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	10.072	2.451	27	546	11.950
2.2 Bedrijfsgebouwen	280	0	0	25	255
2.3 Machines, apparaten en installaties	66	0	0	11	55
2.4 Overige materiële vaste activa	54	0	0	7	47
2. Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten heffing kan worden geheven	10.471	2.451	27	589	12.306
3.2 Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	14.834	7.965	1.604	565	20.631
3. Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	14.834	7.965	1.604	565	20.631
Materiële vaste activa	71.848	12.072	1.967	3.478	78.476

Hieronder worden de belangrijkste posten, investeringen en bijdragen van derden toegelicht.

Materiële vaste activa met economisch nut

Gronden en terreinen

Binnen deze post is sprake van een erfpachtpositie van € 29.400. De boekwaarde van de Meervalstraat 23-25 (€ 115.000) is ingebracht in de grondexploitatie Meervalstraat-Roerdomplaan. De boekwaarde van de Cactuslaan is met € 206.000 afgewaardeerd naar agrarische waarde. De percelen aan de Herenweg 61 en Bilderdammerweg 32-34 met een gezamenlijke boekwaarde van € 282.000 worden aangemerkt als warme gronden. Beide gronden zijn betrokken in plannen voor woningbouw. Hierdoor kan afwaardering naar lagere agrarische waarde achterwege blijven.

Bedrijfsgebouwen

De vermeerdering en verminderingen op bedrijfsgebouwen betreft de aanpassing van het gemeentehuis (€ 601.000 vermeerdering en € 64.000 schadevergoeding), nieuwbouw school Triade (€ 236.000), restauratie Fort Kudelstaart (€ 350.000 vermeerdering en € 187.000 nog te ontvangen provinciale subsidie) en Veerhuisje Aalsmeer-Rijnsenhout (€ 23.000). De gebouwen aan de Meervalstraat 23 zijn gesloopt. De boekwaarde (€ 93.000) is afgeschreven ten laste van grondexploitatie Meervalstraat-Roerdomplaan.

Grond-, weg- en waterbouwkundige werken

De vermeerdering betreft de renovatie van de atletiekbaan (€ 483.000 vermeerderingen en € 85.000 SPUK).

Machines, apparaten en installaties

De vermeerdering betreft de installaties van de nieuwbouw school Triade (€ 63.000).

Materiële vaste activa met economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven

Grond-, weg- en waterbouwkundige werken

De vermeerdering op grond-, weg- en waterbouwkundige werken betreft diverse investeringen in rioleringen en is onderdeel van het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer 2020-2023 (€ 2,1 miljoen). Daarnaast is geïnvesteerd in de renovatie van rioolgemaal (€ 360.000).

Materiële vaste activa met maatschappelijk nut

Grond-, weg- en waterbouwkundige werken maatschappelijk nut

Van de boekwaarde per 31-12-2020 heeft € 2.454.000 betrekking op investeringen welke vóór 2017 zijn gedaan.

De vermeerdering en vermindering op Grond-, weg- en waterbouwkundige werken betreft de Burgemeester Kasteleinweg (€ 2,4 miljoen vermeerdering en € 0,7 miljoen bijdragen van derden), de aanleg Molenvlietweg (€ 770.000 vermeerdering en € 632.000 bijdrage van derden), Burgemeester Hoffscholteweg (€ 247.000), het VVA-terrein recreatieterrein (€ 154.000 vermeerdering), inrichting buitenruimte facilitaire projecten (€ 128.000 vermeerdering en € 125.000 bijdragen van derden).

De vermeerderingen en verminderingen van het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer 2020-2023 (€ 4,3 miljoen vermeerdering en € 142.000 bijdragen van derden) hebben betrekking op diverse investeringen en worden nader toegelicht in de bijlage Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer.

Lopende en af te sluiten kredieten (kapitaalwerken)

In de navolgende tabel wordt een overzicht gegeven van de lopende en af te sluiten kredieten. Van de kredieten die niet worden afgesloten, loopt de besteding door in 2021 en verder. Deze worden onder de tabel nader toegelicht, evenals die met een afwijking en degene waar meer uitgaven zijn dan gevoteerd.

* € 1.000 (-=nadeel)	Gevoteerd bedrag t/m 2020	Uitgaven t/m 2020	Uitgaven 2020	Restant ultimo 2020	Verwachte uitgaven na 2020	(Verwachte) afwijking	Afsluiten ja/nee
Programma 2 Onderwijshuisvesting							
Nieuwbouw school Triade	3.790	3.549	300	-59		-59	ja
Programma 2 Sportaccommodaties							
Sportcomplex Calslagen: verv gras veld 3	82			82	82		nee
Renovatie Atletiekbaan	1.513	1.060	398	55	55		nee
Sportlaan 43a, ondergrond tennisterrein	25			25	25		nee
Programma 4 Openbare ruimte							
Veerhuisje Aalsmeer-Rijsenhout	40	1	23	16	16		nee
Gemalen en drukriolering	997	13	360	624	624		nee

Programma 4 Grote projecten							
Wegen Burgemeester Hoffscholteweg	1.038	680	247	111	111		nee
Wegen aanleg Molenvlietweg	436	297	139				nee
Wegen Burgemeester Kasteleinweg	1.541		1.651	-110	-110		nee
VVA-terrein recreatieterrein	560	7	154	399	399		nee
Speelvoorziening Meertrosstraat Dorpsaven Noord	22	22					ja
Programma 4 Buitenruimte facilitaire projecten							
Inrichting buitenruimte De Tuinen							nee
Buitenruimte Hornweg 317	77	77					ja
Machinepark							nee
Inrichting buitenruimte facilitaire projecten	63		3	60	60		nee
Programma 4 Meerjarenprojectenplan buitenruimte							
Wegen	1.509	836	568	105	105		nee
Verkeer	53		40	13	13		nee
Kunstwerken	2.114	239	1.867	8	8		nee
Openbare verlichting	280	91	210	-21	-21		nee
Water	348	137	173	37	37		nee
Groen	868	288	1.227	-647	-647		nee
Spelen	362	179	83	100	100		nee
Riolering	2.174	217	2.064	-107	-107		nee
Programma 5 Maatschappelijk vastgoed							
Restauratie Fort Kudelstaart	380	189	163	28	28		nee
Gemeentehuis	5.981	5.466	537	-22	-22		nee
Verbouwing en uitbreiding Baccarastraat 3	198	209	14	-25	-25		nee
Totaal	24.449	13.558	10.221	670	729	-59	

Dikwijls loopt de besteding van kredieten over meer dan één jaar. In dat geval vraagt het BBV om het begroten van jaarschijven. Jaarschijven zijn afhankelijk van de voortgang van het werk en kunnen vaak niet anders dan globaal worden voorspeld. Dit kan leiden tot afwijkingen van de begrote jaarschijven, ook indien er (nog) geen sprake is van kredietoverschrijding.

Dit geldt voor alle lopende kredieten uit programma 2 met betrekking tot onderwijshuisvesting en sportaccommodaties. De nieuwbouw van de nieuwbouw school Triade is afgerond met een nadeel van € 59.000.

De kredieten uit programma 4 met betrekking tot investeringen in maatschappelijk nut en in riolering zijn opgenomen binnen het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer (zie bijlage). Hierin worden de bestedingen in 2020 nog nader toegelicht. Voor renovatie van gemalen en drukriolering lopen de werkzaamheden door naar 2021 (€ 624.000).

Voor alle kredieten die doorlopen naar 2021 is voor de periode t/m 2024 sprake van een kredietvotering van ongeveer € 28,5 miljoen.

Financiële vaste activa

Financiële vaste activa zijn leningen aan woningbouwcorporaties, overige langlopende leningen, aandelen in gemeenschappelijke regelingen, alsmede deelnemingen en effecten. Zij dienen de uitoefening van de werkzaamheid van de organisatie duurzaam. Van een deelneming is sprake indien de organisatie aan een derde-rechtspersoon een kapitaalverschaffing heeft gedaan of daarop aanspraken heeft.

bedrag x € 1.000	Boekwaarde 1 januari	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Boekwaarde 31 december
BNG Bank	65	0	0	0	65
De Meerlanden Holding N.V.	783	0	0	0	783
Exploitatie Sportaccommodaties Aalsmeer B.V.	45	0	0	0	45
Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling B.V.	9	0	0	0	9
Stedin	573	0	0	0	573
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	1.475	0	0	0	1.475

Eneco

Op 24 maart 2020 heeft de overdracht plaats gevonden van aandelen Eneco aan het 'Consortium' Mitsubishi en Chubu Electric Power, waarmee de boekwaarde ultimo 2020 op nihil uitkomt

De gemeente bezit na verkoop van de aandelen Eneco nog wel 33.789 aandelen in Stedin. Deze zijn verkregen na de splitsing van Eneco Holding N.V. in netwerkbeheerder Stedin en het energieleveringsbedrijf Eneco. De aandelen Stedin hebben een boekwaarde van € 573.000.

bedrag x € 1.000	Saldo 1 januari	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Saldo 31 december
SVn Stimuleringslening duurzaamheidsfonds Aalsmeer	325	0	0	0	325
SVn Duurzaamheidslening	242	0	0	0	242
SVn Startersleningen	2.521	12	0	0	2.533
Overige langlopende leningen	3.089	12	0	0	3.101

Onder overige langlopende leningen staat het bedrag opgenomen wat bij de SVN uitstaat, inclusief verstrekte leningen aan derden. De SVN verstrekt leningen om het volkshuisvestingsbeleid te bevorderen en voert ook de verordening Duurzaamheidslening en duurzaamheidsfonds uit voor de gemeente Aalsmeer.

De mutatie op de balans bij Startersleningen is de ontvangen rente minus de beheerkosten die aan de SVN wordt vergoed.

Vorraden

De voorraden bestaan uit de post Onderhanden werk, waaronder Bouwgronden In Exploitatie (BIE) en magazijnvoorraad.

bedrag x € 1.000	Boekwaarde 1 januari	Vermeerderingen	Verminderingen	Boekwaarde 31 december
Magazijnvoorraad	18		18	0
Subtotaal Gereed product en handelsgoederen	18	0	18	0
Onderhanden werk, waaronder Bouwgronden In Exploitatie	25.776	4.678	9.774	20.679
Af: Voorziening grondexploitatie en bouwgrond	11.960	949	7.500	5.409
Subtotaal Onderhanden werk	13.816	3.729	2.274	15.271
Vorraden (incl. voorziening)	13.834	3.729	2.292	15.271

De vermindering in de voorziening grondexploitatie en bouwgrond is het gevolg van de actualisatie van de grondexploitatie de Tuinen. Er heeft in 2020, conform raadsbesluit, een eenmalige afwaardering plaatsgevonden van de boekwaarde met € 7,5 miljoen.

bedrag x € 1.000	Boekwaarde 1 januari	Vermeerderingen	Verminderingen	Boekwaarde 31 december
De Tuinen van Aalsmeer	17.964	-6.616	0	11.347
Green Park Aalsmeer	6.448	10.626	9.756	7.318
Hornmeer Meervalstraat-Roerdomplaan (was 384)	797	569	0	1.366
Hornmeer VVA-woningbouw (was 385)	567	81	0	648
Totaal boekwaarde per 31 december < 100.000 euro	0	18	18	0
Onderhanden werk	25.776	4.678	9.774	20.679

In 2020 is voor afgerond € 6,8 miljoen aan uitgaven voor de aankoop van gronden en opstallen gerealiseerd. De aankopen betreffen hoofdzakelijk het project Green Park Aalsmeer.

Er is voor afgerond € 6,2 miljoen aan gronden verkocht. Dit betreft het project Green Park Aalsmeer, in de overige grondexploitaties zijn in 2020 contracten gesloten voor leveringen van gronden in 2021 en verder.

Nb: de getallen in bovenstaande tabel worden vertekend door de eenmalige afwaardering van de boekwaarde de Tuinen van Aalsmeer van € 7,5 miljoen conform raadsbesluit.

PROGNOSE RESULTATEN GRONDEXPLOITATIES

bedragen x € 1.000

verwacht resultaat van in uitvoering genomen projecten
 reeds genomen winst op deze projecten

nog te nemen resultaat 2021 e.v.

nog te genereren opbrengst 2021 e.v.

nog te maken kosten eind 2021 e.v.

bouwgronden in exploitatie
-2.136
-2.136
70.507
51.912

De geraamde nog te maken kosten bedragen € 51,9 miljoen en de geraamde nog te realiseren opbrengsten bedragen € 70,5 miljoen.

Het geraamde eindresultaat van de bouwgronden in exploitatie van gemeente Aalsmeer gezamenlijk bedraagt afgerond minus € 2,1 miljoen (zie ook paragraaf grondbeleid in het jaarverslag). Dit wordt veroorzaakt door het negatieve eindresultaat van het project De Tuinen van Aalsmeer.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Het totale saldo van de uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar bedraagt per eind 2020 € 30,4 miljoen. Het saldo bestaat uit het saldo overige vorderingen ad € 9,6 miljoen, het saldo vorderingen op openbare lichamen ad € 49.000 en het saldo uitzettingen in 's Rijks schatkist ad € 20,8 miljoen.

bedrag x € 1.000	31-12-2020	31-12-2019
Overige vorderingen: 1. handelsdebiteuren	8.047	3.997
Overige vorderingen: 2. belastingdebiteuren	738	712
Overige vorderingen: 3. sociale dienst debiteuren	1.303	756
Overige vorderingen: 4. voorziening dubieuze debiteuren	-512	-649
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met rentetypische looptijd korter dan één jaar	20.751	12.196
Vorderingen op openbare lichamen	49	60
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	30.376	17.072

Overige vorderingen

Het saldo overige vorderingen bestaat volledig uit het saldo openstaande debiteuren.

Het saldo van de debiteuren (overige vorderingen 1 t/m 4) bedraagt inclusief vorderingen op openbare lichamen € 9,6 miljoen.

Dit saldo betreft voor € 7,2 miljoen een toekomstige levering bouwrijpe gronden.

Voor elke categorie debiteuren is een voorziening dubieuze debiteuren voor het gedeelte van de vordering waarbij de kans klein is dat deze ontvangen gaat worden. Het saldo van de voorziening dubieuze debiteuren is als volgt te specificeren:

bedrag x € 1.000	Boekwaarde 1 januari	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Boekwaarde 31 december
Dubieuze debiteuren	225	11	100	1	135
Dubieuze debiteuren belastingen	131	44	0	42	133
Dubieuze debiteuren Sociaal domein	293	0	50	0	243
Debiteuren	649	56	150	43	512

Schatkistbankieren

In het begrotingsakkoord 2013 is afgesproken dat decentrale overheden vanaf 2013 gaan schatkistbankieren. Gemeenten zijn verplicht om tegoeden boven een vooraf vastgesteld maximumbedrag (het zogenaamde drempelbedrag) aan te houden in 's Rijks schatkist. Ultimo 2020 bedraagt de vordering op het Rijk € 20,8 miljoen.

In het besluit begroting en verantwoording (BBV) is opgenomen dat in de balans over (het gebruik van) het drempelbedrag wordt gerapporteerd op de navolgende voorgeschreven wijze. Uit de gegevens blijkt dat in 2020 het drempelbedrag in geen enkel kwartaal is overschreden.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
		Verslagjaar	2020		
(1)	Drempelbedrag	628			
		Kwartaal1	Kwartaal2	Kwartaal3	Kwartaal4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	508	430	448	418
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	120	197	179	210
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	83.674			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	83.674			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	628			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal1	Kwartaal2	Kwartaal3	Kwartaal4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	46.231	39.146	41.226	38.425
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	508	430	448	418

Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten:

bedrag x € 1.000	31-12-2020	31-12-2019
1. BNG	47	770
2. Rabo	156	130
3. kas	1	3
4. overig	1	1
Liquide middelen	204	904

Overlopende activa

De post overlopende activa is als volgt te onderscheiden:

bedrag x € 1.000	31-12-2020	31-12-2019
Te ontvangen/vooruitbetaalde bedragen: 1. te ontvangen BTW-compensatiefonds	9.468	6.821
Te ontvangen/vooruitbetaalde bedragen: 2. vooruitbetaalde kosten	72	540
Te ontvangen/vooruitbetaalde bedragen: 3. te verhalen bedragen	2.187	3.480
Te ontvangen/vooruitbetaalde bedragen: 4. te verhalen kosten facilitaire projecten	520	2.860
Te ontvangen/vooruitbetaalde bedragen: 5. overige overlopende activa	40	326
Van Europese/Nederlandse overheidslichamen te ontvangen voorschotbedragen	189	314
Overlopende activa	12.476	14.341

Het saldo van de overlopende activa bestaat uit de te ontvangen/vooruitbetaalde bedragen ad € 12,3 miljoen en de van Europese en Nederlandse overheidslichamen te ontvangen voorschotbedragen (ultimo boekjaar € 189.000).

Te ontvangen/vooruitbetaalde bedragen

De grootste posten die per eind 2020 onderdeel uitmaken van de te ontvangen/vooruitbetaalde bedragen zijn:

- Te ontvangen BTW compensatiefonds ad € 9,8 miljoen. Dit bedrag bestaat uit te ontvangen BTW compensatiefonds over 2020 van € 9,9 miljoen en een correctie op reeds ontvangen BTW compensatiefonds over de jaren 2014 tot en met 2019 van -/- € 444.000. De correctie is het gevolg van nieuwe BTW wetgeving omtrent gescheiden afvalinzameling en re-integratie, welke ook invloed heeft op de herijking van de BTW labels van oude boekjaren.
- Te ontvangen bijdragen voor de Molenvlietweg totaal € 632.000
- Te verhalen kosten facilitaire projecten ad € 584.000
- Te ontvangen bijdrage voor aanleg recreatieterrein VVA ad € 462.000
- Nog op te leggen meerverbruik riolering 2020 ad € 260.000

Het saldo van de te verhalen kosten facilitaire projecten is als volgt te specificeren:

bedrag x € 1.000	Boekwaarde 1 januari	Boekwaarde 31 december
De Tuinen van Aalsmeer	2.768	471
Nieuw Calslagen	88	0
Westeinderhage	0	12
Hoofdweg Zuid	0	7
Oosteindedriehoek	0	30
Verhaalbare kosten	2.856	520
Einsteinstraat 103	3	0
Hoofdweg Zuid	1	0
Nog te verhalen kosten	4	0
Totaal facilitaire projecten: nog te verhalen kosten	2.860	520

Van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen

De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel zijn t.o.v. 2019 met € 125.000 gedaald. Hieronder staat een specificatie van het verloop van deze posten.

bedrag x € 1.000	Saldo 1 januari	Toevoegingen	Ontvangen bedragen	Saldo 31 december
SZW G3 BBZ declaratieregeling 2019	9		9	0
Geluidsanering Oosteinderweg regeling 2015	0	2		2
Nog te ontvangen voorschotbedragen Rijk	9	2	9	2
Verkeersveiligheidsmaatregelen Aalsmeer-Kudelstaart	150		150	0
Verkeersveiligheid Sportcomplex Dreef	154		154	0
Restauratie Fort Kudelstaart	0	187		187
Nog te ontvangen voorschotbedragen overige Nederlandse overheidslichamen	304	187	304	187
Totaal van Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen	314	189	314	189

Verkeersveiligheidsmaatregelen Aalsmeer-Kudelstaart

De Vervoerregio Amsterdam heeft een subsidie verleend van totaal € 198.000 voor het uitvoeren van een aantal verkeersveiligheidsmaatregelen in Aalsmeer-Kudelstaart. De werkzaamheden zijn in 2020 volledig afgerond en de subsidie is vastgesteld en ontvangen in 2020.

Verkeersveiligheid Sportcomplex Dreef

De Vervoerregio Amsterdam heeft een subsidie verleend van € 154.000 voor het uitvoeren van diverse verkeersveiligheid maatregelen bij Sportcomplex Dreef. De subsidie is verleend voor de realisatie van twee richtingen fietspaden alsmede het plaatsen van 238 fietsstallingsplaatsen. De werkzaamheden zijn in 2019 volledig afgerond en de subsidie is vastgesteld en ontvangen in 2020.

Restauratie Fort Kudelstaart

De Provincie Noord Holland heeft een subsidie verleend van € 245.000 voor de restauratiewerkzaamheden van Fort Kudelstaart. De werkzaamheden zijn voor het grootste deel in 2020 uitgevoerd en voor 50% subsidiabel. Op basis van de huidige verantwoording wordt aanspraak gemaakt op een bijdrage van € 187.000.

Passiva

Onder de passiva worden afzonderlijk opgenomen het eigen vermogen, de voorzieningen, de langlopende schulden en de vlottende passiva. Onder de vlottende passiva worden afzonderlijk opgenomen de kortlopende schulden en de overlopende passiva.

Eigen Vermogen

bedrag x € 1.000	Boekwaarde 1 januari	Resultaatbestemming 2019	Toevoeging	Onttrekking	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde 31 december
Algemene reserve	13.085	-679	0	1.416	0	10.990
Algemene vrije reserve	0		0	0	0	0
Resultaat	-679	679	26.590	0	0	26.590
A1. Algemene reserve	12.406	0	26.590	1.416	0	37.580
A. TOTAAL ALGEMENE RESERVE	12.406	0	26.590	1.416	0	37.580
Dekking kapitaallasten groen, water en recreatie	1.459		1.637	0	35	3.061
Dekking kapitaallasten verkeer en vervoer	3.123		4.157	0	82	7.198
Kapitaallasten Gebouwen	6.529		867	0	100	7.296
B1. Dekking kapitaallasten	11.110	0	6.661	0	217	17.555
Actualiseren bestemmingsplannen	19		0	19	0	0
Bovenwijkse voorzieningen	6.277		5	2.073	0	4.209
Duurzaamheidsfonds	413		327	129	0	611
Gemeentehuis	560		285	845	0	0
Herinrichting VVA-terrein	2.095		0	154	0	1.941
Kunstzinnige verfraaiing	242		0	67	0	175
Minimabeleid	39		0	0	0	39
Monumentenfonds	50		0	0	0	50
Onderhoud/instandh. onbebouwde buitenruimte	16.157		2.200	7.405	0	10.951
Uiterweg	0		0	0	0	0
Veilig te stellen budgetten	390		1.097	281	0	1.206
Voorlopige winsten grondexploitatie	0		518	0	0	518
Woonfonds volkshuisvesting	1.446		0	1.362	0	84
B2. Overige bestemmingsreserves	27.687	0	4.432	12.336	0	19.783
B. TOTAAL BESTEMMINGSRESERVES	38.798	0	11.093	12.336	217	37.338
Eigen vermogen (A+B)	51.204	0	37.683	13.752	217	74.918

Algemene reserves

De algemene reserves vervult een bufferfunctie. De mutaties in de algemene reserve kunnen als volgt toegelicht worden:

Het te bestemmen resultaat 2019 heeft overeenkomstig besluitvorming bij jaarstukken 2019 plaatsgevonden. Over de resultaatbestemming 2020 dient bij het vaststellen van de jaarstukken 2020 door de raad te worden besloten.

De onttrekkingen 2020 van € 1,4 miljoen bestaan uit de aanvullende onttrekking (beslispunt bij vaststellen jaarstukken 2019) van € 281.000, de budgetoverheveling van € 390.000 (2e bestuursrapportage 2020), aanwending uit het noodfonds corona van € 715.000 (2e bestuursrapportage 2020) en de aanvullende aanwending uit het noodfonds corona van € 30.000 (2e bestuursrapportage 2020).

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves hebben een meer expliciet karakter; zij zijn immers bewust ingesteld voor een bepaald doel. Het staat de gemeente vrij om de aangeven bestemming te wijzigen. De bestemmingsreserves zijn in principe vrij besteedbaar.

De bestemmingsreserves kunnen als volgt toegelicht worden:

Dekking kapitaallasten

Deze post bestaat uit de reserves bestemd voor dekking van afschrijvingslasten van investeringen in gemeentelijke gebouwen en investeringen van het meerjarenprojectenplan buitenruimte.

Ter dekking van de afschrijvingslasten van de investeringen die in 2020 zijn gedaan wordt vanuit de reserve gemeentehuis € 0,9 miljoen toegevoegd, vanuit de reserve onderhoud / instandhouding onbebouwde buitenruimte € 3,6 miljoen, vanuit de reserve bovenwijkse voorzieningen € 2,0 miljoen en vanuit reserve Herinrichting VVA-terrein wordt € 154.000 toegevoegd.

De onttrekkingen aan deze reserves betreffen de afschrijvingslasten 2020 van de investeringen in het gemeentehuis, verhuurbaar maken Zwarteweg 77a en de restauratie van de watertoren ad € 100.000 en meerjarenprojecten plan buitenruimte (verkeer, groen, water, recreatie) ad € 117.000.

Reserve actualiseren bestemmingsplannen

De reserve actualiseren bestemmingsplannen is in 2010 ingesteld ter dekking van de incidentele kosten die voortvloeien uit de actualiseringsronde van bestemmingplannen waarin begrepen de vervaardiging van bestemmingsplannen en het voorafgaande proces van onderzoek en integrale beleidsvorming.

In 2020 is een bedrag van € 19.000 aan de reserve onttrokken.

Reserve bovenwijkse voorzieningen

Het doel van deze reserve is de dekking van de kosten van infrastructurele elementen met een planoverstijgend karakter. Dat wil zeggen dat het nut van de voorziening zich uitstrekt over een groter gebied dan een bepaald complex en de kosten daardoor niet of niet geheel ten laste van dat complex behoren te komen. In 2020 is € 5.000 gedoteerd aan de reserve bovenwijkse voorzieningen.

Ten behoeve van de projecten Molenvlietweg en Burgemeester Hoffscholteweg is € 385.000 onttrokken en toegevoegd aan de dekkingsreserve kapitaallasten voor investeringen met maatschappelijk nut. Ook heeft

een onttrekking van € 1,7 miljoen plaatsgevonden ter dekking van de kosten voor het project Herinrichting Burgemeester Kasteleinweg.

Reserve duurzaamheidsfonds

Het duurzaamheidsfonds is een ondersteunend financieringsinstrument dat een bijdrage levert aan verschillende activiteiten die zich richten op het verduurzamen van het particulier woningbezit.

In 2017 is de reserve gevoed met een bijdrage van € 450.000 vanuit de reserve woonfonds volkshuisvesting. Dit bedrag is beschikbaar voor dekking van de kosten van een aanjaag- en ontwikkelplan en subsidies.

In 2020 is de reserve gevoed met € 237.000 vanuit de reserve “veilig te stellen middelen”. Deze gelden zijn beschikbaar gesteld vanuit de decembercirculaire voor het energieloket, transitievisie warmte en wijkaanpak. Deze middelen vanuit de decembercirculaire worden echter voor een groot gedeelte ingezet voor de (junior) Beleidsmedewerker Energietransitie. In het Plan van Aanpak 2019-2021 Aalsmeer Fossiel Onafhankelijk 2040 waren reeds middelen begroot voor de Transitievisie Warmte (Warmtevisie Aalsmeer) en energieloketfunctie. Tevens is de reserve gevoed met € 90.000, overeenkomstig de begroting 2021, inzake verduurzamen Proosdijhal ESA.

In 2020 zijn er diverse bedragen onttrokken aan de reserve. Er is voor € 10.000 aan subsidies verstrekt en voor de aanjaagfunctie van het duurzaamheidsfonds is € 16.000 onttrokken. Tevens is voor het Plan van Aanpak AM Fossiel Onafhankelijk € 68.000 onttrokken. Ook is € 35.000 vrijgevallen ten gunste van het rekeningresultaat, zoals is besloten in het raadsvoorstel doorlichting reserves.

Reserve gemeentehuis

Het doel van de reserve is dekking van de kosten voor fase 2 van het gemeentehuis. In 2020 is € 285.000 in de reserve gestort vanuit de voorziening voor planmatig gebouwenonderhoud voor in het kader van de renovatie van het gemeentehuis uitgevoerde onderdelen van het Meerjarig Onderhoud Plan voor dit gebouw.

In 2020 is € 845.000 onttrokken vanuit de reserve gemeentehuis. Dit bedrag is toegevoegd aan de reserve kapitaallasten gebouwen, ter dekking van de afschrijvingslasten. Hiervan had € 536.000 betrekking op de investering in het gemeentehuis in 2020 en € 331.000 betrof de aanvullende storting over 2019. De reserve is nu uitgeput.

Reserve kunstzinnige verfraaiing

De reserve is ingesteld ten behoeve van de realisatie van kunstobjecten en wordt gevoed door bijdragen uit exploitatiegebieden. Er heeft een onttrekking van € 7.000 plaatsgevonden in verband met het verplaatsen het kunstwerk Kokmeeuwen. De vrijval van € 60.000 is conform het raadsbesluit doorlichting reserves 29 oktober 2020, in het kader van de motie RAP-Raad.

Reserve minimabeleid

De reserve minimabeleid is ingesteld voor de minima of voor mensen die net buiten de bijstandsregeling vallen. De gemeente Aalsmeer vindt het belangrijk dat inwoners met een inkomen op of rond het sociaal minimum kunnen meedoen in de maatschappij. Er heeft in 2020 geen onttrekking plaatsgevonden.

Monumentenfonds

De reserve is ingesteld ten behoeve van de uitbetaling van subsidie-aanvragen. Wanneer de subsidie-aanvragen hoger zijn dan € 30.000 wordt het merendeel onttrokken uit het monumentenfonds. Lager uitgaven vloeien aan het eind van het jaar terug naar het monumentenfonds tot € 50.000. De werkelijke uitgaven 2020 zijn € 3.000. Aangezien de reserve in 2019 de maximale omvang heeft bereikt heeft er geen toevoeging plaatsgevonden.

Reserve onderhoud / instandhouding onbebouwde buitenruimte

De reserve is ingesteld om schommelingen en faseringen in de besteding van de beschikbare middelen voor het uitvoeringsprogramma werken buitenruimte op te vangen. Er vindt een structurele jaarlijkse toevoeging aan de reserve plaats ad € 2,0 miljoen. Daarnaast is incidenteel € 200.000 voor de Centrumvisie Zijstraat gestort.

Aan de reserve is in 2020 een totaalbedrag onttrokken van afgerond € 7,2 miljoen, inclusief € 3,6 miljoen toevoeging aan de dekkingsreserves kapitaallasten. Voor een toelichting op de onttrekking vanuit het Meerjarenprojectenplan buitenruimte wordt verwezen naar de bijlage "Meerjarenprojectenplan buitenruimte".

Veilig te stellen budgetten

Bij vaststelling van de Nota reserves, voorzieningen en risicobeleid in de raad van 12 december 2019 is besloten om de budgetoverhevelingen in de toekomst te laten verlopen middels een nieuw te vormen bestemmingsreserve veilig te stellen budgetten. Zie hoofdstuk 4.5 Veilig te stellen budgetten voor een toelichting op de mutaties.

Reserve woonfonds volkshuisvesting

Het doel van de reserve is het bevorderen van huisvesting voor specifieke doelgroepen.

Woonagenda (voordeel lasten € 28.000 neutraal met Reserve Woonfonds)

Medio 2020 is € 28.000 vanuit het Woonfonds Aalsmeer beschikbaar gesteld om de uitvoering van een aantal acties vanuit de Woonagenda Aalsmeer te bekostigen. De belangrijkste hiervan zijn een aantal onderzoeken naar de woningbehoefte van inwoners van Aalsmeer. Later in 2020 is gebleken dat er ook in opdracht van de regio Amstelland-Meerlanden onderzoek wordt gedaan naar woningbehoefte op gemeenteniveau. Er is toen besloten eerst deze onderzoeken af te wachten ter voorkoming van dubbelwerk. De onderzoeken zijn inmiddels uitgevoerd. De rapportages zullen begin 2021 als onderdeel van een te sluiten Woonakkoord tussen de regio gemeenten en de provincie Noord-Holland beschikbaar komen. Voorgesteld wordt deze kosten in 2021 te dekken uit de Reserve woonfonds volkshuisvesting.

De vrijval van € 1,4 miljoen is conform het raadsbesluit doorlichting reserves 29 oktober 2020, in het kader van de motie RAP-Raad.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd met een bepaald doel. Het betreft onzekere verplichtingen die te zijner tijd tot schulden kunnen worden. Ook kunnen voorzieningen betrekking hebben op verplichtingen, samenhangend met het in de tijd onregelmatig gespreid zijn van bepaalde kosten. Voorts kunnen voorzieningen een schatting betreffen van de lasten voortvloeiend uit risico's die samenhangen met de bedrijfsvoering. Beschikking kan alleen plaatsvinden voor het doel of risico waarvoor ze zijn ingesteld.

Het verloopoverzicht van de voorzieningen is hieronder weergegeven:

bedrag x € 1.000	Boekwaarde 1 januari	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Boekwaarde 31 december
Beheer gebouwen	768	366	457	255	422
A. Egalisatievoorziening	768	366	457	255	422
Facilitaire projecten	1.184	134	79	0	1.239
Greenpark BV	0	1.000	0	0	1.000
Voormalig personeel	195	531	293	156	277
B. Voorziening voor verplichtingen en verliezen met onzekere omvang en risico	1.379	1.665	372	156	2.516
Afkoop onderhoud begraafplaats	307	123	0	28	402
Afvalstoffenheffing	308	0	82	0	226
Begraafplaats Aalsmeer	49	45	0	0	94
Rioolheffing	2.145	0	-331	0	2.475
Uitgifte graven	495	106	0	41	560
C. Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	3.303	275	-249	70	3.757
Voorzieningen passiva (A+B+C)	5.451	2.305	580	481	6.695

De mutaties op de voorzieningen kunnen in hoofdzaak als volgt toegelicht worden:

Voorziening beheer gebouwen

Voor alle gebouwen in eigendom van de gemeente Aalsmeer en in onderhoud bij de afdeling Vastgoed is er een meerjarenonderhoudsplan volgens de NEN2767-systematiek opgesteld. In de meerjarenonderhoudsplan (MOP) worden de kosten van planmatig onderhoud begroot. Dekking daarvan vindt plaats uit de voorziening beheer gebouwen. De benodigde jaarlijkse toevoeging aan deze voorziening is in 2020 € 358.000.

Aan de hand van de actualisatie van de voorziening beheer gebouwen is gebleken dat het saldo van de voorziening ruim voldoende is om de verwachte, toekomstige werkzaamheden volgens een actueel prijspeil te kunnen uitvoeren. Naast het hiervoor genoemde bedrag is € 7.000 toegevoegd aan de voorziening ter dekking van een nadelige uitkomst op de afgesloten onderhoudswerkzaamheden. Daartegenover staat een vrijval uit de voorziening van in totaal € 457.000 als gevolg van vrijgekomen financiële ruimte in de toekomst (€ 172.000) en in verband met, in het kader van de renovatie van het raadhuis, uitgevoerde onderdelen van het meerjarig onderhoudsplan (€ 285.000). Tot slot is in 2020 € 255.000 onttrokken aan de voorziening voor uitgaven aan panden in eigendom van de gemeente.

Voorziening facilitaire projecten

Door de voorgeschreven splitsing van grondexploitaties in facilitair en actief grondbeleid, is een voorziening ingesteld voor facilitaire projecten.

Het totale effect van het exploitatieplan en de reguliere actualisatie van de grondexploitatie De Tuinen Aalsmeer facilitair deel is ultimo 2020 € 1,1 miljoen negatief.

Voor Zuiderkerk is een verliesvoorziening van in totaal € 34.000 getroffen. Dit houdt verband met vertraging in het project en het gevolg van de prijsstijgingen die daarmee samengaan.

De resterende voorzieningen betreffen de projecten Dorps haven Zuid, Machineweg, Nieuw Calslagen en Stationsweg.

Greenpark BV

Een storting in de verliesvoorziening in relatie tot Greenpark Aalsmeer BV is noodzakelijk, omdat door een aantal oorzaken (coronamaatregelen, stikstof, bodemverontreiniging PFAS en beperkingen Schiphol) een nadeel wordt verwacht. De financiële positie van Greenpark Aalsmeer Gebiedsontwikkeling BV is per ultimo 2020 is € 2 miljoen negatief. Aalsmeer is samen met de gemeente Uithoorn ieder voor 50 % aandeelhouder van de verbonden partij Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling BV.

Voorziening voormalig personeel

Uit deze voorziening worden de kosten voor wachtgeld-, ww- en APPA-uitkeringen betaald. In 2020 is de voorziening verhoogd met € 531.000 voor twee medewerkers. Door het vinden van emplooi is hiervan € 231.000 vrijgevallen in 2020. De in 2019 per abuis gestorte bedrag van € 27.000 in de voorziening voor een pensioenuitkering is in 2020 gecorrigeerd. Omdat de ex-medewerkers een betaalde functie elders hebben, zijn de lasten € 156.000 in 2020 en is een bedrag van € 35.000 vrijgevallen.

Voorziening afkoop onderhoud begraafplaats

De gemeente ontvangt jaarlijks afkoopbedragen voor het onderhoud van de begraafplaats. De ontvangen afkoopsommen vormen een verplichting aan degene die de afkoopsom heeft betaald en zal door de gemeente aan het onderhoud moeten worden besteed. Vanaf 2017 worden de ontvangen bijdragen van derden ten aanzien van afgekochte contracten met een ingangsdatum vanaf 2017 gestort in de betreffende voorziening. In 2020 is € 123.000 ontvangen aan meerjarige afkoopsommen.

Vrijval van de voorziening vindt plaats conform de looptijd van de contracten, ten behoeve van het jaarlijks onderhoud van de begraafplaats. In 2020 bedraagt de vrijval € 28.000.

Voorziening afvalstoffenheffing

De aanwending ad € 82.000 betreft het negatieve gerealiseerde resultaat op het product afval, begroot was € 305.000 (zie toelichting bij programma 4).

Voorziening begraafplaats Aalsmeer

De toevoeging aan de voorziening betreft het positieve resultaat van het product begraven ad € 45.000, begroot was een negatief resultaat van € 8.000 (zie toelichting bij programma 4).

Voorziening rioolheffing

De toevoeging aan de voorziening van € 331.000 heeft betrekking op het gestorte positieve resultaat van het produkt riolering, begroot was € 448.000 (zie toelichting bij programma 4).

Voorziening uitgifte graven

De gemeente ontvangt jaarlijks afkoopbedragen voor de verlenging van het grafrecht. De ontvangen afkoopsommen vormen een verplichting aan degene die de afkoopsom heeft betaald en zal door de gemeente aan het beheer moeten worden besteed. Vanaf 2017 worden de ontvangen bijdragen van derden ten aanzien van afgekochte contracten met een ingangsdatum vanaf 2017 gestort in de betreffende voorziening. In 2020 is € 106.000 ontvangen aan meerjarige afkoopsommen.

Vrijval van de voorzieningen vindt plaats conform de looptijd van de contracten, ten behoeve van het jaarlijks beheer van de begraafplaats. In 2020 bedraagt de vrijval € 41.000.

Vaste schulden

Onder de vaste schulden met een looptijd langer dan een jaar behoren de opgenomen (langlopende) geldleningen.

bedrag x € 1.000	Rente percentage	Oorspronkelijk bedrag	Boekwaarde 1 januari	Opgenomen	Aflossing lopend dienstjaar	Boekwaarde 31 december	Rente lopend jaar
1 - BNG leningnr.40.105.002	3,850	15.000	15.000	0	15.000	0	85
3 - BNG leningnr.40.111.029	0,570	5.000	4.000	0	500	3.500	20
5 - BNG leningnr.40.111.945	0,725	10.000	9.000	0	1.000	8.000	61
6 - BNG leningnr.40.113.452	-0,175	5.000	5.000	0	1.000	4.000	-9
7 - BNG leningnr.40.113.453	0,250	10.000	10.000	0	0	10.000	25
8 - BNG leningnr.40.113.454	-0,060	5.000	0	5.000	0	5.000	-3
9 - BNG leningnr.40.113.455	0,050	10.000	0	10.000	0	10.000	5
Onderhandse leningen		60.000	43.000	15.000	17.500	40.500	185

De vaste schulden per einde boekjaar bestaan uit zes leningen bij de BNG. Voor een nadere specificatie van deze vaste schulden wordt verwezen naar de paragraaf Financiering.

Netto-vlottende schulden

Onder de netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar vallen de kortlopende geldleningen en overige schulden. Ultimo 2020 betreft het saldo van de netto vlottende schulden € 7,7 miljoen. Dit saldo bestaat uitsluitend uit de overige schulden.

bedrag x € 1.000	31-12-2020	31-12-2019
Overige kasgeldleningen	0	7.500
Overige schulden	7.667	2.248
Netto-vlottende schulden	7.667	9.748

Kortlopende geldlening

In 2020 is op 15 januari de lening van € 7,5 miljoen afgelost. Op 24 februari is voor een periode van 6 maanden € 12,0 miljoen aan kort geld aangetrokken. Deze lening is op 24 augustus volledig afgelost. Ultimo 2020 zijn er geen geldleningen.

bedrag x € 1.000	Rente percentage	Boekwaarde 1 januari	Opgenomen	Aflossing lopend dienstjaar	Boekwaarde 31 december	Rente 2020
4 - BNG leningnr. 492314	-0,4000	7.500	0	7.500	0	-1
5 - BNG leningnr. 500162	-0,3700	0	12.000	12.000	0	-22
Kortlopend O/G		7.500	12.000	19.500	0	-23

Overige schulden

Het saldo van de overige schulden eind 2020 van € 7,7 miljoen is ten opzichte van 2019 met € 5,4 miljoen toegenomen. Het saldo overige schulden bestaat volledig uit de crediteuren. De grootste crediteurenposten zijn per eind 2020:

- Gemeente Amstelveen totaal € 5,3 miljoen: o.a. limitatieve taken diverse afdelingen € 2,5 miljoen, (aandeel directe kosten) capaciteit afdeling SO 2019 en 2020 € 1,5 miljoen, aanvulling dienstverleningsbijdrage 2020 € 1,2 miljoen, en diverse andere kosten voor een totaal bedrag van € 99.000.
- Termijnfactuur aanleg Molenvlietweg € 568.000

Overlopende passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

bedrag x € 1.000	31-12-2020	31-12-2019
Opgebouwde verplichtingen in begrotingsjaar: 1. nog te betalen bedragen	7.131	9.744
Opgebouwde verplichtingen in begrotingsjaar: 2. loonheffing/pensioenbijdragen	280	84
Opgebouwde verplichtingen in begrotingsjaar: 3. te betalen btw	507	533
Opgebouwde verplichtingen in begrotingsjaar: 5. overig	27	269
Overige vooruitontvangen bedragen: 3. facilitaire projecten grondexploitatie	179	157
Overige vooruitontvangen bedragen: 4. overig	223	1.143
Van Europese/Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen	3.397	1.204
Overlopende passiva	11.744	13.134

Het saldo van de overlopende passiva bestaat uit de opgebouwde verplichtingen in begrotingsjaar die in een volgend jaar tot betaling komen ad € 7,9 miljoen, de overige vooruitontvangen bedragen ad € 402.000 en de van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor een specifiek bestedingsdoel ad € 3,4 miljoen.

Verplichtingen die in begrotingsjaar zijn opgebouwd

Het saldo van de verplichtingen die in begrotingsjaar zijn opgebouwd is t.o.v. 2019 met € 2,6 miljoen afgenomen.

De grootste posten die onderdeel uitmaken van dit saldo zijn:

- Gemeente Amstelveen € 3,7 miljoen
- Nog te betalen Jeugdhulp € 975.000
- Omzetbelasting en loonheffing € 787.000
- De Meerlanden € 244.000

Overige vooruitontvangen bedragen

Het saldo van de vooruitontvangen bedragen is t.o.v. 2019 met € 0,9 miljoen afgenomen tot een bedrag van € 402.000.

De grootste posten die onderdeel uitmaken van deze post zijn:

- Ministerie van BZK, inkomsten Algemene uitkering € 183.000
- Facilitaire projecten € 179.000

De vooruitontvangen bedragen van het ministerie van BZK zijn als volgt te specificeren:

bedrag x € 1.000	Boekwaarde 1 januari	Boekwaarde 31 december
WOZ 2017 eigen aanname	460	0
WOZ 2018 eigen aanname	425	0
WOZ 2019 eigen aanname	-31	-37
WOZ 2020 eigen aanname	0	345
BTW compensatiefonds 2019	120	0
Maatstaf medicijngebruik	-186	0
Specificatie Ministerie van BZK 2017	2	0
Specificatie Ministerie van BZK 2018	-18	-28
Specificatie Ministerie van BZK 2019	234	0
Specificatie Ministerie van BZK 2020	0	-98
Totaal	1.006	182

Voor de berekening van de Algemene uitkering hanteren we onze eigen aannames voor de ontwikkeling van de WOZ-waarden, in samenhang met de OZB-belastingopbrengst. Het verschil met de berekening van het ministerie wordt op de balans gereserveerd. De definitieve afrekening van de maatstaven 2018 volgt in 2021.

De vooruitontvangen bedragen van de facilitaire projecten zijn als volgt te specificeren:

bedrag x € 1.000	Boekwaarde 1 januari	Boekwaarde 31 december
Machineweg Rooie Dorp	133	133
Dorpshaven Zuid	24	24
Zwarteweg 23	0	15
Stationsweg 17	0	7
Totaal	157	179

De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen

De van EU, Rijk en Provincies ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren zijn als volgt gespecificeerd:

bedrag x € 1.000	Saldo 1 januari	Ontvangen bedragen	Bestedingen	Vrijgevallen bedragen/ terugbetalingen	Saldo 31 december
Vorbereidingskosten verkeerslawaaï Oosteinderweg 2017	20		8		12
Uitvoeringskosten verkeerslawaaï restant Oosteinderweg 2017	0	7			7
Uitvoeringskosten verkeerslawaaï Oosteinderweg 2015	100		100		0
Vorbereidingskosten verkeerslawaaï Oosteinderweg 2015	1		1		0
Instandhouding rijksmonument Watertoren	13	3			16
Instandhouding rijksmonument Korenmolen de Leeuw	18	5	23		0
SPUK 2019	108				108
SPUK 2020	0	410	353		57
Optimalisering integrale hulpverlening aan probleemgezinnen	19			19	0
Huisvesting kwetsbare doelgroepen	0	450			450
Regeling reductie energiegebruik	0	165	155		9
Onderwijsachterstandbeleid 2020	0	175	163		11
TOZO	0	6.615	4.037		2.578
BBZ 2020	0	2			2
Ontvangen voorschotten Rijk	278	7.830	4.840	19	3.250
Onderhoudsactiviteiten Korenmolen de Leeuw	32				32
Onderhoud Kasteleinweg	705		705		0
UP werken buitenruimte Groene As	100		70		30
Molenvlietweg Middenweg	76				76
OGGZ	3				3
Strategie werklocaties	10		10		0
Hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	0	8	2		6
Ontvangen voorschotten overige Nederlandse overheidslichamen	926	8	787	0	147
Totaal van Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen	1.204	7.838	5.627	19	3.397

De belangrijkste mutaties zijn hieronder toegelicht:

SPUK 2019

Op 27 september 2019 heeft het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport voor 2019 een Specifieke uitkering stimulering sport (SPUK) toegekend van € 332.000. In 2019 is dit bedrag ontvangen en hiervan werd in 2019 € 225.000 besteed. In november 2020 is de SPUK 2019 definitief vastgesteld op € 225.000; in januari 2021 zal het restant van € 108.000 terugbetaald worden aan het ministerie.

SPUK 2020

Op 30 juni 2020 heeft het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport voor 2020 een Specifieke uitkering stimulering sport (SPUK) toegekend van € 410.000. In 2020 is dit bedrag als voorschot ontvangen en hiervan is € 353.000 besteed.

Huisvesting kwetsbare doelgroepen

Op 2 december 2020 heeft het ministerie van Binnenlandse zaken en Koninkrijksrelaties een specifieke uitkering van € 450.000 toegekend voor de huisvesting van kwetsbare doelgroepen. Begin december 2020 is dit bedrag als voorschot ontvangen. In 2020 zijn er nog geen kosten gemaakt die ten laste van de uitkering gebracht kunnen worden.

Regeling reductie energiegebruik

Op 13 december 2019 heeft het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties een specifieke uitkering reductie energiegebruik toegekend van € 165.000. Begin 2020 ontving gemeente Aalsmeer de Rijkssubsidie Regeling Reductie Energiegebruik van € 165.000 voor de periode 1 januari 2020 t/m 31 maart 2021. De subsidie is ingezet voor het verduurzamen van het particulier woningbezit via verschillende projecten, zoals groepsaankopen, buurtacties energiezuinig wonen, en cadeaubonnen, waarmee kleine besparingsmaatregelen konden worden aangeschaft. Circa € 10.000 is nog niet uitgegeven, omdat de uitvoering en verrekening van dat project (deels) in 2021 plaatsvindt

Onderwijsachterstandbeleid 2020

Dit betreft een specifieke uitkering dit wordt verantwoord via de SiSa-bijlage.

Voor het jaar 2020 heeft het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap een specifieke uitkering gemeentelijke onderwijsachterstandenbeleid toegekend van € 175.000. De doelstelling is het voorkomen en bestrijden van onderwijsachterstanden in de Nederlandse taal, het voorkomen van segregatie en het bevorderen van integratie. In 2020 is dit bedrag ontvangen en hiervan is € 163.000 besteed. Het restant mag worden ingezet in de jaren 2021 en 2022.

TOZO

Dit betreft een specifieke uitkering dit wordt verantwoord via de SiSa-bijlage.

Voor het jaar 2020 heeft het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid een specifieke uitkering voorschot tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers toegekend van € 6.615.000. De regeling heeft tot doel zelfstandigen die als gevolg van de coronacrisis in financiële problemen zijn geraakt, tijdelijk te ondersteunen ten einde daarmee de ergste noden van zelfstandigen te ledigen en hen in staat te stellen na de coronacrisis het bedrijf weer voort te zetten.

Onderhoud Kasteleinweg

Op 1 april 2016 heeft de provincie Noord Holland het beheer en onderhoud van de Kasteleinweg (N196) overgedragen aan de gemeente Aalsmeer. De provincie Noord Holland heeft in 2016 een lumpsum afkoopsom van € 875.000 aan de gemeente betaald die in 5 jaar besteed zal worden aan kosten voor de N196. In 2016 en 2017 zijn kosten van tijdelijk onderhoud tot aan de herinrichting en ambtelijke begeleiding ten laste van de subsidie gebracht van totaal € 84.000. In 2018 zijn geen kosten ten laste van deze subsidie gebracht. Ook in 2019 zijn kosten van tijdelijk onderhoud ten laste van de subsidie gebracht van € 87.000. De werkzaamheden van de herinrichting zijn in 2020 definitief opgestart en de afkoopsom is volledig besteed.

5.4 Niet uit de balans blijvende verplichtingen

In aanvulling op de balans wordt een overzicht van niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen opgemaakt. Zo ontstaat inzicht in de meerjarige verplichtingen waaraan de gemeente voor toekomstige jaren gebonden is.

De gemeente Aalsmeer heeft naast niet uit de balans blijvende verplichtingen ook niet uit de balans blijvende rechten. Dit betreft het aandeel van Aalsmeer in de (voorziening) reserve digitale transformatie bij de gemeente Amstelveen van € 170.000. Eind 2022 loopt de ICT afspraken met de gemeente Amstelveen af. De geschillencommissie heeft vastgesteld dat het saldo dat eind 2022 nog aanwezig is in (voorziening) reserve digitale transformatie bij de gemeente Amstelveen voor 25% toekomt aan de gemeente Aalsmeer. Jaarlijks ontvangt de gemeente Aalsmeer een opgave van dit saldo.

Financiële verplichtingen voor inkoopcontracten voor toekomstige jaren

Met inachtneming van het Besluit begroting en verantwoording en de Financiële verordening worden in de toelichting op de balans opgenomen de financiële verplichtingen waaraan de gemeente voor toekomstige jaren is verbonden met een minimumbedrag van € 250.000. Het volume aan inkoopcontracten met een meerjarige verplichting bedraagt afgerond € 6,7 miljoen (2019 € 7,1 miljoen). Hierbij is de vuistregel gehanteerd dat bij gezamenlijke inkoop Aalsmeer en Amstelveen 25% Aalsmeer betreft. Hieronder volgt een overzicht van opdrachten die een doorloop hebben in volgende jaren:

Omschrijving contract	Werken (W) Diensten (D) Leveringen (L)	Begindatum contract	Looptijd in jaren	Waarde resterende looptijd
Collectief regiovervoer	D	01-08-17	1	405.000
Leerlingenvervoer	D	01-08-17	1	127.236
Hulp bij Huishouden	D	01-01-18	1	1.200.000
WMO Hulpmiddelen	L	01-03-19	2	622.056
Collectieve zorgverzekering minima*	D	01-01-20	4	2.801.918
Centrale Inkoop Hardware	L	01-10-20	2	727.169
Payrolling	D	01-11-20	1	272.908
Aanschaf licenties Centric via raamovereenkomst Softwarelicenties	L	01-01-21	4	615.000
Totaal inkoopcontracten met een meerjarige verplichting				6.771.286

* De waarde van deze opdracht is opgebouwd uit de jaarpremie van de zorgverzekering, vermenigvuldigd met het aantal deelnemers en de resterende contractjaren. De premie wordt door de deelnemers zelf betaald. De gemeente financiert alleen de korting op de polissen. De daadwerkelijke kosten zijn geraamd op € 55.000 per jaar.

Borg- en garantstellingen

Per 31-12-2020 staat de gemeente garant voor leningen voor een bedrag van circa € 64,9 miljoen.

Overzicht van de gegarandeerde geldleningen 2020

Naam van de geldnemer	Geldgever/ leningsnummer	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening	% dekking	Ingangsdatum	Einddatum contract	Restantschuld 31-12-2019	Bedrag garantstelling	Vermeerderingen 2020	Aflossing 2020	Restantschuld 31-12-2020	Bedrag garantstelling
Stichting HABION	BNG 407913901	1.975.304	50	15-12-92	15-12-22	1.401.903	700.952		91.129	1.310.774	655.387
Green Park Aalsmeer Gebiedsontwik.B.V.	BNG 40108741	4.000.000	50	19-12-13	19-12-23	-	0			4.000.000	2.000.000
Green Park Aalsmeer Gebiedsontwik.B.V.	BNG 40109049	5.000.000	50	07-04-14	07-04-19	-	0				
Green Park Aalsmeer Gebiedsontwik.B.V.	BNG 40109247	5.000.000	50	22-07-14	22-07-19	-	0				
Green Park Aalsmeer Gebiedsontwik.B.V.	BNG 40110283	5.000.000	50	04-01-16	04-01-24	-	0			5.000.000	2.500.000
Green Park Aalsmeer Gebiedsontwik.B.V.	BNG 40110247	5.000.000	50	27-12-15	27-12-23	-	0			5.000.000	2.500.000
Green Park Aalsmeer Gebiedsontwik.B.V.	BNG 110847	5.000.000	50	23-12-16	22-12-21	-	0			5.000.000	2.500.000
Green Park Aalsmeer Gebiedsontwik.B.V.	BNG 110507	5.000.000	50	27-05-16	26-05-21	-	0			5.000.000	2.500.000
Woningstichting Eigen Haard	BNG 408113601	1.751.637	100	01-07-94	01-07-31	1.219.725	1.219.725		79.903	1.139.822	1.139.822
Woningstichting Eigen Haard	BNG 408166901	6.472.336	100	01-02-94	01-02-24	2.360.302	2.360.302		419.797	1.940.505	1.940.505
Woningstichting Eigen Haard	BNG 408326001	1.920.654	100	18-04-95	18-04-35	1.477.347	1.477.347		62.397	1.414.951	1.414.951
Woningstichting Eigen Haard	BNG 408326101	2.279.045	100	18-04-95	18-04-35	1.756.298	1.756.298		78.591	1.677.708	1.677.708
Woningstichting Eigen Haard	BNG 408326401	2.972.360	100	18-04-95	18-04-35	2.051.079	2.051.079		93.006	1.958.073	1.958.073
Woningstichting Eigen Haard	BNG 408329401	759.178	100	19-05-95	19-05-35	585.370	585.370		26.152	559.218	559.218
Woningstichting Eigen Haard	BNG 408429201	3.730.263	100	20-11-95	20-11-35	2.693.639	2.693.639		115.675	2.577.965	2.577.965
Woningstichting Eigen Haard	BNG 408429301	1.741.287	100	20-11-95	20-11-25	812.945	812.945		119.758	683.187	683.187
Woningstichting Eigen Haard	BNG 408429401	2.153.188	100	20-11-95	20-11-45	1.869.649	1.869.649		36.686	1.832.962	1.832.962
Woningstichting Eigen Haard	BNG 408326302	2.685.974	100	18-04-95	18-04-35	2.189.035	2.189.035		127.231	2.061.804	2.061.804
Green Park Aalsmeer Gebiedsontwik.B.V.	BNG 40 111373	4.000.000	50			-	0			5.000.000	2.500.000
Green Park Aalsmeer Gebiedsontwik.B.V.	BNG 40 111520	5.000.000	50			-	0			5.000.000	2.500.000
Green Park Aalsmeer Gebiedsontwik.B.V.	BNG 40 106692	5.000.000	50			-	0			5.000.000	2.500.000
Green Park Aalsmeer Gebiedsontwik.B.V.	BNG 40 111088	5.000.000	50			-	0			5.000.000	2.500.000
Green Park Aalsmeer Gebiedsontwik.B.V.	BNG 473867	18.800.000	50			-	0			30.700.000	15.350.000
Green Park Aalsmeer Gebiedsontwik.B.V.	BNG 473870	10.300.000	50			-	0			21.700.000	10.850.000
Green Park Aalsmeer Gebiedsontwik.B.V.	BNG 40 111802	5.000.000	50			-	0			5.000.000	2.500.000
Green Park Aalsmeer Gebiedsontwik.B.V.	BNG 40 111803	5.000.000	50			-	0			5.000.000	2.500.000
Green Park Aalsmeer Gebiedsontwik.B.V.	BNG496325	-	50			30.000.000	15.000.000				
subtotaal BNG		120.541.224				48.417.293	32.716.342	-	1.250.325	113.566.968	64.711.581
Rabobank	Rabobank	140.000	100	16-11-20	16-11-35			140.000		53.561	53.561
Watersportverenigingen Nieuwe Meer	WSW	350.000	50			201.250	201.250		35.000	140.000	140.000
Football Club Aalsmeer	ABN Amro 4068867	490.000				201.250	201.250	140.000	35.000	166.250	83.125
	Subtotaal anders					201.250	201.250	140.000	35.000	359.811	276.686
Totaal	Totaal	121.031.224				48.616.543	32.917.592	140.000	1.285.325	113.926.779	64.988.267

6 Gebeurtenissen na balansdatum

6.1 Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich tussen het opstellen en vaststellen van de jaarstukken geen gebeurtenissen (met een materiële impact) voorgedaan die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum.

7 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

7.1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

De controleverklaring van de onafhankelijk accountant wordt separaat aangeboden aan de gemeenteraad.

8. Bijlagen

8.1 Single Information Single Audit (SiSa)

Toelichting op bijlage over specifieke uitkeringen in het kader van het besluit Single Information, Single Audit (SiSa)

Met ingang van de jaarrekening 2006 is het besluit Single Information, Single Audit (SiSa) van kracht. Hiermee zijn diverse specifieke uitkeringen onder het verantwoordingsregime gekomen van de gemeentelijke jaarrekening. Verantwoording van de specifieke uitkeringen maakt deel uit van het jaarverslag en het verslag van bevindingen van de controle op de jaarrekening. Hiervoor dient een aparte bijlage te worden ingevuld.

In de jaarrekening 2020 van de gemeente Aalsmeer vallen de volgende specifieke uitkeringen onder het besluit SiSa:

- Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek;
- Regeling Reductie Energiegebruik;
- Specifieke uitkering (flexibele) huisvesting kwetsbare doelgroepen;
- Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB);
- Subsidieregeling sanering verkeerslawaaï;
- Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2020;
- Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen) gemeentedeel 2020;
- Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) gemeentedeel 2020;
- Specifieke uitkering Sport;
- Specifieke uitkering voor lokale Sportakkoorden (Regeling Sportakkoord).



Ministerie van Economische Zaken en
Klimaatopgaven

Definitief SISA bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021									
FIN	B1	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	Aantal gedupeerden (met overlegbare bevestigingsbrief van Belastingdienst) Toeslagen	Aard controle n.v.t. Indicator: ERM2	Besteding (jaar T) van onderdelen a, b en d (artikel 3)	Cumulatieve besteding (tm jaar T) van onderdelen a, b en d (artikel 3)	Besteding (jaar T) van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatieve besteding (tm jaar T) van onderdeel c (artikel 3)	Eindoverantwoording (Ja/Nee)
		Gemeenten	0	Aard controle n.v.t. Indicator: ERM2	Aard controle n.v.t. Indicator: ERM2	Aard controle n.v.t. Indicator: ERM2	Aard controle n.v.t. Indicator: ERM2	Aard controle n.v.t. Indicator: ERM2	Nee
BZK	C1	Regeling specifieke uitkering Reductie Energiegebruik	Totaal ontvangen bedrag beschikking	Aard controle n.v.t. Indicator: ERM2	Eindoverantwoording (Ja/Nee)				
		Gemeenten	164.626	Aard controle n.v.t. Indicator: ERM2	Aard controle n.v.t. Indicator: ERM2				
			Projectnaamnummer per project	Nee	Besteding (jaar T) per project	Bestedingen (jaar T) komen overeen met ingediende projectplan (Ja/Nee)	Besteding (jaar T) aan aanvullingen. Alleen invullen bij akkoord ministerie.		
			Aard controle n.v.t. Indicator: ERM2	Aard controle n.v.t. Indicator: ERM2		Aard controle n.v.t. Indicator: ERM2	Aard controle n.v.t. Indicator: ERM2		
			1 2019-652266	Kopie projectnaamnummer	165.354	Cumulatieve totale bestedingen (tm jaar T)	Ja	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	
				Dit indicator is bedoeld voor de tussenliggende afstemming van de juistheid en volledigheid van de					
			Aard controle n.v.t. Indicator: ERM2	Aard controle n.v.t. Indicator: ERM2	167.566	Aard controle n.v.t. Indicator: ERM2	Aard controle n.v.t. Indicator: ERM2		
			1 2019-652266				Nee		

BZK	C31	Regeling vaststelling regels verstrekken eenmalige specifieke uitkering aan gemeenten huisvesting kwetsbare Gemeenten	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (tm Jaar T)	Besteding (jaar T) aan projecten die niet zijn opgenomen in de toeslagging	Eventuele toelichting op niet volgens plan/aanvraag uitgevoerde projecten	Endoverantwoording (Ja/Nee)
			Aard controle n.v.t. Indicator: C31001	Aard controle n.v.t. Indicator: C31002	Aard controle n.v.t. Indicator: C31003	Aard controle n.v.t. Indicator: C31004	Aard controle n.v.t. Indicator: C31005
			10	10	10	Verplicht als bij indicator 03 een bedrag is ingevuld	Nee
OCV	D8	Onderwijsachterstanden leid 2019-2022 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitsnorm (conform artikel 185, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 185 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voorschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kinderen en peuterspeelzalen (conform artikel 187 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: D8001	Aard controle n.v.t. Indicator: D8002	Aard controle n.v.t. Indicator: D8003	Aard controle n.v.t. Indicator: D8004	
			159.133	100.337	13.200	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (naam) uit de specifieke onderwijsachterstandenbeleid voor de gemeente inwillen	
			Hieronder per regel één gemeente (code) selecteren en in de kolommen er naast de naam van de gemeente de bedrag invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (naam) uit de specifieke onderwijsachterstandenbeleid voor de gemeente inwillen	Hieronder per regel één gemeente (code) selecteren en in de kolommen er naast de naam van de gemeente de bedrag invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (naam) uit de specifieke onderwijsachterstandenbeleid voor de gemeente inwillen	
			Bedrag	Bedrag	Bedrag	Bedrag	
			Aard controle n.v.t. Indicator: D8005	Aard controle n.v.t. Indicator: D8006	Aard controle n.v.t. Indicator: D8007	Aard controle n.v.t. Indicator: D8008	

Item	E3	Subsidie-regeling sanering verkeersaanswaai	Hieronder per regel één beschikkingnummer en in de kolommen emast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Overige bestedingen (jaar T)	Besteding (jaar T) door meervoud dat o.b.v. art. 125 Wet geldtshinder ten laste van het Rijk komt	Correctie over besteding (tm jaar T)	Kosten ProRail (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen
		Subsidie-regeling sanering verkeersaanswaai Procedures, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (199)						
		18.VBESK-2019/24.307	Kopie beschikkingnummer	134.290	0	17.826	10	10
				Cumulative bestedingen ten laste van Rijksmiddelen (tm jaar T)	Cumulative overige bestedingen (tm jaar T)	Cumulative Kosten ProRail (tm jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen	Aard controle R Indicator: E2002	Aard controle R Indicator: E2002
				Dere indicator is bedoeld voor de tussenliggende afstemming van de juistheid en volledigheid van de	Dere indicator is bedoeld voor de tussenliggende afstemming van de juistheid en volledigheid van de	Dere indicator is bedoeld voor de tussenliggende afstemming van de juistheid en volledigheid van de	Correctie over besteding kosten ProRail (tm jaar T)	Endverantwoording (JaarTee)
				Aard controle n.v.t. Indicator: E2002	Aard controle n.v.t. Indicator: E2002	Aard controle n.v.t. Indicator: E2002	Aard controle R Indicator: E2002	Aard controle n.v.t. Indicator: E2002
		18.VBESK-2019/24.307	Besteding (jaar T) algemene bijstand	117.863	0	0	0	0
				Besteding (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IDAV	Besteding (jaar T) IDAV	Besteding (jaar T) IDAV	Besteding (jaar T) IDAV
			Gemeente 11 Participatielevet (PW)	Gemeente 11 Participatielevet (PW)	Gemeente 12 Wet inkomensvoorziening ouder en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IDAV)	Gemeente 12 Wet inkomensvoorziening ouder en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IDAV)	Gemeente 13 Wet inkomensvoorziening ouder en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelsandigen (IDAZ)	Gemeente 13 Wet inkomensvoorziening ouder en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelsandigen (IDAZ)
			Aard controle R Indicator: G2002	Aard controle R Indicator: G2002	Aard controle R Indicator: G2002	Aard controle R Indicator: G2002	Aard controle R Indicator: G2002	Aard controle R Indicator: G2002
		13.227.898	Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	185.457	187.389	128.806	15.376	131
			Gemeente 14 Basist bijstandverlening zelfsandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz)	Gemeente 14 Basist bijstandverlening zelfsandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz)	Gemeente 16 Wet werk en inkomens kunstenaars (VWIK)	Gemeente 16 Participatielevet (PW)	Besteding (jaar T) Kosten subsidie o.g.v. art. 16 Participatielevet (PW)	Volledig zelfsandige uitvoering (JaarTee)
			Aard controle R Indicator: G2002	Aard controle R Indicator: G2002	Aard controle R Indicator: G2002	Aard controle R Indicator: G2002	Aard controle R Indicator: G2002	Aard controle n.v.t. Indicator: G2002
		1396		1440	0	116.275	10	14

SZV	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (eclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen) gemeente Bestuur bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 (eclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wvz.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Excess (jaar T) kapitaalverstrekking (eclusief Rijk)	Excess (jaar T) kapitaalverstrekking (eclusief Rijk)	Excess (jaar T) Bob (eclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Excess (jaar T) Bob (eclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob (eclusief Rijk)
			Aard controle Rijk Indicator: G3007	Aard controle Rijk Indicator: G3007	Aard controle Rijk Indicator: G3007	Aard controle Rijk Indicator: G3007	Aard controle Rijk Indicator: G3007	Aard controle Rijk Indicator: G3007	Aard controle Rijk Indicator: G3007
			10	10	12.080	10	10	10	161
			Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)						
			Aard controle Rijk Indicator: G3007						
			10						

G4	BSZV	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Toso) _gemeentedeel	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)
		alle gemeenten verspreiden hier het gemeentedeel over Toso (jaar T), ongeacht of de gemeenten in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de W/g						
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: GH02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: GH02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: GH02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: GH02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: GH02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: GH02</i>
		1 Toso 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	13.000.534	13.000.534	139.810	156.630	13.339	10
		2 Toso 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	1674.435	1674.435	110.647	111.882	10	10
		3 Toso 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	1364.295	1364.295	150.368	10	10	10
		Kopie regeling		Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Totaal bedrag vorderingen levensonderhoud (jaar T) Toso (Ja/Ne)	Volledig zelfstandige uitvoering	
						1 (v.m. verstrekke voorschoten op Toso, uitgegeven levensonderhoud welke in t/m september 2020 april 2020)		
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: GH02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: GH02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: GH02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: GH02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: GH02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: GH02</i>
		1 Toso 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	639	639	60	10	Ja	
		2 Toso 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	184	184	25		Ja	
		3 Toso 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	170	170	11		Ja	
		Kopie regeling		Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Toso buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Toso buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Toso buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Toso buitenland (gemeente Maastricht)	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: GH02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: GH02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: GH02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: GH02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: GH02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: GH02</i>
		1 Toso 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)						
		2 Toso 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)						
		3 Toso 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)						

VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport Gemeenten	Onvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Overig (jaar T) ten opzichte van onvangen Rijksbijdrage - automatisch ingevuld	Aard/controle nr. / Indicator H402	Aard/controle nr. / Indicator H403	Verrekening (jaar T) Roerende zaken sportbeoefening en sportstimulering per project ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) Overige kosten per project ten laste van Rijksmiddelen	Toelichting
			12.520.384	1.311.855					
		Projectaamnummer	Totale aanvraag per project (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen						
		Aard/controle nr. / Indicator H403							
		1 Atletiek sport bijdrage clubgebouw	1475.800	10	Aard/controle nr. / Indicator H402	10	10	10	Aard/controle nr. / Indicator H403
		2 Atletiek sport renovatie atletiekbaan ondergrond	12.834	10			10	10	zie opmerking bij regel 515
		3 Atletiek sport renovatie atletiekbaan opslag	140.497	10			10	10	zie opmerking bij regel 515
		4 Atletiek sport renovatie atletiekbaan instelling	13.811	10			10	10	zie opmerking bij regel 515
		5 Atletiek sport project	10	1482.961			10	10	zie opmerking bij regel 515
		6 renovatie onroerende zaken door ESA BY	1.651.004	10			10	10	zie opmerking bij regel 515
		7 Beheer en onderhoud onroerende zaken door ESA BY	1.967.303	1.908.217					
		8 Onderhoud	123.968	128.481					
		9 sportaccommodatie gemeente	178.475	10			118.338		
		10 ESA Beveiliging door gemeente Anstabeek	164.977	10			153.724		
		11 Beheer en onderhoud roerende zaken door ESA BY	16.060	10			15.169		
		12 Exploitatie kosten/sportstimulering door ESA BY	1.487.423	10			1.399.232		
		13 Verzekering van meerpersoneel	117.786	10			10	121.407	

VWS	H8	Regeling Sportakkoord	Kopie projectnaamnummer	Totale besteding (jaar T) per project ten laste van pijlarmiddelen (automatische berekening)	Percentage besteed (jaar T) per project ten opzichte van pijlarmiddelen (automatische berekening)	Aard controle n.v.t. Indicator: H809	Aard controle F Indicator: H809	Aard controle F Indicator: H809	Aard controle n.v.t. Indicator: H809
			1 Atletiek sport bijdrage clubgebouw		18%				
			2 Atletiek sport renovatie atletiekbaan ondergrond		0%				
			3 Atletiek sport renovatie atletiekbaan opslag		1%				
			4 Atletiek sport renovatie atletiekbaan inrichting		0%				
			5 atletiek sport projecten	1482,951	0%				
			6 renovatie onroerende zaken door ESA BV		22%				
			7 Beheer en onderhoud onroerende zaken door ESA BV	1908,217	33%				
			8 Onderhoud sportaccommodatie gemeente	128,481	1%				
			9 Investeren roerende zaken ESA BV	119,338	8%				
			10 Dienstverlening door gemeente Amstelveen	153,724	2%				
			11 Beheer en onderhoud roerende zaken door ESA BV	15,169	0%				
			12 Emporiel coördinatie sport stimuler	1398,232	17%				
			13 Verdieping van medgepercentage	121,407	1%				
			Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)	Cumulative besteding aanstellen sportformateur (tm jaar T)	Cumulative besteding uitvoering sportakkoord (tm jaar T)	Einde antwoord (ja/nee)		
			Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd
			Aard controle F Indicator: H807	Aard controle F Indicator: H807	Aard controle F Indicator: H807	Aard controle F Indicator: H807	Aard controle n.v.t. Indicator: H804	Aard controle n.v.t. Indicator: H808	Nee
			115,000	115,000	115,000	115,000	10	10	

8.2 Subsidieoverzicht

Subsidies programma 1 Sociaal domein

bedrag x € 1.000

pr.	Instelling	Gesubsidieerde activiteit	Doelstelling	2020
1	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie			
	Stichting Vluchtelingenwerk Amstelland	Het verzorgen van de eerste opvang en het geven van maatschappelijke begeleiding bij het inburgeringsproces.	Maatschappelijke integratie.	54
	Vrijwilligerscentrale	Werven, bemiddeling en training vrijwilligers /gespecialiseerde vrijwilligersketen: coördinatie (gespecialiseerde) vrijwilligersinzet ten behoeve van burgers.	Ondersteuning van vrijwillige inzet: beperkingen van mensen compenseren door oplossingen dicht bij de inwoner te ondersteunen, waarbij de inwoner zelf en de sociale omgeving een zo groot mogelijke rol speelt. Tevens ondersteuning en bevorderen participatie.	89
	Mantelzorg & Meer	Ondersteuning mantelzorgers.	Mantelzorgers krijgen waar nodig en gewenst op tijd voldoende ondersteuning.	68
	Paramedisch Adviescentrum Aalsmeer	Het geven van cursussen i.v.m. valpreventie.	Bijdragen aan het voorkomen van valincidenten.	0
	De Schakel Vrijtijdsvereniging, Stichting De Aanloop, Stichting De Vrijbouter	Ondersteuning vrijetijdsbesteding verstandelijk gehandicapten.	Ondersteuning gericht op het (collectief) compenseren van beperkingen ten einde de maatschappelijke deelname te vergroten.	4

Gemeente Aalsmeer

	Diverse bewonersinitiatief groepen	Bewonersinitiatieven in het kader van het versterken sociale samenhang.	Versterken van de sociale samenhang.	13
	Stichting Participe Amstelland	Ten behoeve van de buurtverbinder welzijn.	Sterke wijken waarin bewoners zelfredzaam zijn.	82
	de Binding	D.m.v. een beroepskracht uitvoering geven aan de ondersteuning van vrijwilligers welke de kindervakantieweek, de Bindingkampen en het Bindings Eigen Activiteiten Unit (BEAU) organiseren.	Activiteiten dragen bij aan zelfredzaamheid en zelfontplooiing van kinderen en jeugdigen doordat zij meedoen aan de activiteiten en/of zelf vrijwilliger zijn. Hiernaast dragen de activiteiten bij aan de sociale samenhang in de gemeente.	10
	Buurtwerk	Uitvoering geven aan het tiener- en jongerenwerk en de combinatiefunctie Welzijn.	Talent- en krachtgericht jongerenwerk om bij te dragen aan een veerkrachtige buurt, waar het goed opgroeien is en iedereen participeert op zijn of haar eigen manier. Het zelf organiserend vermogen van jongeren wordt versterkt, gericht op het verbeteren van de sociaal maatschappelijke positie (school/werk/toekomst) en hun persoonlijke positie.	448
	Cultuarpunt Aalsmeer en Team Sportservice Aalsmeer	Uitvoering geven aan de buurtsportcoach en combinatiefunctie Cultuur en Sport.	Kennismaking met diverse sporten, kunst en cultuur. Talentontwikkeling van kinderen en jongeren. Stimuleren van een gezonde leefstijl (zowel fysiek als psychische gesteldheid).	134
	Stichting Kinderboerderij Aalsmeer	Natuur- en Milieueducatie op Kinderboerderij Boerenvreugd.	Het aanbieden van onderwijslessen en tentoonstellingen op de kinderboerderij.	4
	Aalsmeerse scoutingverenigingen.	Accommodatie en scoutingactiviteiten voor Aalsmeerse jeugdleden.	Vrijtijdsaanbod voor de jeugd.	4
	Zorgcentrum Aalsmeer, R.K. St. Zorgcentra de Meerlanden	Het opzetten en uitvoeren van vrij toegankelijke dagstructureringsactiviteiten.	Realiseren dagstructurering als algemene voorziening in wijken voor inwoners met lichte beperkingen.	110
	Zorgcentrum Aalsmeer	De subsidie wordt verleend voor de kosten van de coördinatie van de maaltijdvoorziening.	Door deze subsidie beschikken kwetsbare inwoners van Aalsmeer over een kwalitatief hoogwaardige maaltijdvoorziening.	22

	Adviesraad Sociaal Domein	Vanuit ervaringsdeskundigheid en als vertegenwoordiging van een georganiseerde achterban bijdragen aan de ontwikkeling en uitvoering van het minimabeleid, schuldhulpverlening, Wmo, jeugd en jeugdhulpverlening.	Uitvoering geven aan de Verordening Adviesraad Sociaal Domein gemeente Aalsmeer 2017.	24
	Vrouwen Advies Commissie Aalsmeer	Advies geven aan de gemeente en/of woningcorporaties, architecten, projectontwikkelaars en bouwondernemingen die bouwplannen hebben in de gemeente Aalsmeer.	Gebruikskwaliteit van openbare gebouwen, woningen en de woonomgeving te verbeteren.	2
	Stichting SAM	Activiteiten voor bewoners die bijdragen aan gezondheid, zo lang en zoveel als mogelijk zelfredzaam blijven en het voorkomen van eenzaamheid.	Bijdragen aan gezondheid, zo lang en zoveel als mogelijk zelfredzaam blijven en het voorkomen van eenzaamheid	4
	Diverse instellingen	Aanpak depressie, aanpak alcohol en drugsgebruik, overbelaste mantelzorgers en introductie crisis kaart.	Verminderen depressies, verminderen alcohol en drugsgebruik, voorkomen van overbelaste mantelzorgers en het voorkomen van en zorgen voor een doelgerichte aanpak van psychiatrische cliënten die in crisis raken.	108
	Bewonersvereniging Mijnsheerlijkheid	De aanleg van een binnentuin. De tuin wordt algemeen toegankelijk.	De gezamenlijke tuin wordt een plek van ontmoeting , activiteiten en beweging. Eenzaamheid bestrijden en de wijk verbinden.	4
	Diverse instellingen	Voorlichting op het gebied van ouderen en dementie.	Informatievoorziening specifieke doelgroepen.	2
	ESA BV	Exploitatie beheer en ontwikkeling van de Oude Veiling.	Het ontwikkelen van de huiskamer van Aalsmeer waar laagdrempelig culturele en maatschappelijke activiteiten plaatsvinden.	61
	6.2 Wijkteams			
	Stichting Humanitas	Getrainde vrijwilligers bieden steun en praktische hulp aan ouders van Aalsmeerse gezinnen met tenminste één kind jonger dan 6 jaar met het opvoedingsondersteuningsprogramma Homestart +.	Preventieve jeugdhulp ter bevordering van de veiligheid en gezondheid van jeugdigen en gezinnen en ter voorkoming van het verergeren van bestaande problematiek.	13

Gemeente Aalsmeer

	Sezo	Opvoedspreekuren.	Preventieve jeugdhulp ter bevordering van de veiligheid en gezondheid van jeugdigen en gezinnen en ter voorkoming van het verergeren van bestaande problematiek.	17
	Stichting Cultureel Jongerencentrum Aalsmeer	Inloop en tienerdisco N201.	Het aanbieden van inlopen en tienerdisco's in de N201.	20
	Team Sportservice Aalsmeer	Uitvoering JOGG-Aalsmeer.	Uitvoering geven aan het plan van aanpak JOGG-Aalsmeer.	50
	Stichting Buurtgezinnen	Gezinnen die overbelast zijn (vraaggezinnen) worden gekoppeld aan gezinnen in de buurt die ondersteuning willen geven (steungezinnen).	Zorgt ervoor dat ouders weer op adem kunnen komen en kinderen zich positief kunnen blijven ontwikkelen.	39
	6.7 Maatwerkdienstverlening 18+			
	Humanitas	Betaalde coördinator voor de thuisadministratie.	Adequate begeleiding van de vrijwilligers.	12
	totaal programma 1 Sociaal domein			1.397

Subsidies programma 2 Onderwijs en ontplooiing

2	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken			
	OnderwijsAdvies	Preventieve logopedie op Aalsmeerse kinderopvanginstellingen en bij de GGD.	Vroegstijdige onderkenning van problematiek in de spraak-taalontwikkeling van jonge kinderen ter voorkoming van onderwijsachterstanden.	31
	Vrijwilligerscentrale Amstelland	Uitvoering maatschappelijke stages.	Stimuleren vrijwilligerswerk / maatschappelijke participatie en algemene ontwikkelingen jeugd.	28
	Wereldbuur	Coördinatie Taalhuis, waaronder het werven en begeleiden van laaggeletterden en vrijwilligers.	Laaggeletterdheid bestrijden en de sociale samenhang bevorderen door uitwisseling tussen burgers op het gebied van de Nederlandse taal.	18
	Ons Tweede Thuis	Opstap en Opstapje: Gezinsprogramma's die de onderwijskansen van jonge kinderen met een (taal)achterstand vergroten.	Bestrijden onderwijsachterstanden.	-5
	Jong Leren, stichting voor confessioneel onderwijs	Bovenschoolse deeltijd taalklassen voor nieuwkomers.	De Nederlandse taal leren aan nieuwkomers, gericht op instroom in het reguliere onderwijs.	101
	vrijwilligerscentrale Amstelland	Coördinatie Taalhuis, waaronder het werven en begeleiden van laaggeletterden en vrijwilligers.	Laaggeletterdheid bestrijden en de sociale samenhang bevorderen door uitwisseling tussen burgers op het gebied van de Nederlandse taal.	7
	Wereldbuur	Voorlees Expres.	Bevordeling van de taalontwikkeling van jonge kinderen.	9
	Stichting Technet Amstel en Venen	Techniek Driedaagse.	Versterken techniekonderwijs.	11
	Partou BV , Kindervang Snoopy BV, Stichting Kinderopvang Solidoe, Kindkoers BV	Peuterarrangementen en kindplaatsen vve.	Bestrijden onderwijsachterstanden.	111
	5.1 Sportbeleid en activering			
	Jeugdfonds Sport	Contributie en sportattributen voor kansarme kinderen van 4 tot 18 jaar.	Mogelijk maken dat kansarme kinderen mee kunnen doen aan sportactiviteiten.	15
	Diverse (sport) organisaties	Activiteiten van een buurtspportcoach.	Sportstimulering van diverse doelgroepen, waaronder ouderen.	25

	Team Sportservice Aalsmeer	Activiteiten ter ondersteuning van individuele sporters met een beperking en sportverenigingen in een regionaal samenwerkingsverband.	Blijven voldoen aan de vraag naar informatie, advies, (persoonlijke) begeleiding en ondersteuning van (potentiële) sporters met een beperking en (valide) sportverenigingen die een aangepast sportaanbod (willen) bieden.	6
	Diverse (sport)organisaties	Bijdrage in de organisatie van een topsportevenement.	Stimuleren dat er topsportevenementen in Aalsmeer worden georganiseerd met als doel aanwas in de breedtesport en naamsbekendheidvergroting van de gemeente.	9
	Amstelveen Sport	Topsportvriendelijke scholen.	Ondersteunen en faciliteren van (sport)talenten tijdens hun middelbare schoolperiode zodat ze op een goede wijze school en topsport kunnen combineren.	0
	Aalsmeerse sportverenigingen	Schoolsporttoernooien.	Brede sportdeelname voor de Aalsmeerse schooljeugd.	4
	ESA BV	Uitvoeringskosten van diverse projecten, zoals beschreven in het Lokaal Sportakkoord Aalsmeer.	Zoveel mogelijk Aalsmeeders met plezier laten sporten en bewegen.	20
	ESA BV	Beheer en exploitatie van alle gemeentelijke binnen- en buitensportaccommodaties en bijdrage in verlaagde zaalhuur voor Aalsmeerse sportverenigingen.	Op een efficiënte, effectieve en duurzaam, kwalitatief goede wijze uitvoeren van het beheer en de exploitatie van de binnen- en buitensportaccommodaties.	1.326
	5.2 Sportaccommodaties			
	ESA BV	Onderhoudsbijdrage.	Benodigde bijdrage om het minimale streefniveau onderhoud sportaccommodaties te behalen.	373
	5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie			
	Platform C(Stichting Muziek- en Dansschool Amstelveen) tbv Cultuurpunt Aalsmeer	Verzorgen van oriënterend muziek- en dansonderwijs voor de jeugd en ondersteuning van het culturele veld.	Bevorderen cultuurdeelname en educatie en het versterken van het culturele klimaat.	83
	Diverse aanvragers	Cultuureducatie.	Bevorderen cultuureducatie en (toegankelijk maken) cultuurdeelname.	33
	Stichting 4 en 5 mei Aalsmeer	Activiteiten gericht op herdenken van de oorlog en vieren van de vrijheid.	Bevorderen van erkenning en waardering van veteranen en het bevorderen van historisch besef van huidige en toekomstige generaties.	5

Gemeente Aalsmeer

	Stichting Kunst en Cultuur Aalsmeer	Culturele aanbod bestaande o.a. podiumkunsten en beeldende kunst.	Bevorderen van cultuurdeelname en versterken van het culturele klimaat.	31
	Stichting Cultureel Jongerencentrum Aalsmeer	Culturele aanbod vooral gericht op talentontwikkeling jongeren.	Bevorderen actieve en passieve cultuurdeelname en het versterken van het culturele klimaat.	25
	Aalsmeerse aanvragers o.b.v. beleidsregels jaarlijkse en eenmalige subsidie culturele activiteiten Aalsmeer	Eenmalige culturele activiteiten.	Versterken van het culturele klimaat en bevorderen cultuurdeelname.	5
	Werkschuit en diverse amateurkunstverenigingen	Activiteiten gericht op amateurkunstbeoefening.	Bevorderen actieve en passieve cultuurdeelname.	9
	ESA BV	Exploitatie beheer en ontwikkeling van de Oude Veiling.	Het ontwikkelen van de huiskamer van Aalsmeer waar laagdrempelig culturele en maatschappelijke activiteiten plaatsvinden.	10
	5.4 Musea			
	Stichting Historische Tuin Aalsmeer	Personele kosten tbv beheer en exploitatie van de Historische Tuin.	Behoud van het cultureel erfgoed en openstelling voor publiek.	140
	5.5 Cultureel erfgoed			
	Aalsmeerse aanvragers obv de Erfgoedverordening en de nadere regels voor subsidiëring tbv instandhouding van gemeentelijk monumenten Aalsmeer	Instandhouding (onderhoud en restauratie) van het gemeentelijk monument.	Monumentenzorg.	22
	Eigenaren van gemeentelijke monumenten	Instandhouding (onderhoud en restauratie) van het gemeentelijk monument.	Financiële compensatie in de instandhouding van de kosten voor monumenten.	3
	5.6 Media			
	Stichting Amstelland Bibliotheken	Uitvoeren van de kernfuncties van een basisbibliotheek met ruime openstelling en een interactieve website.	Laagdrempelige en deskundige toegang tot alle bronnen van kennis, cultuur en literatuur, stimuleren educatieve ontmoetingen op het gebied van taal en mediawijsheid en bijdrage aan zelfredzaamheid van burgers in deze informatiemaatschappij.	466

Gemeente Aalsmeer

	stichting Lokale Omroep Aalsmeer	Uitzendingen op radio.	Uitvoering geven aan de zorgplicht voor de bekostiging van de lokale omroep volgens de mediawet en bevorderen vernieuwing bij de lokale omroep om relevantie te behouden.	23
	totaal programma 2 Onderwijs en ontplooiing			2.942

Subsidies programma 3 Economie en duurzaamheid

3	3.1 Economische ontwikkelingen			
	Stichting Ophelialaan Vooruit	Feestdagenacties, boodschappen actie en andere promotionele activiteiten.	Aantrekkelijker maken van het winkelgebied Ophelialaan.	20
	Stichting Ondernemingsfonds Meer Aalsmeer	Sinterklaas, kerstactie e.a. feestdagenacties, geraniums, verlichting, bandjesavond, diverse markten en festivals.	Behouden en versterken van het centrum van Aalsmeer als winkelgebied.	75
3	3.4 Economische promotie			
	Diverse aanvragers	Promotie van Aalsmeerse activiteiten.	Aalsmeer beter op de kaart zetten als aantrekkelijke locatie voor zowel de nationale/regionale waterrecreant als de (inter)nationale bloemenbezoeker.	0
	Totaal programma 3 Economie en Duurzaamheid			95

Subsidies programma 4 Openbare ruimte

4	5.7 Openbaar groen en openluchtrecreatie			
	Stichting de Bovenlanden Aalsmeer	Ondersteuning in de huisvestingskosten.	Behoud en verbetering van natuur en cultuur waarden in de Bovenlanden. Hiermee wordt een bijdrage verleend uit de doelen van de Groenvisie.	5
	7.4 Milieubeheer			
	Werkgroep Fairtrade gemeente Aalsmeer	Ten behoeve van de activiteiten van de werkgroep Fairtrade gemeente Aalsmeer.	Eerlijke handel. Verbetering van arbeids-, inkomens- en leefomstandigheden van de producenten in de ontwikkelingslanden. Duurzaamheidsbeleid van gemeente Aalsmeer.	2
	Aanvragers o.b.v. subsidieregeling Duurzaamheidsfonds gemeente Aalsmeer	Haalbaarheidsonderzoek duurzaamheidsprojecten energie.	Bijdrage aan een beter werk- en woonklimaat in Aalsmeer door (nieuwe) lokale bedrijvigheid en initiatieven te faciliteren die substantieel bijdragen aan de verduurzaming van de gebouwde omgeving.	10
	totaal programma 4 Openbare ruimte			17

Subsidies programma 5 Ruimtelijke ontwikkeling

Dit programma bevat geen subsidies.

Subsidies programma 6 Bestuur, bevolking en veiligheid

6	0.1 Bestuur			
	Stichting Ontwikkelingssamenwerking Aalsmeer	De stichting is door de gemeente mandaat verleend inzake de uitvoering van het subsidiebeleid op het gebied van ontwikkelings-samenwerking.	Ontwikkelingsprojecten te ondersteunen die vanuit de Aalsmeerse samenleving worden geïnitieerd.	32
	1.2 Openbare orde en veiligheid			
	Slachtofferhulp Nederland	Kosteloze ondersteuning aan slachtoffers van misdrijven en ernstige verkeersongelukken.	Ondersteuning gericht op zelfredzaamheid en weerbaarheid van het slachtoffer.	7
	Stichting Meldpunt Discriminatie regio Amsterdam	Klachtenbehandeling, voorlichting en advies.	Bestrijden en voorkomen discriminatie.	13
	Stichting Participe Amstelland	Ten behoeve van de buurtverbinder welzijn	Sterke wijken waarin bewoners zelfredzaam zijn.	9
	Stichting Beterburen	Kosteloze bemiddeling door vrijwilligers bij verstoorde relaties tussen burens.	Veilige stad zonder overlast waarbij inwoners invulling geven aan hun eigen verantwoordelijkheid.	15
	Stichting Reanimatie Aalsmeer Kudelstaart	Onderhoud van de AED's en een opleidingsbudget voor de vrijwillige burgerhulpverleners.	De overlevingskans bij een circulatietoestand te vergroten door het opzetten van 6 minuten zones waarbij AED's worden ingezet door de daartoe opgeleide burgerhulpverleners.	4
	totaal programma 6 Bestuur, bevolking en veiligheid			80

Subsidies totaal

totaal				4.531
---------------	--	--	--	--------------

8.3 Meerjarenprojectenplan Buitenruimte

Met de investering in de openbare buitenruimte wordt een optimale leefomgeving ingericht met als doel de basisfuncties wonen, werken, verkeer en recreatie te waarborgen voor nu en in de toekomst. Van belang is daarbij dat beschikbare middelen optimaal worden ingezet voor de duurzame instandhouding (onderhoud en vervanging) van deze kapitaalgoederen. Daarnaast moet voortdurend rekening worden gehouden met het veranderen van functies in de openbare buitenruimte en de veranderende eisen die aan de openbare buitenruimte worden gesteld.

Om continuïteit te bieden aan de cyclische vernieuwing van de buitenruimte wordt jaarlijks een Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer vastgesteld. Dit vormt een belangrijk onderdeel in het behoud van de Aalsmeerse kapitaalgoederen. De vakdisciplines stellen ieder voor zich prioriteiten aan noodzakelijke (renovatie)werken en stemmen dit onderling op elkaar af zodat evenwichtig wordt omgegaan met de beschikbare middelen.

Inleiding

Op 25 juni 2020 is door de gemeenteraad het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer 2020-2023 vastgesteld. In de 2e bestuursrapportage 2020 is het programma op onderdelen bijgesteld. Voor 2020 is een bedrag van in totaal € 10,1 miljoen in de bijgestelde begroting opgenomen voor de duurzame instandhouding en vernieuwing van de openbare ruimte. Dit bedrag is verdeeld over drie taakvelden:

- 2.1 Verkeer en vervoer (wegen, openbare verlichting, verkeer, kunstwerken) € 6,3 miljoen
- 5.7 Openbaar groen (groen, water, spelen) € 1,8 miljoen
- 7.2 Riolering € 2,0 miljoen.

In onderstaande tabel staan per taakveld en onderdeel de begrote uitgaven, de gerealiseerde uitgaven en het verschil tussen beide vermeld. De kolom 'uitvoering uitgesteld naar 2021' geeft aan welk bedrag aan projectbudgetten hiervan wordt overgeheveld naar het komende jaar. De kolom 'resultaat' laat gerealiseerde voor- en nadelen zien ten opzichte van de geprognosticeerde bedragen. Onder de tabel wordt, waar nodig, een toelichting per onderdeel gegeven.

Taak- veld	Onderdeel projectenplan	Bijgestelde begroting	Gerealiseerd 2020	Verschil	Verschil betreft :	
	bedrag * € 1.000	2e bestuurs- rapportage 2020			Uitvoering uitgesteld naar 2021	Resultaat
2.1	Wegen	3.080	2.344	736	569	167
	Openbare verlichting	319	357	-38	0	-38
	Verkeer	229	114	115	13	102
	Bruggen	2.666	2.701	-35	-49	14
	2.1 Totaal	6.294	5.516	778	533	245
5.7	Groen	1.062	1.681	-619	-620	1
	Water	447	336	111	59	52
	Spelen	303	186	117	119	-2
	5.7 Totaal	1.812	2.203	-391	-442	51
7.2	Riolering	1.957	2.093	-136	-131	-5
	Totalen	10.063	9.812	251	-40	291

In 2020 zijn meerdere grote buitenruimteprojecten afgerond of nagenoeg afgerond: de reconstructie van de ventweg van de Zwarteweg, de vervanging van drie bruggen (Aardbeienbrug, Barende Brug en brug Kerkweg 2), het aanleggen van een nieuw hoofdtransportriool rond de Linnaeuslaan, aanleg van nieuwe riolering langs de Machineweg bij het Rooie Dorp, reconstructie van een deel van de Oosteinderweg, reconstructie van de Spoorlaan en diverse maatregelen vanuit het project Kwaliteitsimpuls groen-grijs. Naast de grote projecten bevat het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte een groot aantal beheerbudgetten en kleine projectbudgetten.

Naast het realiseren van projecten zijn er ook diverse projecten voorbereid die in de loop van 2021 zullen starten. Aalsmeer hecht bij het realiseren van projecten veel waarde aan een zorgvuldige voorbereiding. Daarom neemt de gemeente de tijd voor gedegen vooronderzoek en heeft veel aandacht voor omgevingsmanagement (bereikbaarheid) en participatie. De gemeente is voor veel projecten afhankelijk van externe partijen en omstandigheden. Ook kiest de gemeente er voor om meer dan voorheen projecten integraal aan te pakken. Door de integrale aanpak van projecten heeft een fasering in de uitvoering van een project onmiddellijk gevolgen voor meerdere disciplines en voor andere projecten. Het is niet altijd goed in te schatten of werkzaamheden nog in het huidige jaar kunnen starten of net over de jaargrens heen getild moeten worden. Daarom schuiven er bij grote projecten ook altijd budgetten door naar het volgende jaar die in het lopende jaar wel beschikbaar moesten zijn voor als het werk wel kan starten. Enkele projecten zijn hierdoor wat later gestart. Tegelijkertijd is de start van het project Waterfront voortvarender verlopen dan verwacht en is hier juist al een deel van het budget van 2021 gebruikt. Zo zijn er op de diverse projectbudgetten toch altijd afwijkingen te melden ten opzichte van de bijgestelde begroting. Op projectniveau worden substantiële afwijkingen toegelicht.

Van het totale saldo niet uitgegeven bedragen van € 251.000 is € 291.000 een positief resultaat (lagere uitvoeringskosten, meer inkomsten e.d.). Daar waar resultaten geboekt worden, dienen deze beschikbaar te blijven voor investeringen in de toekomst. Een bedrag van - € 40.000 betreft fasering richting 2021. Dit

wordt grotendeels verklaard doordat budget van 2021 gebruikt is voor het Waterfront, dat sneller gaat dan verwacht. Ook schuiven enkele budgetten door voor besteding in 2021.

Conform de Financiële verordening worden afwijkingen ten opzichte van de begroting groter dan € 40.000 toegelicht. Eerst wordt een financiële verantwoording over 2020 gegeven voor de multidisciplinaire projecten. Deze projecten hebben betrekking op meerdere taakvelden/onderdelen. Zij worden hieronder per project toegelicht en niet bij de verschillende disciplines nogmaals toegelicht. Daarna wordt voor alle monodisciplinaire projecten per discipline een korte stand van zaken gegeven en worden, waar relevant, afwijkingen ten opzichte van de begroting gemeld.

Met de reguliere P&C-cyclus wordt, gelijktijdig met de 1e Bestuursrapportage 2021, in juni weer een bijgesteld Meerjarenprojectenplan Buitenruimte aan de raad ter besluitvorming voorgelegd.

Multidisciplinaire projecten

Voor deze projecten worden geen totaalbedragen genoemd. Deze zijn namelijk verwerkt in de resultaten per discipline.

- Het vervangen van de **Aardbeienbrug** heeft in 2020 plaatsgevonden. De raad is hierover enkele keren geïnformeerd. De afwijking van de begroting 2020 is gering. Er is een overschrijding opgetreden van € 47.000 op een budget van € 1,3 miljoen. Het project is nog niet gereed, omdat de bovenbouw hersteld moet worden. Dit gebeurt in het eerste kwartaal van 2021, waarna de eindafrekening zal worden opgemaakt.
- De reconstructie van de **Oosteinderweg** tussen Kerkweg en Noordpolderweg, inclusief vervanging van de beschoeiingen is afgerond met een positief resultaat van € 51.000. Een reservering voor onvoorziene kosten begin 2021 bleek niet geheel te hoeven worden ingezet.
- Het herinrichten van de **omgeving Proosdijhal** is eind 2020 gestart, maar iets later dan gepland, waardoor het grootste deel van het budget dat in 2020 begroot stond doorschuift naar 2021 (€ 270.000).
- De reconstructie van de **Spoorlaan** is nagenoeg afgerond. Voordat de eindafrekening wordt opgemaakt dienen nog kleine restpunten te worden uitgevoerd. Het restantbudget van € 48.000 schuift daarom door.
- De renovatie van diverse **speeltuinen in Kudelstaart** is licht vertraagd omdat het participatietraject langer heeft geduurd dan verwacht. De werkzaamheden aan de speeltuinen aan Geerland en Pasteurstraat zijn eind 2020 gestart. Het restantbudget van € 140.000 schuift door naar 2021.
- Op het budget **Kwaliteitsimpuls groen-grijs** schuift het restantbudget van € 87.000 door naar 2021. Hiervan wordt onder andere nog de speeltuin aan de **Berkenlaan** afgerond. De participatie hiervoor is in september afgerond en aangestuurd werd op uitvoering in de loop van het najaar. De speeltuin is grotendeels klaar, maar door een lange levertijd van de valondergrond wordt een deel nog in februari uitgevoerd. Ook de tegelverhardingen worden dan nog vernieuwd. Het budget dat daarna overblijft kan opnieuw worden ingezet voor kleine nader te bepalen kwaliteitsverbeteringen in de openbare ruimte.

Wegen

Op een begroting van € 3,1 miljoen is uiteindelijk € 2,3 miljoen uitgegeven. Van het restantbudget van blijft € 569.000 gereserveerd voor projecten die doorlopen in 2021 en is ca. € 167.000 een positief resultaat.

Uitvoering (deels) uitgesteld naar 2021 (€ 569.000):

- Op het gebied van **groot onderhoud asfalt** is € 68.000 meer uitgegeven dan begroot (op het totale budget van € 1,1 miljoen).
- Het groot onderhoud aan de **Ambachtsheerweg** vindt plaats in twee fasen. De eerste fase bestond uit de fietspaden, de tweede fase is de hoofdrijbaan en alle kruispunten. De verdeling tussen fase 1 en 2 is aangepast om fase 1 nog uitgevoerd te krijgen. Daarom schuift het restantbudget van deze fase (€ 258.000) door naar 2021.
- Het restant van het 2020-budget voor het groot onderhoud aan het **begin van de Uiterweg** (tussen Van Cleeffkade en Grundelweg, € 74.000) wordt samengevoegd met het 2021-budget. Uitvoering vindt pas in 2021 plaats. Vernieuwing/plaatsing van een damwand is noodzakelijk en dat kost extra voorbereidingstijd.
- Het overige verschil wordt verklaard via de multidisciplinaire projecten. Voor het onderdeel wegen gaat het dan vooral om de **Proosdijhal** (€ 171.000), de **speeltuinrenovaties** (€ 54.000), de reconstructie **Spoorlaan** (€ 24.000) en de **Kwaliteitsimpuls groen-grijs** (€ 35.000).

Resultaat (€ 167.000):

- Op de beheerbudgetten **Herstel kabelsleuven, Kleine projecten en inritten, Inhaalslag bluswatervoorzieningen en Onderzoeken, inspecties en voorbereiding** blijft in totaal € 167.000 over. Dit vloeit terug naar de reserve en zal worden herbestemd. Kabelsleuven zijn deels geboekt via het budget Asfaltonderhoud en er zijn niet veel aanvragen geweest voor kleine projecten (vraagvolgend budget).

Openbare verlichting

Op het totale begrote bedrag van € 319.000 is € 357.000 uitgegeven. Het gaat om kleine verschillen per budget die geen toelichting behoeven. Voor de budgetten is de openbare verlichting op diverse plaatsen vervangen en is een nieuw schakelsysteem aangeschaft.

Verkeer

Ten opzichte van de begroting van € 229.000 is er € 114.000 uitgegeven. Van het verschil schuift € 13.000 door naar 2021 voor bijdragen aan multidisciplinaire projecten. De resterende € 102.000 is een positief resultaat, dat wordt verklaard door kleine overschotten op de beheerbudgetten voor **verkeersvoorzieningen** en **verkeersonderzoeken**, en door een meevallende subsidie op een project uit 2019. Dit project **Functionele verbeteringen verkeerssituaties** sluit daarom € 57.000 in de plus.

Kunstwerken

Op een begroting van € 2.666.000 is € 2.701.000 gerealiseerd. De afwijkingen per budget zijn gering en vragen niet om een toelichting. De overschrijding van het beheerbudget kunstwerken (€ 17.000) wordt als negatief resultaat geboekt en op het project Barendse Brug is een positief resultaat behaald van €

31.000. Bij elkaar dus € 14.000 positief. De overschrijding op overige budgetten (in totaal per saldo € 49.000) wordt zichtbaar in de budgetten van 2021 en wordt grotendeels (€ 43.000) verklaard door de Aardbeienbrug (zie multidisciplinaire projecten). Naast **dagelijks beheer** aan kunstwerken zijn drie bruggen vervangen: de **Aardbeienbrug**, de **Barende Brug** en de **Brug Kerkweg 2**.

Groen

Bij een begroting van € 1.062.000 is € 1.681.000 uitgegeven. Het saldo van - € 619.000 betreft op duizend euro na allemaal fasering:

- Het grote 'negatieve' saldo komt grotendeels doordat het project **Waterfront** voortvarender gaat dan verwacht. Daarom is het 2020-budget met € 720.000 overschreden. Dit negatieve saldo schuift door en komt dan ten laste van hetzelfde krediet dat in 2021 voldoende ruimte heeft.
- € 100.000 schuift door naar 2021 in verband met fasering van multidisciplinaire projecten. Voor het onderdeel groen gaat het dan voornamelijk om de projecten **Omgeving Proosdijhal** en **Kwaliteitsimpuls groen-grijs**.

Water

Op een begroot bedrag van € 447.000 is € 336.000 gerealiseerd. € 59.000 schuift door naar 2021 en er wordt een positief resultaat geboekt van € 52.000.

Uitvoering uitgesteld naar 2021 (€ 59.000):

- Het project **Groene As fase 1** is in uitvoering. Begroot was dat we in 2020 zo'n 70% zouden uitvoeren en in 2021 30%. In de praktijk is dat ongeveer 50/50 geworden. Een bedrag van per saldo € 49.000 gaat mee naar 2021.
- Het vervangen van beschoeiing en beplanting op de recreatie-eilanden in de **Westeinderplas** is stopgezet, omdat er erg veel vervuiling is aangetroffen op de eilanden. Onderzoek naar hoe hiermee moet worden omgegaan vindt plaats in 2021. Hiertoe wordt het nog niet benutte onderzoeksbudget van € 10.000 meegenomen naar 2021.

Resultaat (€ 52.000):

- Het positieve resultaat wordt verklaard door kleine overschotten op drie jaarlijkse beheerbudgetten voor **kademuren**, **beschoeiingen**, **kleine projecten** en **baggeren** (in totaal € 44.000) en door het afsluiten van project Reconstructie **Oosteinderweg** fase 1 (onderdeel beschoeiingen € 8.000).

Spelen

Op een begroting van € 303.000 is € 186.000 uitgegeven. Op € 2.000 na betreft het gehele saldo uitstel naar 2021. In 2020 zijn er vier speeltuinen gerenoveerd (Rechtsachterstraat, Sterrekrooshof, Gravin Aleidstraat en Rietgorsstraat, waarvan deze laatste alleen op onderdelen). De renovatie van de speeltuinen in de Pasteurstraat en Geerland is eind 2020 gestart na lange participatietrajecten. Voor de financiële afronding van de vier eerste speeltuinen en de uitvoering van de laatste twee schuift er in totaal € 119.000 door naar 2021.

Riolering

Op een begroting van € 2,0 miljoen is € 2,1 miljoen uitgegeven. Van het saldo van -€ 136.000 is -€ 5.000 een negatief resultaat op het rioleringsdeel van het afgeronde project **Reconstructie F.A. Wentstraat**. De rest betreft gefaseerde budgetten:

- De aanleg van **nieuwe riolering voor het Rooie Dorp** is geheel in 2020 uitgevoerd, terwijl het budget verdeeld was over 2020 en 2021. Het budget van 2021 is daarmee ook reeds besteed, maar bovendien overschreden. In totaal is het budget van 2020 met € 190.000 overschreden, terwijl daar in 2021 een budget van € 100.000 voor gereserveerd stond. Dit komt doordat alle oude kabels en leidingen langs het Rode Dorp, inclusief de oude riolering vervlochten waren met de boomwortels daar. Om alles in het nieuwe profiel te leggen moesten zowel de bomen gekapt worden als diverse kabels en leidingen worden omgelegd.
- In het project **Aanleg hoofdtransportriool Linnaeuslaan** schuift het restantbudget van 2020 (€ 37.000) door naar 2021. In het eerste kwartaal van 2021 wordt dit project afgerond.
- Het overige verschil wordt verklaard door kleine verschillen op de multidisciplinaire projecten.

Financiering

Taak- veld	Onderdeel uitvoeringsprogramma	Via exploitatie		Via investeringen		Totaal	
		Begroot	Gerealiseerd	Begroot	Gerealiseerd	Begroot	Gerealiseerd
	bedrag * € 1.000						
2.1	Wegen	2.407	1.807	673	538	3.080	2.344
	Openbare verlichting	130	146	189	210	319	357
	Verkeer	176	73	53	40	229	114
	Bruggen	792	835	1.874	1.867	2.666	2.701
	2.1 Totaal	3.505	2.861	2.789	2.655	6.294	5.516
5.7	Groen	483	435	580	1.247	1.063	1.681
	Water	236	182	210	153	446	336
	Spelen	120	104	183	82	303	186
	5.7 Totaal	839	721	973	1.482	1.812	2.203
7.2	Riolering	0	0	1.957	2.093	1.957	2.093
	Totalen	4.344	3.582	5.719	6.230	10.063	9.812

Financiering via :	
Omschrijving	Bedrag * € 1.000
Reserve buitenruimte (exploitatie)	3.582
Reserve buitenruimte (investeringen)	3.599
Reserve buitenruimte (totaal)	7.181 A
Reeds gevoteerde kredieten wegen	538 B
Beschikbare kredieten riolering	2.093 C
Totaal	9.812

Verloop reserve buitenruimte	Bedrag * € 1.000
Stand 1 januari	16.157
Onttrekking ivm uitvoeringsprogramma	-7.181 A
Jaarlijkse toevoeging	2.000
Centrumvisie Zijdstraat	200
Bijdrage overheadkosten 2020	-224
Stand 31 december	10.952

Verloop kredieten wegen	Bedrag * € 1.000
Begroting 2020	1.735
Doorgeschoven van voorgaande jaren	307
Onttrekking ivm uitvoeringsprogramma	-538 B
Overhevelen naar (-) of van (+) volgende jaren	-1.283
Beschikbare kredieten 31 december	221

Verloop kredieten riolering	Bedrag * € 1.000
Begroting 2020	2.814
Doorgeschoven van voorgaande jaren	78
Onttrekking ivm uitvoeringsprogramma	-2.093 C
Overhevelen naar (-) of van (+) volgende jaren	-1.101
Beschikbare kredieten 31 december	-302

8.4 Afschrijvingsbeleid vaste activa

Activa met economisch nut en een verkrijgingsprijs van minder dan € 20.000 worden niet geactiveerd, uitgezonderd gronden en terreinen. Deze laatste genoemde worden altijd geactiveerd.

Activa met maatschappelijk nut met een vervaardigingsprijs van minder dan € 20.000 worden niet geactiveerd.

Op gronden en terreinen wordt niet afgeschreven.

Indien een activa niet in deze lijst is opgenomen, zal in het investeringsplan de afschrijvingstermijn aan de raad worden voorgelegd.

De volgende materiële vaste activa met **economisch nut** worden lineair afgeschreven in:

Omschrijving	Afschrijvingstermijn (in jaar)
--------------	-----------------------------------

Immateriële vaste activa

Kosten van onderzoek en ontwikkeling	5
--------------------------------------	---

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen economisch nut

Gebouwen	40
Schoolgebouwen permanent inclusief speellokaal	40
Schoolgebouwen semi-permanent	max. 20
2e speellokaal semi-permanent	max. 20
Onderwijskundige vernieuwingen	max. 40
Gymlokaal	40
Sportvloer	15
Buitenzwembad	25
Renovatie/restauratie gebouwen	max. 25
Dakranden/gevelplaten	max. 20
Veiligheidsvoorzieningen gebouwen	10

Grond, weg- en waterbouwkundige werken

Aanlegsteigers	15
Kunstgrasmat toplaag	8
Ondergrondse brengparkjes	10
Riolering	30
Schoolpleinen	30

Gronden en terreinen

Gronden	0
---------	---

Machines, apparaten en installaties

Installaties	15
Rollend materieel groenbeheer	7
Graafmachines	10
Diverse materiaal begraafplaats	10
Losse inventaris	10
Persluchtcompressor	10
Aggregaat Brandweer	10
Draagbare motorspuit Brandweer	8
Hefbrug	20

Vervoersmiddelen

Hulpverlenersvoertuig/Brandweerauto	15
Boot & aanhanger	20
Motor van de boot	7
Personenauto	5
Kleine vrachtauto/Pick up	6
Trekker fendt	8

Overige materiële vaste activa

Losse inventaris	10
1e inrichting onderwijsleerpakket en meubilair	10
PC's, desktops, monitoren & laptops	4
Servers	3
Software	5
Overige automatisering	7
Beamers & randapparatuur	5
Portofoons	5
Warmtebeeldcamera	5
Aluminium bekisting begraafplaats	8
Diverse materiaal begraafplaats	10
Zonwering	10

De volgende materiële vaste activa met **maatschappelijk nut** worden lineair afgeschreven in:

Grond, weg- en waterbouwkundige werken

Verhardingen	25
Verkeersinstallatie	15
Openbare verlichting	15
Openbaar groen (gras, bermen en beplanting)	25
Bomenstructuur	40
Beschoeiing en vooroevers	30
Betonnen brug (verkeersfunctie)	70
Houten brug (langzaam verkeer)	25
Stalen brug (verkeersfunctie)	50
Speeltoestellen	15
Straatmeubilair (bankjes, prullenbakken, paaltjes, fietsenrekken)	15
Duikers	50

Afschrijvingen starten het jaar volgend op het jaar dat de activa zijn opgeleverd.

Rentelasten starten het jaar volgend op het jaar waarin voor het eerst kosten worden gemaakt. De renteberekening bestaat uit de rente over de boekwaarde op 1 januari. Over investeringen waarvan de afschrijvingslasten worden gedekt via een reserve dekking kapitaallasten wordt geen rente berekend.

8.5 Gerealiseerde lasten en baten per taakveld

Overhead

De kosten voor overhead op taakveld 0.4 zijn volledig toegerekend aan programma 7 Ondersteuning Organisatie in het overzicht van baten en lasten.

bedrag x € 1.000	Te vinden op progr./thema	Gerealiseerde lasten	Gerealiseerde baten
0.1 BESTUUR	6.4	1.810	296
0.10 MUTATIES RESERVES P1	P1	0	0
0.10 MUTATIES RESERVES P2	P2	0	67
0.10 MUTATIES RESERVES P4	P4	8.321	9.645
0.10 MUTATIES RESERVES P5	P5	1.675	2.337
0.10 MUTATIES RESERVES P7	P7	0	222
0.10 MUTATIES RESERVES P8	P8	1.097	1.697
0.2 BURGERZAKEN	6.2	611	349
0.3 BEHEER OVERIGE GEBOUWEN EN G	5.5	1.033	1.045
0.4 ONDERSTEUNING ORGANISATIE	7.1	11.547	3
0.5 TREASURY	8.1	18	28.633
0.61 OZB WONINGEN	8.1	380	5.477
0.62 OZB NIET WONINGEN	8.1	141	2.451
0.64 BELASTINGEN OVERIG	8.1	60	1.785
0.7 ALG UITK EN OVERIGE UITK GF	8.1	0	36.926
0.8 OVERIGE BATEN EN LASTEN	8.1	-228	610
0.9 VENNOOTSCHAPSBELASTING (VPB)	8.1	12	0
1.1 CRISISBEHEERSING EN BRANDWEE	6.1	1.343	0
1.2 OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID	6.1	1.662	11
2.1 VERKEER EN VERVOER	4.2	6.923	358
2.2 PARKEREN	5.4	-2	15
3.1 ECONOMISCHE ONTWIKKELING	3.1	515	10
3.2 FYSIEKE BEDRIJFSINFRASTRUCTU	5.1	11.644	11.210
3.3 BEDRIJFSLOKET EN -REGELINGEN	3.1	-19	59
3.4 ECONOMISCHE PROMOTIE	3.1	235	500
4.2 ONDERWIJSHUISVESTING	2.2	1.672	375
4.3 ONDERWIJSBELEID EN LEERLINGZ	2.1	1.079	190
5.1 SPORTBELEID EN ACTIVERING	2.3	1.705	35
5.2 SPORTACCOMMODATIES	2.3	1.437	983
5.3 CULTUURPRESENTATIE PRODUCTIE	2.4	340	31
5.4 MUSEA	2.4	156	0
5.5 CULTUREEL ERFGOED	2.4	75	0

Gemeente Aalsmeer

5.6 MEDIA	2.4	489	0
5.7 OPENBAAR GROEN EN OPENLUCHT	4.1	3.190	93
6.1 SAMENKRACHT EN BURGERPARTICI	1.4	2.680	140
6.2 WIJKTEAMS	1.1	1.743	0
6.3 INKOMENSREGELINGEN	1.2	9.876	9.054
6.4 BEGELEIDE PARTICIPATIE	1.2	899	0
6.5 ARBEIDSPARTICIPATIE	1.2	261	0
6.6 MAATWERKVOORZIENINGEN WMO	1.1	1.105	35
6.7 MAATWERKDIENTSTVERL 18+	1.1	3.655	166
6.72 MAATWERKDIENTSTVERL 18-	1.3	6.238	0
6.81 GEESCALEERDE ZORG 18+	1.1	77	33
6.82 GEESCALEERDE ZORG 18-	1.3	559	0
7.1 VOLKSGEZONDHEID	1.1	1.150	43
7.2 RIOLERING	4.2	1.688	2.381
7.3 AFVAL	4.3	3.058	3.918
7.4 MILIEUBEHEER	4.3	957	266
7.5 BEGRAAFPLAATSEN	4.4	648	597
8.1 RUIMTELIJKE ORDENING	5.1	1.699	650
8.2 GRONDEXPLOITATIE (N BEDRIJF)	5.1	-4.846	-5.797
8.3 WONEN EN BOUWEN	5.2	1.793	1.851
Totaal-generaal taakvelden		92.162	118.751

8.6 Verplichte beleidsindicatoren

Met de wijziging van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) van 5 maart 2016 (Stb. 101) zijn gemeenten voortaan gehouden om in de programma's in de begroting en in het jaarverslag, de maatschappelijke effecten die met de verschillende programma's worden beoogd of gerealiseerd, toe te lichten aan de hand van beleidsindicatoren.

Deze indicatoren dragen bij om de begroting en jaarverslagen beleidsmatiger te maken, zodat raadsleden op de belangrijke momenten in een beleidscyclus zich een beeld kunnen vormen over behaalde beleidsresultaten en te behalen beleidsresultaten. Omdat het wenselijk is de resultaten van gemeenten te kunnen vergelijken worden de indicatoren die ten minste moeten worden gebruikt, opgenomen in een bijlage bij een ministeriële regeling.

Indien gemeenten daarnaast nog gebruik willen maken van andere indicatoren staat het hen vrij die naast de verplichte indicatoren in de programma's en programmaverantwoording op te nemen.

Ontbrekende gegevens

In de overzichten per programma staan de gegevens ingevoerd die bij opmaak van de rekening beschikbaar zijn. Vooral voor het jaar 2020 betekent dit dat veel velden niet zijn ingevuld.

Programma 1 Sociaal domein

Omschrijving	2017	2018	2019	2020
Cliënten met een maatwerk-arrangement Wmo per 10.000 inwoners	620			
Personen met een bijstandsuitkering per 10.000 inwoners	123,5	122,7	121,5	320,6
Lopende re-integratievoorzieningen per 10.000 inwoners 15-64 jr	126,3	105,1	84,3	88,4
% Kinderen (tot 18 jaar) in uitkeringsgezin	3%	3%	3%	
% Werkloze jongeren (16-22 jr)	1%	1%	%	
% Jongeren met jeugdhulp (van alle jongeren tot 18 jaar)	6,9%	7,4%	8,1%	
% Jongeren met jeugdbescherming (van alle jongeren tot 18 jaar)	0,5%	0,4%	0,4%	

Indicator: *Cliënten met een maatwerk-arrangement Wmo per 10.000 inwoners*

Toelichting: Een maatwerk-arrangement is een vorm van specialistische ondersteuning binnen het kader van de Wmo. Voor de Wmo gegevens geldt dat het referentiegemiddelde gebaseerd is op 321 deelnemende gemeenten.

Bron: Centraal Bureau voor de Statistiek

Indicator: *Personen met een bijstandsuitkering per 10.000 inwoners*

Toelichting: Het aantal personen met een bijstandsuitkering per 10.000 inwoners.

Bron: Centraal Bureau voor de Statistiek

Indicator: *Lopende re-integratievoorzieningen per 10.000 inwoners 15-64 jr*

Toelichting: Het aantal re-integratievoorzieningen per 10.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot en met 64 jaar.

Bron: Centraal Bureau voor de Statistiek

Indicator: *% Kinderen (tot 18 jaar) in uitkeringsgezin*

Toelichting: Het percentage kinderen tot 18 jaar dat in een gezin leeft dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen.

Bron: CBS Jeugd

Indicator: *% Werkloze jongeren (16-22 jr)*

Toelichting: Het percentage werkloze jongeren van 16 tot en met 22 jaar.

Bron: CBS Jeugd

Indicator: *% Jongeren met jeugdhulp (van alle jongeren tot 18 jaar)*

Toelichting: Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzicht van alle jongeren tot 18 jaar.

Bron: CBS Jeugd

Indicator: *% Jongeren met jeugdbescherming (van alle jongeren tot 18 jaar)*

Toelichting: Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdbeschermingsmaatregel ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar.

Bron: CBS Jeugd

Programma 2 Onderwijs en ontplooiing

Omschrijving	2017	2018	2019	2020
% Niet-sporters				
Absoluut verzuim per 1.000 leerplichtige leerlingen	0,18	0	-	
Relatief verzuim per 1.000 leerplichtige leerlingen	12	15	28	
% Voortijdig schoolverlaters (vsv-ers) totaal	1,4%	1,4%	1,5%	

Indicator: *% Niet-sporters*

Toelichting: Het percentage niet-wekelijks sporters ten opzichte van de bevolking van 19 jaar en ouder. Bevolking van 19 jaar en ouder dat niet minstens één keer per week aan sport doet.

Bron: Gezondheidsmonitor volwassenen GGD, CBS en RIVM

Indicator: *Absoluut verzuim per 1.000 leerplichtige leerlingen*

Toelichting: Het aantal leerplichtigen dat niet staat ingeschreven op een school, per 1.000 leerlingen.

Bron: DUO/Ingrado

Indicator: Relatief verzuim per 1.000 leerplichtige leerlingen

Toelichting: Het aantal leerplichtigen dat wel staat ingeschreven op een school, maar ongeoorloofd afwezig is, per 1.000 leerlingen.

Bron: DUO/Ingrado

Indicator: % Voortijdig schoolverlaters (vsv-ers) totaal

Toelichting: Het percentage van het totaal aantal leerlingen (12 tot 23 jaar) dat voortijdig, dat wil zeggen zonder startkwalificatie, het onderwijs verlaat. Het betreft zowel deelnemers aan VO als MBO onderwijs.

Bron: DUO/Ingrado

Programma 3 Economie en duurzaamheid

Omschrijving	2017	2018	2019	2020
Banen per 1.000 inwoners 15-64 jaar	762,4	777,3	798,5	
% Netto arbeidsparticipatie	72,2%	73,5%	73,6%	
% Functiemenging	53,9	54,6	55,2	
% Hernieuwbare elektriciteit	1,6%	2,8%		
Vestigingen (van bedrijven) per 1.000 inwoners 15-64 jaar	141	147,1	154,6	

Indicator: Banen per 1.000 inwoners 15-64 jaar

Toelichting: Het aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot en met 64 jaar.

Bron: LISA Vestigingenregister

Indicator: % Netto arbeidsparticipatie

Toelichting: Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking.

Bron: Centraal Bureau voor de Statistiek

Indicator: % Functiemenging

Toelichting: De functiemenging weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen.

Bron: LISA Vestigingenregister

Indicator: % Hernieuwbare elektriciteit

Toelichting: Hernieuwbare elektriciteit is elektriciteit die is opgewekt uit opgewekt uit wind, waterkracht, zon of biomassa.
Bron: Rijkswaterstaat Klimaatmonitor

Indicator: *Vestigingen (van bedrijven) per 1.000 inwoners 15-64 jaar*

Toelichting: Aantal vestigingen van bedrijven per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar
Bron: LISA Vestigingenregister

Programma 4 Openbare ruimte

Omschrijving	2017	2018	2019	2020
Omvang huishoudelijk restafval (kg per inwoner)	169	171	171	

Indicator: *Omvang huishoudelijk restafval (kg per inwoner)*

Toelichting: De hoeveelheid niet gescheiden ingezameld huishoudelijk afval (kg) per inwoner per jaar.
Bron: Centraal Bureau voor de Statistiek

Programma 5 Ruimtelijke ontwikkeling

Omschrijving	2017	2018	2019	2020
Gemiddelde WOZ waarde woningen (x€1.000)	294	304	344	367
Nieuw gebouwde woningen per 1.000 woningen	3,3	1,5		

Indicator: *Gemiddelde WOZ waarde woningen (x€1.000)*

Toelichting: De gemiddelde WOZ waarde van woningen.
Bron: Centraal Bureau voor de Statistiek

Indicator: *Nieuw gebouwde woningen per 1.000 woningen*

Toelichting: Het aantal nieuwbouwwoningen per 1.000 woningen.
Bron: ABF Research Syswov

Programma 6 Bestuur, bevolking en veiligheid

Omschrijving	2017	2018	2019	2020
Diefstallen uit woning per 1.000 inwoners	27,4	17,1	14,8	12,9
Winkeldiefstallen per 1.000 inwoners	20,4	13,9	7,6	1,1
Geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners	3,6	3,8	3,5	
Vernielingen en beschadigingen in de openbare ruimte per 1.000 inwoners	4,4	4,4	4,1	5
Verwijzingen Halt per 10.000 jongeren 12-17 jaar	64	77	76	
% Jongeren (12-21 jaar) met een delict voor de rechter	1%	1%	1%	
% Jongeren (12-22 jaar) met jeugdreclassering van alle jongeren	0,2%	0,2%		
% Demografische druk	58,5	57,7	57,3	56,4
Gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishoudens (in euro's)	618	684	751	826
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishoudens (in euro's)	742	737	815	880

Indicator: Diefstallen uit woning per 1.000 inwoners

Toelichting: Het aantal diefstallen uit woningen per 1.000 inwoners.

Bron: Centraal Bureau voor de Statistiek

Indicator: Winkeldiefstallen per 1.000 inwoners

Toelichting: Het aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners.

Bron: Centraal Bureau voor de Statistiek

Indicator: Geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners

Toelichting: Het aantal geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners. Voorbeelden van geweldsmisdrijven zijn seksuele misdrijven, levensdelicten zoals moord en doodslag en dood en lichamelijk letsel door schuld (bedreiging, mishandeling, etc.).

Bron: Centraal Bureau voor de Statistiek

Indicator: Vernielingen en beschadigingen in de openbare ruimte per 1.000 inwoners

Toelichting: Het aantal vernielingen en beschadigingen in de openbare ruimte per 1.000 inwoners.

Bron: Centraal Bureau voor de Statistiek

Indicator: Verwijzingen Halt per 10.000 jongeren 12-17 jaar

Toelichting: Het aantal verwijzingen naar Halt per 10.000 inwoners in de leeftijd van 12 tot en met 17 jaar.

Bron: Stichting Halt

Indicator: % Jongeren (12-21 jaar) met een delict voor de rechter

Toelichting: Het percentage jongeren 12 tot en met 21 jaar dat met een delict voor de rechter is verschenen.

Bron: CBS Jeugd

Indicator: % Jongeren (12-22 jaar) met jeugdreclassering van alle jongeren

Toelichting: Het percentage jongeren (12 tot en met 22 jaar) met een jeugdreclasseringsmaatregel ten opzichte van alle jongeren (12 tot en met 22 jaar).

Bron: CBS Jeugd

Indicator: % Demografische druk

Toelichting: De som van het aantal personen van 0 tot 15 jaar en 65 jaar of ouder in verhouding tot het aantal personen van 15 tot 65 jaar.

Bron: Centraal Bureau voor de Statistiek

Indicator: Gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishoudens (in euro's)

Toelichting: Het gemiddelde totaalbedrag per jaar in euro's dat een éénpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten.

Bron: Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden (COELO)

Indicator: Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishoudens (in euro's)

Toelichting: Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten.

Bron: Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden (COELO)

Overhead

Omschrijving	2017	2018	2019	2020
Formatie (FTE) per 1.000 inwoners				
Bezetting (FTE) per 1.000 inwoners				
Apparaatskosten per inwoner				
Kosten inhuur externen als % van totale loonsom plus totale kosten inhuur externen.				
Overhead (% van de totale lasten)				
Aantal inwoners per 1 januari	31.386	31.502	31.726	31.865

Indicator: Formatie (FTE) per 1.000 inwoners

Toelichting: Uitgangspunt is het vastgestelde/toegestane formatieplan per 1 januari. 1 FTE is het equivalent van een 36-urige werkweek. *Cijfers betreffen alleen kernorganisatie Aalsmeer. Het weergeven van cijfer over de AA-organisatie (de centrumregeling) geeft een vertekend beeld.

Bron: Eigen gegevens (afdelingen HRM en Financiën)

Indicator: *Bezetting (FTE) per 1.000 inwoners*

Toelichting: Voor de begroting is het uitgangspunt de werkelijke bezetting per 1 januari van het vorige jaar. Voor het jaarverslag wordt het gemiddelde van de werkelijke bezetting op 1 januari en 31 december berekend. *Cijfers betreffen alleen kernorganisatie Aalsmeer. Het weergeven van cijfer over de AA-organisatie (de centrumregeling) geeft een vertekend beeld.

Bron: Eigen gegevens (afdeling HRM en Financiën)

Indicator: *Apparaatskosten per inwoner*

Toelichting: Apparaatskosten (ofwel organisatiekosten) zijn de noodzakelijke financiële middelen voor het inzetten van personeel (salarissen), organisatie-, huisvestings-, materieel-, automatiseringskosten en dergelijke voor de uitvoering van de organisatorische taken. Apparaatskosten zijn dus alle personele en materiële kosten die verbonden zijn aan het functioneren van de organisatie, exclusief griffie en bestuur.

Bron: Eigen begroting/rekening: totale lasten minus totale baten taakveld 0.4 (inclusief reservemutaties)

Indicator: *Kosten inhuur externen als % van totale loonsom plus totale kosten inhuur externen.*

Toelichting: Het betreft onder andere inzet van uitzendkrachten, zzp'ers of detachering. Dit kan inhuur zijn voor tijdelijke vervanging of specialistische kennis. Kenmerkend is dat de inhuurkracht een plaats krijgt in de hiërarchie van de organisatie.

Bron: Eigen begroting/rekening: loonsom taakveld 0.4 / inhuur externen en de paragraaf bedrijfsvoering

Indicator: *Overhead (% van de totale lasten)*

Toelichting: Dit betreft de begrote/verantwoorde overheadkosten (exclusief reservemutaties). Deze kosten moeten worden gedeeld door het totaal saldo van de lasten (exclusief toevoegingen aan reserves).

Bron: Eigen begroting/rekening: overheadkosten taakveld 0.4 (exclusief reservemutaties),

Indicator: *Aantal inwoners per 1 januari*

Toelichting: Aantal inwoners per 1 januari

Bron: Basisregistratie Personen (BRP)

8.7 Lijst van afkortingen

3-D	Drie decentralisaties Sociaal Domein
AA	Amstelveen Aalsmeer
AEB	Amsterdam Economic Board
AEB	Afval Energie Bedrijf
AM	Amstelland Meerlanden
AMHK	Advies en Meldpunt Huiselijk Geweld en Kindermishandeling
AO/IC	Administratieve Organisatie/Interne Controle
AOW	Algemene Ouderdomswet
AP	Autoriteit Persoonsgegevens
APV	Algemene Plaatselijke Verordening
AR	Algemene Reserve
ASD	Adviesraad Sociaal Domein
AVG	Algemene Verordening Gegevensbescherming
AVR	Algemene Vrije Reserve
AVVP	Aalsmeers Verkeer en Vervoerplan
BABS	Bestuurlijke activiteiten bewakingssysteem
BBP	Bruto Binnenlands Product
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording
BCF	Btw-compensatiefonds
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BOA	Buitengewoon opsporingsambtenaar
BOPZ	Wet Bijzondere Opnemingen in Psychiatrische Ziekenhuizen
BRS	Bestuurlijke Regie Schiphol
BSO	Buitenschoolse opvang
Btw	Belasting toegevoegde waarde
BV	Besloten Vennootschap
B&W	Burgemeester en Wethouders
BIG	Baseline Informatiebeveiliging Nederlandse gemeenten
CBS	Centraal Bureau Statistiek
CDA	Christen Democratisch Appèl
CER	Compensatie eigen risico
CJG	Centrum Jeugd en Gezin
CMU	Cultuureducatie met kwaliteit
CO2	Koolstofdioxide
COELO	Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden
CPB	Centraal Planbureau
c.q.	Casu quo
CROW	Centrum voor Regelgeving en Onderzoek in de Grond-, Water- en Wegenbouw en de Verkeerstechniek
CUP	College Uitvoeringsprogramma
Daeb	Diensten van algemeen economisch belang

dB	Decibel
DHW	Drank- en horecawet
DRIS	Dynamisch ReizigersInformatieSysteem
DuBo	Duurzaam Bouwen
DU	Decentralisatieuitkering
DUO	Dienst Uitvoering Onderwijs
DVO	Dienstverleningsovereenkomst
Emovo	Elektronische MOnitor VOlksgezondheid
EMU	Economische en Monetaire Unie
ESA BV	Exploitatie Sportaccommodaties Aalsmeer BV
EW	Eindwaarde
ENSIA	Eenduidige Normatiek Single Informatin Audit
Fido	Financiering decentrale overheden
Fvw	Financiële Verhoudingswet
GBA	Gemeentelijke basisadministratie
GGD	Gemeenschappelijk gezondheidsdienst
GGZ	Geestelijke gezondheidszorg
GHOR	Geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen
GOAB	Gemeentelijk Onderwijs Achterstandenbeleid
GPAG BV	Greenpark Aalsmeer Gebiedsontwikkeling BV
GPR	Gemeentelijke praktijkrichtlijn
GR	Gemeenschappelijke regeling
GREX	Grondexploitatie
GRP	Gemeentelijk Rioleringsplan
GS	Generale Staten
HALT	Het AL Ternatief
HRM	Human Resource Management
HV	Huishoudelijke verzorging
ICT	Informatie- en Communicatietechnologie
IP	Investeringsplan
ISV	Investeringsbudget Stedelijke Vernieuwing
ITB	Individuele trajectbegeleiding
JGZ	Jeugdgezondheidszorg
JOGG	Jongeren op Gezond Gewicht
JOP	Jeugd ontmoetingsplek
KCC	Klant Contact Centrum
Ke	Kosteneenheid
KRW2	Kaderrichtlijn Water
Kwh	Kilowattuur

LCP	Lokaal coördinatiepunt
LIB	Luchthavenindelingsbesluit
LIOR	Leidraad inrichten openbare ruimte
LISA	Landelijk Informatiesysteem van Arbeidsplaatsen en Vestigingen
LMO	Landelijke meldkamer organisatie
LVNL	Luchtverkeersleiding Nederland
MBO	Middelbaar Beroepsonderwijs
MOP	Meerjarenonderhoudsplan
MRA	Metropool Regio Amsterdam
MVO	Maatschappelijk Verantwoord Ondernemen
M2	Vierkante meter
M3	Kubieke meter
NCW	Netto contante waarde
NME	Natuur- en Milieueducatie
NNGB	Nederlandse Norm Gezond Bewegen
NOMOS	NOise MONitoring System
NUP	Nationaal uitvoeringsprogramma dienstverlening en e-overheid
NV	Naamloze vennootschap
NZKG	Noordzeekanaalgebied
ODNZKG	Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied
OGZ	Openbare Gezondheidszorg
OGGz	Openbare Geestelijke Gezondheidszorg
OLP	Onderwijsleerpakket
OLV	Ongestoord Logistieke Verbinding
ORS	Omgevingsraad Schiphol
OVV	Onderzoeksraad voor Veiligheid
Ow	Omgevingswet
OZB	Onroerende zaakbelastingen
PGB	Persoonsgebonden Budget
PIOFAH	Personeel, Informatievoorziening, Organisatie, Financiën, Automatisering/Administratie en Huisvesting
PO	Primair Onderwijs
P&O	Personeel & Organisatie
PRES	Platform Regionaal-Economische Structuur
PRV	Provinciale Ruimtelijke Verordening
PFAS	Perfluorooctaansulfonzuur
REA	Regionale Educatieve Agenda
REVA	Registratie Eerste Verblijfadres Arbeidsmigranten
RIEC	Regionaal Informatie- en Expertise Centrum
RIVM	Rijksinstituut voor Volksgezondheid en Milieu
RKDES	Rooms Katholieke Door Eendracht Sterk
RMC	Regionaal Meld- en Coördinatiepunt

RMO	Regionaal Milieu Overleg
ROC	Regionaal Opleidingscentrum
RPO	Regionaal Plan Onderwijsvoorzieningen
RTG	Ronde Tafelgesprekken
RUD	Regionale Uitvoeringsdienst
RZB	Roerende woon- en bedrijfsruimten belasting
SER	Sociaal-Economische Raad
SFN	Sportfondsen Nederland
SLS	Stichting Leefomgeving Schiphol
SMASH	Structuurvisie Mainport Amsterdam Schiphol Haarlemmermeer
SMW	Schoolmaatschappelijk Werk
SRA	Stadsregio Amsterdam
SROI	Social Return on Investment
ST	Secretaristeam
SVN	Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse Gemeenten
SZW	Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid
TOP	Toeristisch Opstappunt
UWV	Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen
VANG	Van Afval Naar Grondstof
VE	Voorschoolse educatie
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten
VO	Voortgezet Onderwijs
VOG	Verklaring omtrent het gedrag
Vpb	Vennootschapsbelasting
VrAA	Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland
VSV	Voortijdig schoolverlaten
VTa	Visual tree assessment
VTH	Vergunningverlening, toezicht en handhaving
VVA	Voetbalvereniging Aalsmeer
VVE	Vereniging van Eigenaren
VVE	Vroeg- en Voorschoolse Educatie
VVN	Veilig Verkeer Nederland
VZOD	Vooruitgang Zij Ons Doel
Wabo	Wet algemene bepalingen omgevingsrecht
Wbp	Wet bescherming persoonsgegevens
Wet bibob	Wet Bevordering Integriteitsbeoordelingen door het Openbaar Bestuur
Wet fido	Wet financiering decentrale overheden
Wet hof	Wet houdbare overheidsfinanciën
WEW	Waarborgfonds Eigen Woningen
Wmo	Wet maatschappelijke ondersteuning
WOZ	Wet waardering onroerende zaken
Wpg	Wet publieke gezondheidszorg

Wpo	Wet op het primair onderwijs
Wro	Wet ruimtelijke ordening
Wtcg	Wet tegemoetkoming chronisch zieken en gehandicapten
WSW	Wet sociale werkvoorziening
WW	Werkloosheidswet

Openstaande punten:

- Tozo
- Beoordelen finale versie jaarrekening
- Interne kwaliteitsreview
- Review WNT
- Review accountant Green Park



Accountantsverslag

Gemeente Aalsmeer

Boekjaar 2020

CONCEPT

Aan de gemeenteraad van de
gemeente Aalsmeer
Postbus 253
1430 AG Aalsmeer

Amsterdam, DD MM 2021

Geachte leden van de Gemeenteraad,

Hierbij bieden wij u ons accountantsverslag aan dat is opgesteld in het kader van de opdracht om de jaarrekening 2020 van de gemeente Aalsmeer te controleren.

Dit accountantsverslag bevat bevindingen en conclusies die naar aanleiding van onze werkzaamheden uit hoofde van de jaarrekeningcontrole 2020 naar voren zijn gekomen. De bevindingen in dit verslag zijn besproken met de portefeuillehouder financiën en een afvaardiging van de ambtelijke organisatie.

Wij bedanken de medewerkers van de gemeente Aalsmeer voor de open en constructieve samenwerking bij het verrichten van onze controlewerkzaamheden en de totstandkoming van ons accountantsverslag.

Wij vertrouwen erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd en lichten de inhoud van deze rapportage graag nader aan u toe.

Met vriendelijke groet,
Baker Tilly (Netherlands) N.V.

J.M.A. Drost RA
Partner

Inhouds- opgave

1. Bestuurlijke samenvatting	4
2. Uitkomsten jaarrekeningcontrole	6
3. Financiële positie	16
4. Bevindingen interne beheersing	19
5. Overige onderwerpen	22
Bijlagen	24



Bestuurlijke samenvatting

1. Bestuurlijke samenvatting

-  Wij hebben een ... verklaring verstrekt voor zowel getrouwheid als rechtmatigheid.
-  Het jaarverslag is cf. NV COS 720 verenigbaar met de jaarrekening en voldoet aan de laatste actuele voorschriften.
-  Het Besluit Begroting en Verantwoording is in alle opzichten nageleefd in 2020.
-  De begrotingsoverschrijdingen zijn te laat gemeld maar passen binnen het bestaande beleid en zijn goed toegelicht.
-  Inzake de kosten jeugdwet en de Wmo steunt de gemeente (deels) op productieverantwoordingen van zorgaanbieders die zijn voorzien van een controleverklaring. Op basis van de uitgevoerde werkzaamheden en de ontvangen controleverklaringen resteert inzake de kosten Jeugdwet en WMO een onzekerheid van € xxx.
-  Uit onze controle blijken geen ongecorrigeerde fouten ten aanzien van getrouwheid.
-  Wij hebben ten aanzien van de financiële rechtmatigheidscontrole wel/geen bevindingen die wij, op basis van de rapporteringstolerantie, aan u zouden moeten rapporteren.
-  Wij hebben wel/geen controleverschillen (fouten en/of onzekerheden) in de verantwoorde informatie in de SiSa-bijlage geconstateerd.
-  Wij hebben vastgesteld dat de bezoldigingen over 2020 in overeenstemming is met de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) en dat de jaarrekening 2020 van de gemeente Aalsmeer voldoet aan de publicatieverplichtingen van de WNT.

Uitkomsten jaarrekeningcontrole

Opdracht, scope en uitkomsten

Reikwijdte van de controle

De jaarstukken van uw gemeente bestaan uit:

- Het jaarverslag (programmaverantwoording + paragrafen)
- De jaarrekening (baten en lasten, balans en gebeurtenissen na balansdatum + bijlagen 8.1, 8.4 en 8.5)
- Overige bijlagen

Met de opdrachtbevestiging van d.d. 21 september 2020 heeft u ons opdracht gegeven tot het controleren van de jaarrekening 2020. De reikwijdte van onze controle staat omschreven in deze opdrachtbevestiging. Er is gedurende het verloop van de controle geen sprake geweest van een beperking in de reikwijdte van onze controle.

Tijdens de uitvoering van de controleplanning hebben zich een aantal belangrijke wijzigingen voorgedaan, deze ziet vooral toe op de uitvoering en controle van de Tozo.

Overzicht toleranties

De materialiteit bij de uitvoering van onze controle is € 910.000. Deze materialiteit sluit aan op het door de gemeenteraad vastgestelde controleprotocol.

Grondslag		Bedrag
Goedkeuringstolerantie fouten	1% lasten inclusief toevoegingen reserves	€ 910.000
Goedkeuringstolerantie onzekerheden	3% lasten inclusief toevoegingen reserves	€ 2.730.000
Rapporteringstolerantie	o.b.v. controleprotocol	€ 35.000

Kernpunten en significante risico's in de controle

Wij hebben voldoende en geschikte controle-informatie verkregen, onder andere met betrekking tot de volgende kernpunten van de controle:

- Waardering van uw grondexploitaties;
- Uitvoering Tozo;
- EU Aanbestedingen;
- Adequate afgrenzing van lasten in het boekjaar;
- Onrechtmatige onttrekking van middelen (prestatie inkopen);
- Prestatielevering van de jeugdzorg, de WMO en andere voorzieningen die vanwege Covid-19 hebben stilgelegen.

Verslaggevingsrichtlijnen

Wij hebben de aanvaardbaarheid van de gehanteerde waarderingsgrondslagen, de consistente toepassing daarvan alsmede de duidelijkheid en volledigheid van de jaarverslaggeving beoordeeld. Uw gemeente heeft gedurende 2020 geen wijzigingen doorgevoerd in de keuze of de toepassing van belangrijke verslaggevingsgrondslagen. Wij concluderen dat de gehanteerde waarderingsgrondslagen aanvaardbaar zijn en dat de toepassing daarvan, samen met de in de jaarrekening opgenomen toelichtingen, een getrouw beeld geeft van de financiële positie van de gemeente.

Managementinzicht en schattingen

Schattingen op basis waarvan sommige jaarrekeningposten worden bepaald, zijn gebaseerd op inzichten van het management. Wij hebben de belangrijkste gehanteerde factoren en veronderstellingen beoordeeld op basis waarvan de afzonderlijke oordelen en schattingen zijn gevormd. Wij hebben vastgesteld dat dit aanvaardbaar is in het kader van de jaarrekening als geheel.

Covid-19

Impact Covid-19 voor de gemeente

De belangrijkste effecten van de Corona-crisis voor de gemeente zijn nader toegelicht in een afzonderlijke paragraaf.

De gemeente heeft middels een raadsbesluit d.d. 30 maart 2020 een noodfonds ingesteld voor de inzet van steunmaatregelen. Het totaalpakket aan steunmaatregelen bedraagt € 3,8 miljoen. Ultimo 2020 is hiervan nog € 1,25 miljoen beschikbaar. De niet aangewende middelen blijven beschikbaar voor de inzet van steunmaatregelen in het jaar 2021.

De uitputting gedurende 2020 bedraagt circa € 2,5 miljoen. De belangrijkste uitgaven zijn hieronder benoemd:

- Lastenverlichting voor ondernemers door aanslag OZB niet-woningen voor gebruikers 2020 te vernietigen tot nihil (€ 1.948.000) hetgeen door middel van een raadsbesluit is bekrachtigd.
- Uitbetaalde en nog uit te betalen subsidies voor 2020 worden niet teruggevorderd (€ 266.000).
- Huurinningen door gemeente aan gesubsidieerde instellingen voor 6 maanden op te schorten (€ 189.000).
- Meerkosten inzake afvalinzameling Meerlanden (€ 83.000).

Door de verbijzonderde interne controle is een controle uitgevoerd inzake de rechtmatigheid van de onttrekkingen uit het lokaal coronafonds. Hierbij is vastgesteld dat besluitvorming ten grondslag ligt aan de onttrekkingen. Inzake de subsidies is door het College de hardheidsclausule toegepast. Wij hebben deze werkzaamheden getoetst en op basis hiervan hebben wij geen bevindingen geconstateerd.

Tozo

In de aanvraagformulieren voor de Tozo zijn een aantal aspecten niet getoetst, dit geldt voor de aanvaarding hoofdelijke aansprakelijkheid, de-minimis verklaring en de vergunningseis.

Indien er geen herstelacties volgen dan is er – voor zover onze informatie nu reikt – voor Tozo 1 sprake van een belangrijke onzekerheid (ontbreken van bewijsstukken) voor alle uitgaven en aantallen van levensonderhoud én bedrijfskapitaal. Het College zal hiervoor de hardheidsclausule moeten inzetten.

Indien er geen herstelacties volgen dan is er – voor zover onze informatie nu reikt – voor Tozo 2 en 3 sprake van een fundamentele onzekerheid (ontbreken van bewijsstukken) voor alle uitgaven en aantallen van levensonderhoud én bedrijfskapitaal. De bedragen kunnen worden bepaald aan de hand van de SiSa-bijlage (G4). Dit geldt zowel voor de SiSa-bijlage als voor de reguliere jaarrekening.

De daarbij behorende financiële gevolgen kunnen wij op dit moment niet overzien. De door gemeenten verstrekte bijstand komt voor vergoeding door het Rijk in aanmerking voor zover de rechtmatige besteding ervan is aangetoond. Indien het voor de vergoeding in aanmerking nemen van fouten en/of onzekere bestedingen leidt tot een onbillijkheid van overwegende aard, kan de minister bij de vaststelling van de vergoeding hiervan afwijken, met toepassing van de zogenoemde hardheidsclausule (artikel 21, lid 3 van het Besluit Tozo).

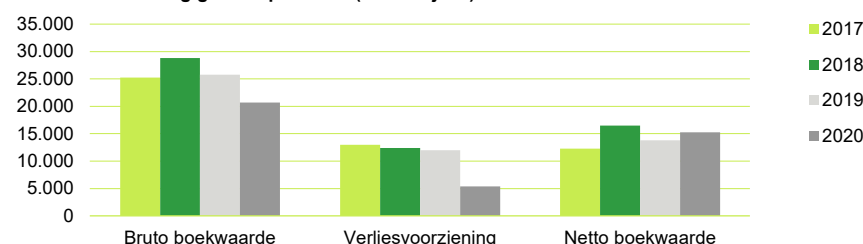
Gelet op bovenstaande hebben wij de gemeente geadviseerd om een herstelplan uit te voeren. De uitvoering hiervan is momenteel onderhanden.

Waardering van de grondexploitaties

Algemeen

De waardering van de grondexploitaties is een significant risico in onze controleaanpak, vanwege de mate van schattingsonzekerheid. Wij hebben het proces rondom de totstandkoming van de waardering in opzet en bestaan getoetst en aanvullend gegevensgerichte werkzaamheden uitgevoerd. Wij achten de waardering aanvaardbaar en vinden de veronderstellingen redelijk. Hieronder hebben wij de ontwikkeling van uw grondexploitatie gedurende de afgelopen vier jaar weergegeven.

Grafiek ontwikkeling grondexploitaties (x € 1 miljoen)



Ten opzichte van 31 december 2020 is de boekwaarde van de post grondexploitatie toegenomen met € 1,4 miljoen. De toename van de boekwaarde per 31 december 2020 is als volgt samen te vatten:

(x € 1.000)	2020	2019
Boekwaarde per 1 januari	13.834	14.485
Investerings	4.678	6.454
Grondverkopen	-9.774	-7.518
Tussentijdse winstneming	0	0
Mutatie verliesvoorziening	-949	419
Onttrekking verliesvoorziening*	7.500	0
Boekwaarde per 31 december	15.271	13.834

* Er heeft in 2020, conform raadsbesluit, een eenmalige afboeking plaatsgevonden van historische plankosten € 7,5 miljoen. Dit bedrag is in mindering gebracht van de boekwaarde van het project De Tuinen van Aalsmeer en voor hetzelfde bedrag is eveneens de voorziening verlaagd.

Gehanteerde parameters

De waardering van uw grondexploitaties is voor een groot deel afhankelijk van de gemaakte schattingen. Om inzicht te krijgen in de financiële risico's stelt de gemeente exploitatieoverzichten op waarin schattingen zijn opgenomen. Aan deze schattingen liggen diverse parameters en uitgangspunten ten grondslag. Wij hebben de door gemeente Aalsmeer gehanteerde uitgangspunten en parameters getoetst. De belangrijkste uitkomsten hiervan kunnen als volgt worden samengevat:

Legenda status:

- = evenwichtig
- = optimistisch
- = voorzichtig
- = controleverschuif

Parameter	2020	Toelichting
Kostenstijging	●	De gehanteerde parameter voor de kostenstijging is 1,5% - 1,7% en ligt in lijn met de landelijke prijsindexcijfers. Op basis van de beschikbare informatie achten wij deze parameter evenwichtig.
Opbrengstenstijging	●	Inzake woningbouw rekent het college met een opbrengstenstijging van 1,7% en voor bedrijventerreinen met een opbrengstenstijging van 1%. Op basis van de beschikbare informatie achten wij deze parameter evenwichtig.
Rekenrente	●	Het college rekent binnen de huidige grondexploitaties met een toekomstige rekenrente van 0,5% (2019: 0,5%). De rekenrente is gebaseerd op de huidige leningenportefeuille van gemeente Aalsmeer. Deze grondslag is in overeenstemming met de notitie grondexploitatie en de bepaling in de notitie rente van de commissie BBV. Wij achten deze parameter evenwichtig.
Disconteringsvoet	●	De disconteringsvoet die moet worden gehanteerd in de berekening van de contante waarde ten behoeve van het treffen van een verliesvoorziening voor negatieve grondexploitaties is door de commissie BBV voor alle gemeenten gelijkgesteld aan het maximale meerjarig streefpercentage van de Europese Centrale Bank voor inflatie binnen de Eurozone (2%). Dit percentage is door de gemeente correct toegepast, waardoor wij deze parameter kwalificeren als evenwichtig.
Programmering	●	De programmering van de grondexploitatie is niet extern getoetst door de gemeente. Op basis van externe benchmarks hebben wij vastgesteld dat de programmering past binnen de vraag naar woningen in de gemeente Aalsmeer.
Verkoopprijzen	●	De verkoopprijzen voor zowel woningen als bedrijven zijn niet significant gewijzigd. Er ligt een residuele berekening ten grondslag aan de grondprijzen. Daarnaast worden de grondprijzen van Polderzoen fase II onderbouwd middels een taxatierapport. Op basis van de aangeleverde onderbouwingen kwalificeren wij deze parameter evenwichtig.

Waardering van de grondexploitaties

De Tuinen van Aalsmeer

De boekwaarde van dit project bedraagt € 11,3 miljoen. Het verwachte resultaat van dit project is € 2,1 miljoen negatief. Ter hoogte van dit bedrag is een voorziening gevormd in de jaarrekening. Er heeft in 2020, conform raadsbesluit, een eenmalige afboeking plaatsgevonden van historische plankosten € 7,5 miljoen. Dit bedrag is in mindering gebracht van de boekwaarde van het project De Tuinen van Aalsmeer en voor hetzelfde bedrag is eveneens de voorziening verlaagd. Het project De Tuinen van Aalsmeer bestaat uit de volgende deelprojecten:

- Polderzoom fase 1
- Polderzoom fase 2
- Spoorlaan
- Opheliahof
- Zwarteweg

De nog te maken kosten bedragen € 6,8 miljoen. De nog te realiseren opbrengsten bedragen € 12,4 miljoen. In totaal zijn er nog 380 woningen te realiseren, hiervan zullen naar verwachting 44 woningen (Spoorlaan) worden uitgegeven in 2021. Hiervoor is door de gemeente een koopovereenkomst afgesloten met een woningcorporatie.

Ten aanzien van Polderzoom fase 2 dient nog gronden verworven te worden van particulieren. De gemeente is nog in onderhandeling met de wederpartij en momenteel is er nog geen koopovereenkomst afgesloten. Mogelijk dat dit invloed kan hebben op de fasering van Polderzoom fase 2.

Ten aanzien van de programmering en de fasering van De Tuinen van Aalsmeer ligt geen externe onderbouwing ten grondslag waarin is vastgesteld dat het aantal uit te geven woningen ook past binnen de marktvraag in de regio Aalsmeer. Wij adviseren u om de programmering te laten valideren door een externe deskundige.

Green Park Aalsmeer

De grondexploitatie wordt gevoerd door Green Park Gebiedsontwikkeling B.V. (hierna: GPAG) waar de gemeente Aalsmeer 50% aandeelhouder is. GPAG realiseert voor eigen rekening en risico een bedrijventerrein.

De gemeente Aalsmeer is verantwoordelijk voor de aankoop van gronden namens GPAG welke via een ABC-levering worden geleverd aan een particuliere afnemer. Daarnaast is de gemeente verantwoordelijk voor de investeringen in openbare ruimte. Bij verwerving van de gronden ontvangt de gemeente aan het einde van het jaar een vooruitbetaling van 90%. GPAG heeft een verwervingsplicht om de verworven gronden af te nemen. Bij verkoop van de grond door GPAG aan een particuliere afnemer ontvangt de gemeente de resterende 10%.

De boekwaarde van dit project bedraagt momenteel € 7,3 miljoen. Dit bestaat uit gronden en investeringen in openbare ruimte waar de laatste 10% nog niet in rekening is gebracht door de gemeente.

Het verwachte resultaat van het project Green Park is € 3,0 miljoen negatief. Het risico van de grondexploitatie ligt bij GPAG waardoor dit niet doorwerkt in de jaarrekening van de gemeente Aalsmeer in de vorm van een voorziening op de grondexploitatie. Wel heeft GPAG een negatief eigen vermogen van € 2 miljoen waardoor er in de jaarrekening een voorziening deelneming van € 1 miljoen is gevormd ter hoogte van 50% van het negatieve eigen vermogen.

De gemeente Aalsmeer heeft een garantiestelling afgegeven aan GPAG van € 48,2 miljoen. Het risico bestaat derhalve dat de gemeente garant moet staan indien GPAG niet aan haar betalingsverplichtingen kan voldoen. Wij adviseren u derhalve om de financiële positie van GPAG periodiek te monitoren.

Overige bevindingen

Afgrenzing van de lasten als gevolg van Covid-19

Wij hebben een verhoogd risico onderkend inzake de afgrenzing van de lasten als gevolg van Covid-19. Door Covid-19 worden er door de gemeente extra lasten gemaakt waardoor mogelijk budgetten worden overschreden. Een deel van deze extra lasten zullen worden gecompenseerd door het Rijk waardoor een mogelijk risico bestaat dat lasten van 2021 worden verschoven naar 2020. Om dit risico te mitigeren, hebben wij met name gekeken naar de onderbouwingen inzake de verplichtingen ultimo 2020. Tijdens onze werkzaamheden hebben wij vastgesteld dat de verplichtingen voldoende onderbouwd. Wij hebben derhalve geen indicaties dat de gemeente ten onrechte verplichtingen heeft opgenomen in de jaarrekening.

Beheerplan Beheer gebouwen

In december 2017 heeft de Commissie BBV de notitie Materiële vaste activa uitgebracht, waarin een aantal stellige uitspraken zijn opgenomen met betrekking tot de opname en verwerking van voorzieningen voor groot onderhoud. Hierin is onder meer bepaald dat:

- voorzieningen alleen met instemming van de Raad kunnen worden ingesteld en dienen te worden gevoed op basis van een recent beheerplan (in de basis maximaal vijf jaar oud);
- Tussentijdse bijstelling van het beheerplan binnen de vijf jaar is verplicht, indien een belangrijke afwijking is opgetreden in de staat van het onderhoud.

Wij hebben vastgesteld dat de raad heeft ingestemd met het vormen van een onderhoudsregulatievoorziening Beheer gebouwen, echter het onderliggende beheerplan is nooit vastgesteld door de raad. Wij constateren dat voor elk object een afzonderlijk beheerplan is opgesteld wat ten koste gaat van het overzicht. In de jaarrekening wordt dit echter gepresenteerd als één onderhoudsvoorziening, derhalve adviseren wij u om een geconsolideerd beheerplan op te stellen en deze ter goedkeuring te leggen aan de raad.

Van de organisatie hebben wij begrepen dat in het kader van de motie RAP-raad kritisch gekeken wordt naar de beheerplannen. Dit vinden wij een goede ontwikkeling.

Omvang voorziening

De omvang van de voorziening bedraagt ultimo 2020 € 0,4 miljoen. Op basis van het huidige beheerplan zijn de jaarlijkse dotaties aan de voorziening structureel hoger dan de jaarlijkse onttrekkingen. Dit heeft tot gevolg dat de omvang van de voorziening ultimo 2040 zal stijgen naar € 2,8 miljoen. Op basis van deze informatie achten wij de omvang van de voorziening Beheer gebouwen te hoog.

Op grond van de notitie Materiële vaste activa heeft de gemeente twee keuzes:

- Ingeval de voorziening duidelijk een te grote omvang heeft gekregen, dan mag een overschot door middel van een Raadsbesluit in een keer vrijvallen ten gunste van het resultaat; of
- de toekomstige jaarlijkse toevoegingen kunnen met instemming van de Raad terug worden gebracht naar een lager niveau.

Wij adviseren het college derhalve om zo spoedig mogelijk een voorstel hieromtrent en met inachtneming van onze opmerking inzake het beheerplan aan de Raad voor te leggen.

Doorbelastingen gemeente Amstelveen

Wij hebben vastgesteld dat de vaste dienstverleningsbijdrage in overeenstemming is met het dienstverleningshandvest tussen de gemeente Amstelveen en de gemeente Aalsmeer. Voor de overige bijdragen aan de gemeente Amstelveen hebben wij vastgesteld dat deze onderling zijn afgestemd tussen beide gemeenten. Wij hebben vernomen dat de gemeente Aalsmeer in gesprek is met de gemeente Amstelveen over de eventuele aanpassing van het dienstverleningshandvest tussen beide gemeenten voor de komende jaren. Wij adviseren u om hierin concrete prestatie maatstaven, daar waar mogelijk en meetbaar is, vast te leggen.

Inkopen

Wij hebben aanvullende werkzaamheden uitgevoerd inzake de juiste afgrenzing van inkooplasten en daarnaast vastgesteld dat voor inkooplasten een adequate prestatielevering heeft plaatsgevonden. Op basis van onze werkzaamheden zijn hieruit geen bevindingen gebleken.

Overige bevindingen

Verkoop aandelen Eneco

In 2016 zijn de aandelen van Eneco Holding opgesplitst. De bestaande Eneco Holding heeft een naamswijziging ondergaan (Stedin Holding) en de nieuwe opgerichte vennootschap (Eneco Holding) is hierbij in natura verkregen en had derhalve een verkrijgingsprijs van nihil. Bij de verkoop van de aandelen Eneco in 2020 blijft de boekwaarde van € 573.000, die toeziet op Stedin Holding, gehandhaafd. Hierdoor valt het uiteindelijke resultaat op de verkoop van Eneco € 573.000 hoger uit dan oorspronkelijk aan de raad is voorgelegd.

Sociaal domein

In bijlage B hebben wij de resterende onzekerheden opgenomen die voortkomen uit onze controle van het sociaal domein. Voor Wmo heeft de gemeente gebruik gemaakt van vaststellingsovereenkomsten met zorgaanbieders en voor Jeugd is gebruik gemaakt van controleverantwoordingen van zorgaanbieders. De onzekerheid voor Jeugd ziet grotendeels toe op zorgaanbieders met een productieomvang < EUR 125k waarvoor geen controleverantwoordingen worden ontvangen.

Bij de bepaling van de onzekerheden hebben wij ons volledig gebaseerd op de SDO notitie uit januari 2019 (Controle interne beheersing Jeugd en Wmo voor gemeenten en accountants). Wij constateren dat de gemeente nog een aantal (kwalitatieve) stappen moet zetten om het 'controlemandje' voldoende te vullen om zo zelfstandig de prestatielevering vast te stellen.

In een aantal gevallen is de verantwoording hoger dan de geboekte lasten in de financiële administratie, dit verschil is in de definitieve jaarrekening alsnog verwerkt.

Rechtmatigheid

Europese aanbestedingsrichtlijnen

In het kader van de rechtmatigheid van de jaarrekening 2020 is een controle uitgevoerd op de naleving van de (Europese) aanbestedingsrichtlijnen. Uit onze controle op de rechtmatigheid van de inkoop blijkt dat voor enkele gemeentelijk inkooptrajecten met een inkoopwaarde van in totaal € 150.000 niet de juiste procedure is gevolgd. Op basis van onze controle komt naar voren dat deze inkoop Europees aanbesteed hadden moeten worden. Wij hebben dit bedrag als rechtmatigheidsfout aangemerkt.

Wij adviseren het college om de interne beheersing op de aanbestedingen aan te scherpen.

Begrotingsrechtmatigheid

Naast de controle op de rechtmatige totstandkoming van de baten, lasten en balansmutaties in de jaarrekening 2020, hebben wij de begrotingsrechtmatigheid gecontroleerd. De toe te passen normen voor dit begrotingscriterium zijn gebaseerd op artikel 189, 190 en 191 van de Gemeentewet en moeten door de gemeenteraad zelf nader worden ingevuld en geconcretiseerd. Dit gebeurt door middel van de begroting en via de verordening op het financieel beheer ex artikel 212 van de Gemeentewet.

Het systeem van budgetbeheer en -bewaking moet waarborgen dat de baten en lasten binnen de begroting blijven en dat belangrijke wijzigingen of dreigende overschrijdingen tijdig worden gemeld aan de gemeenteraad, zodat deze tijdig (binnen het begrotingsjaar) een besluit kan nemen. Een systeem met onvoldoende waarborgen voor tijdige melding aan de gemeenteraad van budgetoverschrijdingen heeft het risico in zich dat inbreuk wordt gemaakt op het budgetrecht van de raad. Het begrotingscriterium is verder verfijnd en uitgewerkt in de Kadernota 2018 van de Commissie BBV.

In de kadernota is opgenomen dat het overschrijden van de begroting altijd onrechtmatig is, maar niet in alle gevallen hoeft te worden meegewogen in het accountantsoordeel. Deze kostenoverschrijdingen moeten dan wel goed herkenbaar in de jaarrekening zijn opgenomen. In het kader van de begrotingsrechtmatigheid moet gekeken worden naar de lastenoverschrijdingen per programma.

In de toelichting op de staat van baten en lasten is door het college een analyse van de overschrijdingen opgenomen. De overschrijdingen zijn toereikend toegelicht en passen binnen het bestaande beleid of worden gecompenseerd door hogere baten binnen het programma. Het college stelt uw gemeenteraad voor genoemde overschrijdingen te autoriseren in het kader van de vaststelling van de jaarrekening 2020. Vooruitlopend hierop zijn wij hiervan reeds uitgegaan bij het vormen van ons oordeel over de (begrotings)rechtmatigheid.

Wij constateren de volgende overschrijdingen op lastenniveau ten opzichte van de gewijzigde begroting.

Lastenoverschrijding programma	Begrotingsafwijking
Programma 5 Ruimtelijke ontwikkeling (totaal € 5,2 miljoen)	€ 5,2 mio is onrechtmatig maar telt niet mee voor het oordeel
Programma 7 Overheid (totaal € 0,5 miljoen)	€ 0,5 mio is onrechtmatig maar telt niet mee voor het oordeel

Rechtmatigheid

Kredieten

Wij zijn nagegaan of de investeringen tot stand zijn gekomen binnen de grenzen van de door de gemeenteraad geautoriseerde kredieten. Wij constateren de volgende overschrijdingen op investeringsniveau ten opzichte van de gevoteerde kredieten:

- Nieuwbouw school Triade (€ 59.000): de nieuwbouw van de school Triade is afgerond met een nadeel van € 59.000. Dit krediet zal bij de vaststelling van de jaarrekening 2020 worden afgesloten en is onrechtmatig.
- Wegen aanleg Molenvlietweg (€ 632.000): de overschrijding van € 632.000 wordt gedekt door bijdragen van derden en leidt niet tot een onrechtmatigheid.
- Wegen Burgemeester Kasteleinweg (€ 110.000): overschrijding zal worden gedekt vanuit het krediet van jaarschijf 2021 en leidt niet tot een onrechtmatigheid.
- Groen (€ 647.000): overschrijding zal worden gedekt vanuit het krediet van jaarschijf 2021 en leidt niet tot een onrechtmatigheid.
- Riolerings (€ 107.000): zal deels worden gedekt vanuit kredieten van 2021 en leidt niet tot een onrechtmatigheid.
- Restauratie Fort Kudelstaart (€ 159.000): de overschrijding met € 159.000 zal in de toekomst nog worden gedekt door een bijdrage van € 245.000 van de provincie en leidt niet tot een onrechtmatigheid.

Mutaties in de reserves

De mutaties in de reserves zoals opgenomen in de jaarrekening kunnen als volgt worden gespecificeerd:

(x € 1.000)	Gewijzigde begroting	Jaarrekening	Vershil
Dotaties	11.100	11.143	43
Onttrekkingen	13.344	14.019	-675
Saldo mutaties in de reserves	-2.245	-2.286	-631

Uit onze controlewerkzaamheden op de mutaties van de reserves zijn geen bevindingen geconstateerd.

Niet financiële beheershandelingen

Handelingen en beslissingen van niet-financiële aard vallen buiten de scope van de rechtmatigheidscontrole door de accountant. De accountant toetst deze handelingen en beslissingen niet inhoudelijk door gegevensgericht onderzoek. Volstaan wordt in dit kader met het beoordelen van het interne systeem van risicoafwegingen. Binnen dit systeem moeten voorwaarden zijn geschapen om risico's goed te kunnen beoordelen en in de tijd te kunnen volgen.

Wij hebben ons een beeld gevormd over de wijze van totstandkoming van de inventarisatie van de risico's en de getrouwe weergave van de hieruit mogelijk voortvloeiende financiële gevolgen in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing van het jaarverslag.

Misbruik en oneigenlijk gebruik

In de externe en interne regelgeving zijn diverse bepalingen opgenomen die erop zijn gericht om misbruik en oneigenlijk gebruik te voorkomen. Uw gemeente heeft de toets op het misbruik en oneigenlijk gebruik neergelegd in interne controleplannen. De uitkomst van deze toets heeft niet geleid tot bevindingen die invloed hebben op de rechtmatigheid van baten en lasten en balansmutaties. → update inzake Tozo volgt later

Financiering

In 2020 heeft uw gemeente twee nieuwe langlopende leningen afgesloten van in totaal € 15 miljoen bij de BNG. Wij hebben vastgesteld dat tenminste drie prijsopgaven bij verschillende financiële instellingen zijn opgevraagd. Hiermee is voldaan aan het Treasurystatuut Aalsmeer 2016.

Ten aanzien van de naleving van de renterisiconorm, het kasgeldlimiet en de naleving schatkistbankieren merken wij op dat de gemeente Aalsmeer zich aan de wettelijke normen heeft gehouden, zoals ook toereikend is toegelicht in de paragraaf financiering respectievelijk de jaarrekening.

Jaarverslag

Jaarverslag

In het jaarverslag worden de beleidsuitgangspunten en beleidsevaluaties zichtbaar. De paragrafen maken deel uit van het jaarverslag en vallen dus niet onder de controle van de jaarrekening. Primair object van de accountantscontrole (op grond van Artikel 213 van de Gemeentewet) is de jaarrekening, waaronder het overzicht van baten en lasten met toelichting en de balans met toelichting, zoals in de jaarstukken 2020 is opgenomen.

Voor de accountantscontrole onderzoeken wij het jaarverslag om vast te stellen of het jaarverslag verenigbaar is met de jaarrekening en geen materiële afwijkingen bevat en of het jaarverslag alle informatie bevat die op grond van de Gemeentewet en de Nederlandse Standaard 720 is vereist. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Wij hebben geen strijdigheden geconstateerd tussen de in het jaarverslag opgenomen informatie en het beeld van de jaarrekening en geen materiele afwijkingen signaleerd

Hieronder zijn onze conclusies en aanbevelingen inzake het jaarverslag opgenomen:

Element jaarverslag	Onze waarneming
Vereisten BBV	Uw jaarverslag voldoet aan de vereisten van de BBV
Verenigbaar	Uw jaarverslag is verenigbaar met de jaarrekening
Paragrafen	Alle verplichte paragrafen zijn opgenomen en zijn kwalitatief van voldoende niveau met enkele aanbevelingen (zie hieronder)
Paragraaf Verbonden Partijen	In de paragraaf Verbonden Partijen zijn nog de financiële gegevens van 2019 opgenomen bij de desbetreffende verbonden partijen in plaats van die van 2020. Wij adviseren u om voortaan de meest actuele gegevens op te nemen in deze paragraaf.
Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing	De risico's zijn uitgebreid toegelicht in deze paragraaf. De kans en impact is nog niet voor alle risico's toegelicht.
Informatiewaarde	De toelichtingen zijn goed leesbaar en geven een adequate analyse tussen het uitgevoerde beleid en de financiële gevolgen.
Incidentele baten en lasten	De toelichting op de incidentele baten en lasten voldoet aan notitie 'Structurele en incidentele baten en lasten'. Wij adviseren u wel om een grensbedrag op te nemen in de financiële verordening vanaf welke omvang incidentele lasten en baten afzonderlijk gespecificeerd worden in het overzicht incidentele lasten en baten.
Covid-19	Uw gemeente heeft ervoor gekozen om een afzonderlijke paragraaf op te nemen waarin de impact als gevolg van Covid-19 is beschreven. Hiermee geeft u een goed inzicht in deze bijzondere gebeurtenissen.

SiSa-bijlage en WNT

SiSa-bijlage

Wij hebben de in de SiSa-bijlage van de jaarrekening genoemde specifieke uitkeringen gecontroleerd met inachtneming van de Nota verwachtingen accountantscontrole 2020. De hierbij geconstateerde fouten en onzekerheden dienen op grond van het Bado in het verslag van bevindingen te worden opgenomen indien de navolgende rapporteringstolerantie per specifieke uitkering wordt overschreden:

- € 12.500 indien de omvangbasis kleiner dan of gelijk aan € 125.000 is;
- 10% indien de omvangbasis groter dan € 125.000 en kleiner dan of gelijk aan € 1.000.000 is;
- € 125.000 indien de omvangbasis groter dan € 1.000.000 is.

Op grond van ons onderzoek hebben wij bij de specifieke uitkeringen geen fouten en/of onzekerheden geconstateerd die de voor SiSa geldende rapporteringstolerantie overschrijden. → Fouten/onzekerheden Tozo regeling volgt later

De SiSa-bijlage dient door uw gemeente samen met een aantal andere verplicht voorgeschreven verantwoordingsstukken voor 15 juli aanstaande elektronisch bij het CBS te worden aangeleverd. Door middel van een voorgeschreven tabel dienen wij te rapporteren over onze bevindingen ten aanzien van de in de jaarrekening opgenomen SiSa-bijlage.

In bijlage A bij dit rapport zijn deze bevindingen in de voorgeschreven tabel opgenomen. U kunt deze tabel hanteren ten behoeve van verzending naar het CBS.

WNT verantwoording

Sinds enkele jaren geldt de Wet normering topinkomens (WNT). Op basis van deze wet zijn de bezoldiging van topfunctionarissen in de publieke en semipublieke sector en de uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen wettelijk gemaximeerd. Voor gemeenten geldt dat de gemeentesecretaris en de griffier als topfunctionaris worden aangemerkt. Beide topfunctionarissen zijn in loondienst en er hebben zich gedurende 2020 geen wijzigingen voorgedaan.

Voor topfunctionarissen geldt naast de maximering van de bezoldiging en eventuele uitkering wegens beëindiging van het dienstverband een publicatieverplichting in de jaarrekening. Deze publicatieverplichtingen geldt eveneens voor bezoldiging van niet-topfunctionarissen met een dienstbetrekking, indien hun bezoldiging het algemene bezoldigingsmaximum (naar rato van de omvang van het dienstverband) overschrijdt.

In het boekjaar 2019 is het dienstverband van de toenmalige gemeentesecretaris beëindigd. De vergoeding wegens beëindiging dienstverband is uitbetaald in 2020. Dit is getoetst door onze collega's van Employment Advisory en daarbij is vastgesteld dat voldaan is aan de gestelde WNT-normen.

Voor de overige topfunctionarissen hebben wij vastgesteld dat de bezoldigingen over 2020 niet strijdig zijn met de WNT en dat de jaarrekening voldoet aan de publicatieverplichtingen van de WNT.

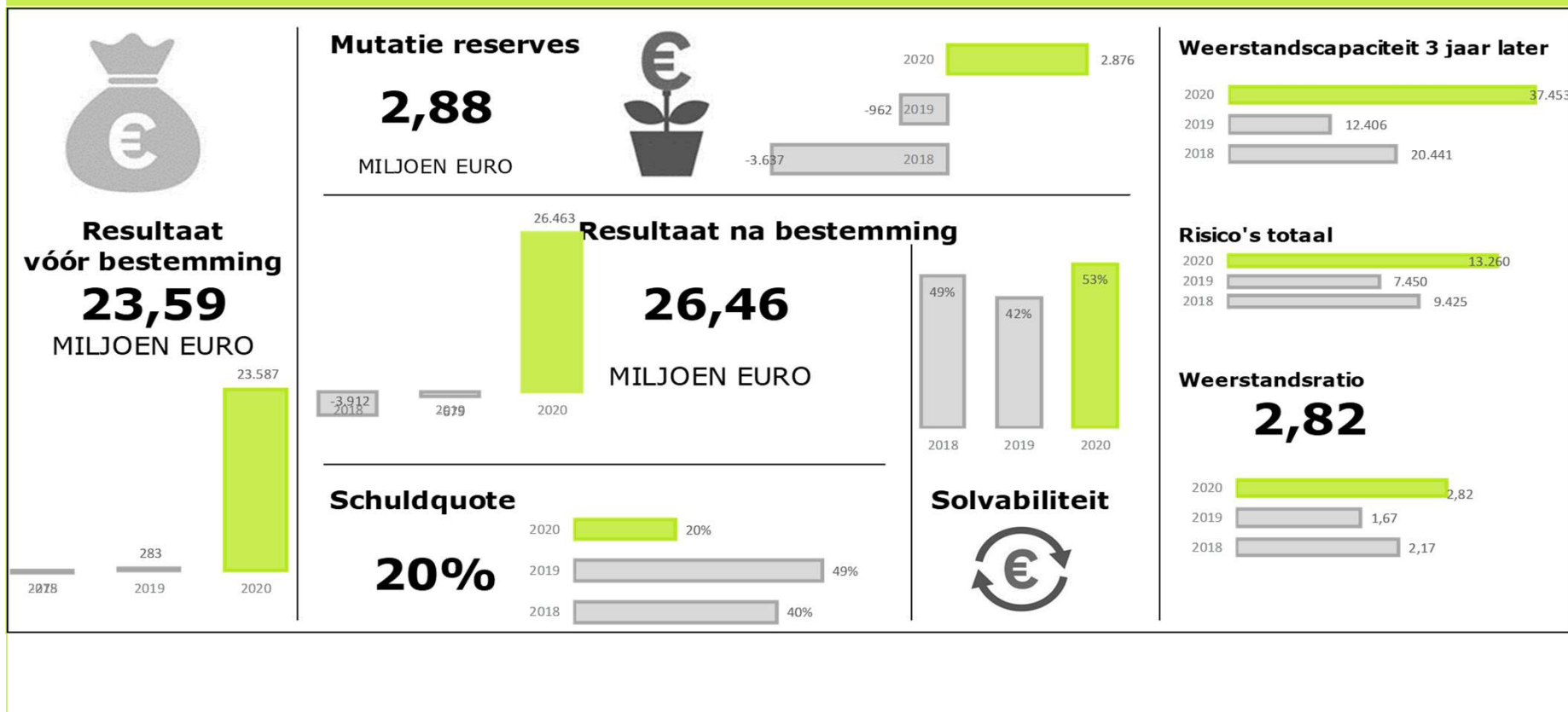
Wij willen benadrukken dat de naleving van de anticumulatiebepaling overigens geen onderdeel uitmaakt van de controle van de accountant. De WNT-toezichthouders kunnen hier wel zelfstandig onderzoek naar doen en zo nodig handhavend optreden.



Financiële positie

3. Financiële positie

Financiële kengetallen en signaleringwaarden



3. Financiële positie

3.3 Weerstandsvermogen en financiële kengetallen

De analyse van het weerstandsvermogen en de financiële kengetallen is een onderdeel van het jaarverslag en de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing. Vanuit onze controlerende rol dienen wij vast te stellen of het jaarverslag (en dus deze paragraaf) niet strijdig is met de jaarrekening en geen materiële onjuistheden bevat. De kengetallen moeten altijd in relatie tot elkaar worden gezien. Uit de combinatie van de kengetallen kan een beeld worden gemaakt van de financiële positie van de gemeente. Daarbij kan ook inzichtelijk worden gemaakt wat de oorzaak is van een sterke of zwakke financiële positie. De financiële kengetallen geven, met de inherente beperkingen hierbij, inzicht in (de ontwikkeling) uw financiële positie, mede in relatie tot de landelijke benchmark.

Hieronder hebben wij de ontwikkelingen in uw kengetallen en een relatie naar de landelijke ontwikkelingen weergegeven:

Kengetallen in %	Gemeente		Landelijk	
	2020	2019	2020*	2019
Netto schuldquote	20	49	67	55
Netto schuldquote gecorrigeerd	19	47	60	48
Solvabiliteit	53	42	32	34
Grondexploitaties	15	18	11	13
Belastingcapaciteit	119	112	105	102
Structurele exploitatieruimte	0,0	2,0	-0,2	-0,4

* Is gebaseerd op de begrotingssaldi

3.4 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

De gemeente heeft als interne norm een weerstandsratio van 1,5. Hieronder is het verloop over de afgelopen 3 jaar weergegeven inclusief een kwalificatie van de weerstandsratio. De weerstandscapaciteit bedraagt, inclusief het voorstel tot resultaatbestemming € 37,5 miljoen (2019: € 12,4 miljoen). Er is dus sprake van een stijging van 202% van de beschikbare weerstandscapaciteit ten opzichte van 2019. Deze stijging wordt met name veroorzaakt door de verkoop van de aandelen in Eneco.

De grootste door uw gemeente geïdentificeerde risico zijn:

- Risico's als gevolg van de Coronacrisis
- Risico's binnen het grondbedrijf
- Risico op fluctuaties binnen de algemene uitkering gemeentefonds
- Risico op overschrijdingen aangaande jeugdzorg

	2020	2019	2018
Weerstandscapaciteit	EUR 37.453	EUR 12.406	EUR 20.441
Risico's	EUR 13.260	EUR 7.450	EUR 9.425
Weerstandsratio	2,8	1,7	2,2

Weerstandsratio	Betekenis
≥ 2.0	Uitstekend
$1.4 < 2.0$	Ruim voldoende
$1.0 < 1.4$	Voldoende
$0.8 < 1.0$	Matig
$0.6 < 0.8$	Onvoldoende
< 0.6	Ruim onvoldoende



Bevindingen interne beheersing

4. Bevindingen interne beheersing

4.1 Algemeen

De uitvoering van de processen voor de gemeente Aalsmeer vinden nagenoeg geheel plaats binnen de centrumgemeente Amstelveen. Naar aanleiding van onze tussentijdse controle over 2020 hebben wij op 21 december 2020 een management letter uitgebracht waarin de managementletter van de gemeente Amstelveen als bijlage was toegevoegd. Wij kunnen niet gebruik maken van effectieve beheersmaatregelen in de primaire processen, dit wordt vooral veroorzaakt doordat maatregelen onvoldoende zichtbaar worden vastgelegd. Wij adviseren daarom om de beheersing in de primaire processen meer vorm te geven in plaats van de huidige situatie waarin controles achteraf worden uitgevoerd door de VIC. Deze bevinding heeft ertoe geleid dat onze controleaanpak vooral gegevensgericht van aard is geweest.

Onze doelstelling van deze controle is om een beeld te krijgen of de interne beheersingsomgeving en de daarin opgenomen maatregelen van interne controle toereikend zijn in het kader van onze opdracht tot de controle van de jaarrekening van uw gemeente. Dit beeld is in belangrijke mate bepalend voor onze risico-inschatting en hiermee voor de omvang en diepgang van onze werkzaamheden die wij bij de jaarrekeningcontrole moeten uitvoeren teneinde de gewenste zekerheid te verkrijgen dat de jaarrekening géén materiële fouten bevat. Uit onze risico-inschatting komen een aantal risicogebieden naar voren die een verhoogd risico met zich meebrengen op een materiële fout in uw jaarrekening.

1. Waardering van uw grondexploitatie.
2. Aanbestedingsrechtmatigheid.
3. Verantwoording in het kader van de Wet Normering Topinkomens (WNT).
4. Risico dat het management van de gemeente de procesafspraken doorbreekt, hetgeen een standaard risico is vanuit onze beroepsregels. Dit risico ziet uw gemeente toe op de afgrenzing van de lasten als gevolg van Covid-19.

4.2 Automatisering

IT wordt een steeds belangrijker onderdeel van de bedrijfsvoering en daarmee ook van de jaarrekening- controle. Uit onze IT audit komt naar voren dat ook op het gebied van automatisering nog verbeteringen mogelijk zijn. Deze bevindingen hebben wij aan u gerapporteerd in onze management letter. Wij adviseren het college hieraan prioriteit te geven. Enerzijds in verband met de risico's die er mee samenhangen. Anderzijds om de IT omgeving de bedrijfsvoering zo goed mogelijk te laten faciliteren.

4.2 Automatisering (vervolg)

Onze controle was niet primair gericht op het doen van een uitspraak omtrent de continuïteit en betrouwbaarheid van (delen van) de geautomatiseerde gegevensverwerking en wij hebben daartoe ook geen opdracht van het management ontvangen. De jaarrekeningcontrole heeft geen tekortkomingen in de continuïteit en betrouwbaarheid van de geautomatiseerde gegevensverwerking aan het licht gebracht.

4.3 Fraude, corruptie en naleving wet- en regelgeving

Fraude

Het college is primair verantwoordelijk voor het voorkomen van fraude, het naleven van wet- en regelgeving en voor een cultuur van eerlijkheid en integriteit en dient zowel preventieve als repressieve beheersingsmaatregelen te nemen om de kans op fraude en overtreding van wet- en regelgeving zo veel mogelijk te beperken. De gemeenteraad is verantwoordelijk voor het toezicht op het college in de uitvoering van deze taken.

Voor het uitoefenen van deze verantwoordelijkheid maakt het college gebruik van diverse beheersingsmaatregelen, zoals interne richtlijnen en gedragscodes, controle technische functiescheiding en periodieke rapportages over financiën.

Ten behoeve van onze jaarrekeningcontrole identificeren wij, in het kader van NV COS 240/250, de risico's met betrekking tot fraude en overtreding van wet- en regelgeving en beoordelen wij de interne beheersings-maatregelen die gericht zijn op het voorkomen en signaleren van (materiële) fraude en niet-naleving van wet- en regelgeving. Voor zover relevant voor onze controle voeren wij gegevensgerichte controlewerkzaamheden uit. Onze controle is echter niet specifiek gericht op het signaleren van fraude en niet-naleving van wet- en regelgeving. In het kader van onze controle hebben wij geen bevindingen te melden met betrekking tot fraude.

4. Bevindingen interne beheersing

Naleving wet- en regelgeving en overige

Wij informeren de gemeenteraad over illegale handelingen waarbij het hoger kader is betrokken en over fraude en illegale handelingen (of deze nu door het hoger kader of door andere werknemers zijn veroorzaakt) die een onjuistheid van materieel belang in de jaarrekening tot gevolg hebben. Gedurende de controle zijn geen significante punten gesignaleerd ten aanzien van feitelijke of vermoedelijke niet-nakoming van wet- en regelgeving, voor zover deze van belang worden geacht voor de mate waarin de gemeenteraad in staat is haar taken te vervullen.

Corruptie en omkopingsrisico's

Uw gemeente maakt onderdeel uit van de overheidssector waarin corruptie vaker dan bij andere sectoren voorkomt. Dit komt onder andere omdat veel transacties met een relatief grote omvang plaatsvinden, de transparantie over marktprijzen niet in alle gevallen voldoende is om te beoordelen en frequent zaken gedaan wordt met andere corruptiegevoelige sectoren (vastgoed, constructie, infrastructuur et cetera). Hierdoor hebben wij dit als aandachtspunt in onze controle meegenomen.

Corruptie is een wereldwijd probleem waarbij het uw verantwoordelijkheid is om corruptie binnen uw gemeente te voorkomen. Onze beroepsregels zijn in de praktijkhandreiking "Corruptie, werkzaamheden van de accountant" verder aangescherpt, hetgeen tot aanvullende werkzaamheden heeft geleid.

Wij hebben de volgende werkzaamheden verricht om eventuele effecten van dit risico ten behoeve van onze controle van de jaarrekening te mitigeren:

- Detailcontrole op de inkopen en aanbestedingen om vast te stellen dat alle inkopen conform de geldende Europese aanbestedingsregels en de Aanbestedingswet 2012 zijn aanbesteed.
- Door middel van een steekproef vaststellen of voor alle inkopen welke in rekening zijn gebracht aan de gemeente ook een prestatie is geleverd door de tegenpartij.

- Door middel van een steekproef vaststellen of bij alle materiële grondaankopen en –verkoop door de gemeente vastgestelde procedures in materiële zin zijn gevolgd.
- Door middel van een steekproef vaststellen of alle verstrekte subsidies in overeenstemming met de geldende interne wet- en regelgeving zijn verstrekt.

Uit bovenstaande werkzaamheden zijn geen bevindingen voortgekomen.

Overige onderwerpen

5. Overige onderwerpen

Invoering rechtmatigheidsverantwoording

Het belangrijk deel van de controles op transacties is belegd bij de afdeling concern control van de gemeente Amstelveen. Binnen de organisatie van de centrumgemeente Amstelveen zijn niet alle processen optimaal geborgd vanuit het ‘three lines of defense model’. Voor de belangrijkste materiële en risicovollere geldstromen is daarentegen wel een auditplan vanuit de VIC beschikbaar. Hierdoor worden er voor de relevante geldstromen nog controlewerkzaamheden achteraf uitgevoerd en daarmee een minimale basis aanwezig voor de totstandkoming van de rechtmatigheidsverantwoording.

De concerncontroller van de gemeente Aalsmeer is in overleg met de concerncontroller van de gemeente Amstelveen om meer inhoudelijk betrokken te raken en periodiek overleg te hebben in de noodzakelijke voorbereidingen en uit te voeren werkzaamheden vanuit de VIC om te komen tot een rechtmatigheidsverantwoording voor 2021.

Bijlagen

Bijlage A – SiSa-bijlage

Het is volgens de Nota verwachtingen accountantscontrole 2020 voorgeschreven dat wij de geconstateerde fouten en onzekerheden per regeling rapporteren door middel van onderstaande verplichte tabel. Deze tabel dient door uw gemeente samen met een aantal andere verplicht voorgeschreven verantwoordingsstukken voor 15 juli 2021 elektronisch bij het CBS te worden aangeleverd.

Nummer	Specifieke uitkering	Fout of onzekerheid	Financiële omvang in euro's	Toelichting fout/onzekerheid
B1	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
C1	Specifieke uitkering reductie energiegebruik	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
C31	Maatregel huisvesting kwetsbare groepen	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
D8	Specifieke uitkering Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
E3	Subsidieregeling sanering verkeerslawaaï	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
G2	G2 Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeente deel 2020	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
G3	G3 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2020	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
G4	G4 Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) gemeentedeel 2020	Zie volgende pagina		
H4	Specifieke uitkering investering sport (SPUK Sport)	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
H8	Specifieke uitkering voor lokale Sportakkoorden (Regeling Sportakkoord)	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Strekking controleverklaring rechtmatigheid:	...
Strekking controleverklaring getrouwheid:	...

Bijlage A – SiSa-bijlage (vervolg - Tozo)

Het is volgens de Nota verwachtingen accountantscontrole 2020 voorgeschreven dat wij de geconstateerde fouten en onzekerheden per regeling rapporteren door middel van onderstaande verplichte tabel. Deze tabel dient door uw gemeente samen met een aantal andere verplicht voorgeschreven verantwoordingsstukken voor 15 juli 2021 elektronisch bij het CBS te worden aangeleverd.

Nummer	Specifieke uitkering	Fout, onzekerheid of formele onrechtmatigheid	Financiële omvang in euro's	Toelichting fout/onzekerheid
G4	Tozo 1_geen identificatie volgens artikel 17, lid 3 Participatiewet en geen identificatie DigiD in combinatie met BRP of Suwinet			
G4	Tozo 1_fundamentele rechtmatigheidseisen exclusief identificatie volgens artikel 17, lid 3 Participatiewet			
G4	Tozo 1_belangrijke rechtmatigheidseisen (toepassing artikel 21, lid 3 Besluit 17 april)			
G4	Tozo 2_geen identificatie volgens artikel 17, lid 3 Participatiewet en geen identificatie DigiD in combinatie met BRP of Suwinet			
G4	Tozo 2, exclusief identificatie volgens artikel 17, lid 3 Participatiewet			
G4	Tozo 3_geen identificatie volgens artikel 17, lid 3 Participatiewet en geen identificatie DigiD in combinatie met BRP of Suwinet			
G4	Tozo 3, exclusief identificatie volgens artikel 17, lid 3 Participatiewet			
G4	Omvang vorderingen levensonderhoud (jaar T) Tozo 1 (i.v.m. verstrekte voorschotten op Tozo-aanvragen levensonderhoud welke zijn ingediend vóór 22 april 2020)			

Strekking controleverklaring rechtmatigheid:	...
Strekking controleverklaring getrouwheid:	...

Bijlage B – Ongecorrigeerde controleverschillen

Ongecorrigeerde controleverschillen

De hieronder opgenomen tabel met ongecorrigeerde controleverschillen is verstrekt aan het college en is als bijlage bij de Bevestiging bij de jaarrekening gevoegd. Wij hebben de ongecorrigeerde verschillen met het college besproken. Wij zijn van mening dat verschillen zoveel mogelijk door het college moeten worden gecorrigeerd, echter wij kunnen instemmen met de overwegingen van het college om deze verschillen niet te corrigeren, aangezien deze bedragen niet materieel zijn voor het inzicht van de jaarrekening. De geconstateerde fouten ten aanzien van getrouwheid en rechtmatigheid en onzekerheden zijn lager dan de door u vastgestelde controletolerantie van 1% respectievelijk 3% van de totale lasten. Positieve bedragen hebben een positief effect op het resultaat, een bedrag tussen haakjes heeft een negatief effect op het resultaat. Rechtmatigheidsfouten kunnen niet gesaldeerd worden.

Fouten

Aard van de controleverschillen (x € 1.000)	Getrouwheid	Rechtmatigheid
EU Aanbestedingsrechtmatigheid		150
Kredietoverschrijding nieuwbouw school Triade		59
Tozo	pm	pm
Totaal ongecorrigeerde controleverschillen	-	209
Effect niet gecorrigeerde controleverschillen voorgaande jaarrekening	-	nvt
Totaal	-	209

Onzekerheden

Aard van de controleverschillen (x € 1.000)	Getrouwheid	Rechtmatigheid
Prestatielevering Jeugd	1.278	1.278
Prestatielevering Wmo	582	582
Prestatielevering PGB	315	315
Tozo	pm	pm
Totaal onzekerheden	2.175	2.175

Bijlage D – Controleaanpak

Controleaanpak en uitvoering

Wij voeren onze controle uit met een mix van systeem- en gegevensgerichte werkzaamheden en een mix van vaste teamleden en ingeschakelde experts. Daarnaast beschikken wij als organisatie over verschillende kwaliteitsborgingsmaatregelen. Dit geheel tezamen leidt tot een kwalitatief goede controle. In ons controleplan en dit verslag is voor elk bijzonder aandachtsgebied in onze controle terug te lezen wat de kernpunten in onze controle zijn geweest die hebben bijgedragen aan de kwaliteit in onze controle. Daarnaast gaan wij in de volgende paragrafen van deze bijlage nog nader in op de samenwerking met de andere accountants en de ingeschakelde experts.

Onze controleaanpak is onder andere gericht op het in kaart brengen van de voor de jaarrekening van belang zijnde risico's. Op basis van onze gesprekken met het management over de belangrijke financiële en operationele ontwikkelingen is een aantal punten met een verhoogd risico voor de jaarrekening 2020 onderkend:

- waardering grondexploitaties;
- aanbestedingen;
- WNT-verantwoording;
- Afgrenzing van de lasten als gevolg van Covid-19.

Samenwerking met interne accountantsdienst/andere accountants

Voor de jaarrekening van de gemeente Aalsmeer maken wij gebruik van diverse verbonden partijen/gemeenschappelijke regelingen en uitvoeringsorganisaties:

- Green Park Aalsmeer: ten aanzien van onze werkzaamheden inzake grondexploitatie maken wij gebruik van de werkzaamheden van de accountant van Green Park Aalsmeer. Wij zullen een dossier review uitvoeren op het controledossier van de accountant van Green Park Aalsmeer.
- Gemeente Amstelveen: de administratieve organisatie en de interne beheersing is uitbesteed aan de centrumgemeente Amstelveen. De bevindingen hierover hebben wij reeds aan u gerapporteerd in onze management letter d.d. 21 december 2020.
- Belasting Samenwerking Amstelland: inzake de belastingen hebben wij een controle uitgevoerd wat heeft geresulteerd in een controleverklaring bij de belastingopgave van de gemeente Aalsmeer.

Inschakeling van interne / externe deskundigen

Wij hebben in het kader van onze controle voor de controle van de Tozo gebruik gemaakt van de werkzaamheden van onze collega's van Business Advisory. Daarnaast hebben wij voor de WNT gebruik gemaakt van onze collega's van Employment Advisory.

Verbonden partijen

Ten aanzien van de verbonden partijen van gemeente Aalsmeer hebben wij vastgesteld dat:

- de (significante transacties met) verbonden partijen toereikend zijn toegelicht in de jaarrekening en paragraaf verbonden partijen;
- geen sprake is van indicaties voor ongeautoriseerde significante transacties met verbonden partijen, welke indicaties geven voor fraude;
- geen sprake is van indicaties dat de van toepassing zijnde wet- en regelgeving niet is nageleefd.

Significante uitdagingen/moeilijkheden tijdens de controle

Er zijn geen significante uitdagingen/moeilijkheden geweest tijdens de controle.

Bevestiging van het management

Wij hebben het college van burgemeester en wethouders ter confirmatie een schriftelijke bevestiging gevraagd en ontvangen aangaande haar verantwoordelijkheden inzake de financiële verslaggeving.

Bijlage E – Onafhankelijkheid

Wij zijn onafhankelijk van gemeente Aalsmeer

Baker Tilly heeft diverse organisatorische maatregelen getroffen om zijn onafhankelijkheid en die van zijn medewerkers te waarborgen. Deze maatregelen omvatten onder meer:

- voorschriften en procedures omtrent onafhankelijkheid. Deze voorschriften voor professioneel gedrag op het gebied van kwaliteit en onafhankelijkheid zijn opgenomen in de Gedragscode van Baker Tilly. Deze Gedragscode geldt voor iedere medewerker van Baker Tilly en wordt natuurlijk steeds geactualiseerd;
- jaarlijkse bevestiging van onafhankelijkheid door partners en medewerkers van Baker Tilly en ondersteunende stafdiensten;
- cliënt- en opdrachtacceptatieprocedures, waaronder een beoordeling, of er sprake is van mogelijk conflicterende diensten;
- intern en extern kwaliteitsonderzoek;
- Twee registeraccountants betrokken bij wettelijke controleopdrachten
- reviews door externe toetsers die niet bij de opdracht betrokken zijn, ter waarborging van een deugdelijke grondslag/deskundig oordeel;
- rotatie van externe accountants op de opdracht.

Op grond van dit verslag zijn wij van mening dat wij in relatie tot uw organisatie, in overeenstemming met de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en artikel 24a van de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta), onafhankelijk hebben gefunctioneerd en dat de objectiviteit van onze oordeelsvorming in het afgelopen jaar niet is aangetast.

Contactgegevens

J.M.A. (John) Drost RA

Partner Audit

06 - 22 18 93 49

j.drost@bakertilly.nl

R.P. (Ronald) Hoogeveen RA

Senior Manager Audit

06 - 11 79 95 66

r.hoogeveen@bakertilly.nl

M.P.M. (Marc) Wijdoogen MSc. RA

Manager Audit

06 - 52 75 99 25

m.wijdoogen@bakertilly.nl

Kantoorgegevens:

Baker Tilly (Netherlands) N.V.

Entrada 303

Postbus 85745

1114AA Amsterdam

+31 (0)20 – 644 2840



3.Raad (besluitvormend)

Dossiernummer 233
Vertrouwelijk Nee
Vergaderdatum 24 juni 2021
Agendapunt 3
Omschrijving 1 e Bestuursrapportage 2021

Geagendeerd	Vergaderdatum
3.Raad (besluitvormend)	24 juni 2021



Gemeente Aalsmeer

RAADSVOORSTEL

Raadsvoorstel nr

Datum B&W-besluit 25 mei 2021

Voor de vergadering van raad d.d.
24 juni 2021

Behandelen in de raadscommissie
op 17 juni 2021

Portefeuillehouder Financiën

Afdeling Financiën

Behandelend ambtenaar (voor technische vragen)
M. van Burink
06- 2299 8196
m.van.burink@amstelveen.nl

Onderwerp

1e Bestuursrapportage 2021

Gevraagd besluit

1. De 1e Bestuursrapportage 2021 vast te stellen;
2. De begroting 2021 te wijzigen conform het overzicht van lasten en baten met mutaties per programma, hoofdstuk 6 Mutaties op programmaniveau, inclusief de voorgestelde mutaties op de reserves en voorzieningen van 2021 conform hoofdstuk 5 Reserves en voorzieningen;
3. De reserve klimaatadaptatie in te stellen;
4. De investeringskredieten beschikbaar te laten stellen conform hoofdstuk 4 investeringen.

WAT WILLEN WE BEREIKEN EN WAT GAAN WE DAARVOOR DOEN

Wat willen we bereiken (effectindicatoren)

Met de 1e Bestuursrapportage 2021 wordt de raad geïnformeerd over afwijkingen in lopende jaar 2021 en wordt de Programmabegroting 2021 bijgesteld.

Wat gaan we daarvoor doen (prestatie-indicatoren)

Op basis van door de raad gestelde kaders wordt uitvoering gegeven aan de bijgestelde Programmabegroting 2021.

De 1e Bestuursrapportage 2021 is opgesteld vanuit de volgende vastgestelde beleidskaders:

- Financiële verordening Aalsmeer 2017 ex. artikel 212;
- Programmabegroting 2021 en meerjarenbeeld 2022-2024.

ACHTERGROND EN OVERWEGINGEN

Programma (speerpunt)

De 1e Bestuursrapportage 2021 heeft betrekking op alle programma's van de begroting.

Aanleiding

In de financiële verordening Aalsmeer 2017 (Gemeentewet artikel 212) staat vermeld dat er jaarlijks een nota met meerjarige begrotingskaders én twee keer per jaar een tussentijdse rapportage aan de raad wordt voorgelegd. Met de 1e Bestuursrapportage 2021 wordt invulling gegeven aan de eerste tussentijdse rapportage. De Bestuursrapportage is met name financieel van aard, richt zich op het lopend jaar en bevat de inhoudelijke en financiële afwijkingen die zijn opgetreden ten opzichte van de Programmabegroting 2021. Ook structurele gevolgen van mutaties die hun oorsprong vinden in 2021 zijn in de Bestuursrapportage opgenomen.

Argumenten

1e Bestuursrapportage 2021

De wijzingen op de Programmabegroting 2021 moeten door de raad worden vastgesteld zodat de uitgaven 2021 rechtmatig kunnen plaatsvinden. Onderdeel van de Bestuursrapportage is het investeringsplan. Over aanpassingen in de investeringen uit het investeringsplan 2021 vindt besluitvorming plaats in deze bestuursrapportage.

Kanttekeningen

Bestuursrapportage financieel van aard

De 1e Bestuursrapportage 2021 is met name financieel van aard. Om een betere aansluiting van de bestuursrapportages te verkrijgen binnen de P&C-cyclus en daarmee dus een goed verloop van het begrotingssaldo per programma en per taakveld te kunnen tonen is met ingang van de 1e Bestuursrapportage 2021 gekozen voor een presentatie van de afwijkingen op taakveldniveau. Daardoor is het bij de jaarstukken ook makkelijker een vergelijk te maken met de begroting na wijzigingen en de eerder gerapporteerde ontwikkelingen. Vastgehouden is aan de indeling reeds genomen raadsbesluiten, nieuw beleid, onvermijdelijk/onuitstelbaar en bestaand beleid. De totale financiële afwijking van een taakveld kan dus over die onderdelen verdeeld zijn.

Door in de Bestuursrapportage de voortgang op de huidige begroting te verantwoorden wordt duidelijker over welke onderdelen van de P&C stukken een kaderstellend debat met de raad moet plaatsvinden.

Financiën

In de Bestuursrapportage vindt een bijstelling van de Programmabegroting 2021 plaats. De structurele doorloop van mutaties uit de Bestuursrapportage is in het saldo van de Kadernota 2022 verwerkt.

Het saldo van deze bestuursrapportage is € 5,5 miljoen negatief, met name veroorzaakt door het transitiebudget voor de nieuwe organisatie op grond van het raadsbesluit van 10 december 2020, (€ 3,0 miljoen), aanleg vrijliggend fietspad Bilderdammerweg-Robend (€ 1,0 miljoen), verwijderen 5 daklokalen Mikado (€ 565.000), versnelling woningbouw productie 5 prioritaire projecten (€ 356.000) en vorming van een reserve klimaatadaptatie (€ 280.000).

Oorzaken van het negatieve resultaat van deze bestuursrapportage zijn met name incidenteel.

Communicatie

Er gaat een persbericht uit over de 1e Bestuursrapportage 2021.

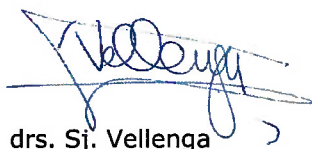
Procedure

Op 24 juni 2021 staat de 1e Bestuursrapportage 2021 geagendeerd voor besluitvorming in de raad.

Bijlagen

1e Bestuursrapportage 2021

de secretaris,



drs. Sj. Vellenga

de burgemeester,



mr. G.E. Oude Kotte

BEHANDELING RAAD

Wijziging/aanvullingen na behandeling raadscommissie

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

RAADSBSLUIT

Besluit

1. De 1e Bestuursrapportage 2021 vast te stellen;
2. De begroting 2021 te wijzigen conform het overzicht van lasten en baten met mutaties per programma, hoofdstuk 6 Mutaties op programmaniveau, inclusief de voorgestelde mutaties op de reserves en voorzieningen van 2021 conform hoofdstuk 5 Reserves en voorzieningen;
3. De reserve klimaatadaptatie in te stellen;
4. De investeringskredieten beschikbaar te laten stellen conform hoofdstuk 4 investeringen

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 24 juni 2021.

De griffier,



O. van Kolck

De voorzitter,



mr. G.E. Oude Kotte



Gemeente Aalsmeer

1e Bestuursrapportage 2021



Inhoudsopgave

Algemeen.....	3
Inleiding	4
Leeswijzer.....	6
1. Resultaat 1e Bestuursrapportage	7
2. Toelichtingen op de afwijkingen per programma.....	9
2.1 Sociaal domein	10
2.2 Onderwijs en ontplooiing	14
2.3 Economie en duurzaamheid.....	17
2.4 Openbare ruimte	18
2.5 Ruimtelijke ontwikkeling	23
2.6 Bestuur, bevolking en veiligheid.....	27
2.7 Overhead.....	31
2.8 Algemene dekkingsmiddelen	32
3. Nog te onderzoeken dekking binnen huidige budgetten	34
4. Investerings	38
5. Reserves en voorzieningen	39
6. Mutaties op programmaniveau.....	41
7. Uitputting budget maatregelen Corona	42
Bijlage: Dienstverleningsbijdrage en limitatieve lijst.....	43

Algemeen

Inleiding

De 1e Bestuursrapportage 2021 maakt deel uit van de P&C-cyclus van de gemeente Aalsmeer.

De Bestuursrapportage bevat per programma de bijstellingen die voortkomen uit de uitvoering van de Programmabegroting 2021 en gaat in op de begrotingsuitvoering over de eerste drie maanden van dit jaar en is met name financieel van aard. Dit houdt in dat alle geconstateerde en verwachte (meerjarige) financiële afwijkingen ten opzichte van de Programmabegroting 2021 en reeds genomen raadsbesluiten worden beschreven.

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.

Verloop begrotingssaldo (bedrag x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Saldo programmabegroting 2021	-	191	439	198
Mutaties 1e Bestuursrapportage 2021:				
Meerjarige saldomutaties uit 2e Bestuursrapportage 2020 (raadsbesluit 3 december 2020)	337	245	-105	-105
Toekomst dienstverlening Aalsmeer en samenwerking met gemeente Amstelveen (raadsbesluit 10 december 2020)	-3.000			
Decembercirculaire 2020 (raadsbrief 20 januari 2021)	135			
Overige mutaties 1e Bestuursrapportage 2021	-3.012	-1.168	-736	-231
Saldo 1e Bestuursrapportage 2021	-5.540	-923	-841	-336
Saldo na 1e Bestuursrapportage	-5.540	-732	-402	-138

(een -/- teken is een nadeel)

Naast het negatieve saldo van € 5.540.000 dient nog voor € 719.000 opgevangen te worden in de huidige budgetten (zie hoofdstuk 3). Dit gaat leiden tot keuzes in taken en werkzaamheden die uitgevoerd worden. Over deze keuzes wordt u periodiek geïnformeerd.

Bovenstaand saldo en de in deze rapportage opgenomen programmaoverzichten zijn exclusief het effect uit de actualisaties van het 'Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer 2021-2024' en die van de Grondexploitaties. De begrotingswijzigingen van beide actualisaties worden in de 2e Bestuursrapportage per programma en bij de reserves in beeld gebracht.

Het saldo van deze bestuursrapportage is € 5,5 miljoen negatief, met name veroorzaakt door het transitiebudget voor de nieuwe organisatie op grond van het raadsbesluit van 10 december 2020, (€ 3,0 miljoen), aanleg vrijliggend fietspad Bilderdammerweg-Robend (€ 1,0 miljoen), verwijderen 5 daklokalen Mikado (€ 565.000), versnelling woningbouwproductie 5 prioritaire projecten (€ 356.000) en vorming van een reserve klimaatadaptatie (€ 280.000).

Oorzaken van het negatieve resultaat van deze bestuursrapportage zijn met name incidenteel.

Het te verwachten resultaat over 2021 na deze bestuursrapportage is € 5,5 miljoen negatief. Bij de jaarrekening zal een negatief resultaat worden onttrokken aan de algemene reserve die daarmee daalt. Het meerjarenbeeld geeft zicht op de financiële uitgangspositie. In de bestuursrapportage geven we inzicht in het voortgangsjaar 2021 en de structurele gevolgen van de mutaties die hun oorsprong vinden in 2021. Voor ontwikkelingen vanaf 2022 en hun gevolgen op het meerjarenbeeld verwijzen we u naar de Kadernota 2022.

Leeswijzer

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

In hoofdstuk 2 Toelichtingen op de afwijkingen per programma wordt u geïnformeerd over de voortgang per programma en per thema over de eerste drie maanden van 2021. Tevens zijn de meerjarige mutaties van de 2e Bestuursrapportage 2020 hierin opgenomen.

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 geeft een overzicht van de aanvragen waarvoor aanvullende dekking gezocht moet worden (nieuw voor oud en AA-claims).

In hoofdstuk 4 worden de mutaties in investeringskredieten in beeld gebracht.

Hoofdstuk 5 bevat een geactualiseerd overzicht van de stand van de reserves en de voorzieningen.

Hoofdstuk 6 toont per programma het verloop van de begroting vóór wijziging, de mutaties van deze bestuursrapportage en de begroting na wijziging, zowel in saldo vóór bestemming, de voorgestelde reservemutaties als het saldo na bestemming.

In hoofdstuk 7 staat de uitputting van het budget voor coronamaatregelen opgenomen.

1. Resultaat 1e Bestuursrapportage

Resultaat op hoofdlijnen

Het resultaat van de 1e Bestuursrapportage 2021 is € 5,5 miljoen nadelig (na bestemming). Het resultaat voor bestemming (voor reservemutaties) bedraagt € 5,1 miljoen nadelig.

In onderstaand overzicht is per programma het resultaat van alle wijzigingen in de 1e Bestuursrapportage opgenomen, zowel voor bestemming als de reservemutaties per programma. Tevens is het meerjarig beeld van de programma- en reservemutaties uit deze rapportage zichtbaar gemaakt.

Omschrijving	Mutaties 1e Bestuursrapportage 2021			Mutaties Meerjarenraming			
	Lasten	Baten	Saldo	2022	2023	2024	2025
01 Sociaal domein	1.549	869	-680	-234	-101	-101	-101
02 Onderwijs en ontplooiing	684	63	-621	83	68	68	-207
03 Economie en duurzaamheid	332	-	-332	3	3	3	3
04 Openbare ruimte	2.222	1.969	-253	-266	-63	-63	-63
05 Ruimtelijke ontwikkelingen	3.473	3.096	-377	-530	-293	-88	-88
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	641	210	-431	-345	-320	-20	-20
07 Bedrijfsvoering	3.501	-	-3.501	-79	-79	-79	-79
08 Algemene dekkingsmiddelen	-512	535	1.047	247	-96	-96	-96
Mutatie saldo voor bestemming	11.890	6.742	-5.148	-1.121	-881	-376	-651
01 Sociaal Domein	-	39	39	-	-	-	-
02 Onderwijs en ontplooiing	-	23	23	-	-	-	-
03 Economie en duurzaamheid	-	-	-	-	-	-	-
04 Openbare ruimte	3.459	1.980	-1.479	113	40	40	40
05 Ruimtelijke ontwikkelingen	162	18	-144	-	-	-	-
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	-	-	-	-	-	-	-
07 Bedrijfsvoering	-	-	-	-	-	-	-
08 Algemene dekkingsmiddelen	-	1.171	1.171	85	-	-	-
Reservemutaties	3.621	3.231	-390	198	40	40	40
Mutatie saldo na bestemming	15.511	9.973	-5.538	-923	-841	-336	-611

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

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

Het saldo van de 1e Bestuursrapportage 2021 bestaat uit structurele en incidentele posten. In onderstaand overzicht wordt inzicht gegeven in het structurele en incidentele deel.

Mutatie structureel saldo van de 1e Bestuursrapportage	2021	2022	2023	2024	2025
Mutatie baten en lasten voor bestemming	-5.148	-1.121	-881	-376	-651
Mutatie toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-390	198	40	40	40
Mutatie begrotingssaldo na bestemming	-5.538	-923	-841	-336	-611
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	-5.994	-774	-382	123	123
Begrotingsmutatie structureel 1e Bestuursrapportage	456	-149	-459	-459	-734

(een -/- teken betekent een nadeel)

2. Toelichtingen op de afwijkingen per programma

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

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

2.1 Sociaal domein

Financiële bijstellingen 1e Bestuursrapportage 2021 (bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Mutaties 1e Bestuursrapportage 2021			Mutaties Meerjarenraming			
	Lasten	Baten	Saldo	2022	2023	2024	2025
01 Sociaal domein							
1.1 Wijkteams	40	-	-40	-	-	-	-
1.1 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-	-	-	-	-	-	-
1.1 Maatwerkdienstverlening 18+	25	-	-25	-	-	-	-
1.1 Geëscaleerde zorg 18+	-	-	-	-	-	-	-
1.1 Volksgezondheid	15	40	25	-35	-35	-35	-35
1.2 Inkomensregelingen	1.143	829	-314	-40	-40	-40	-40
1.2 Begeleide participatie	-	-	-	-	-	-	-
1.2 Arbeidsparticipatie	40	-	-40	-	-	-	-
1.3 Maatwerkdienstverlening 18-	77	-	-77	-85	-	-	-
1.3 Geëscaleerde zorg 18-	-	-	-	-	-	-	-
1.4 Samenkracht en burgerparticipatie	209	-	-209	-74	-26	-26	-26
Mutatie saldo voor bestemming	1.549	869	-680	-234	-101	-101	-101
1. Reservemutatie	-	39	39	-	-	-	-
Mutatie saldo na bestemming	1.549	908	-641	-234	-101	-101	-101

(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)

Reeds genomen raadsbesluiten

2e Bestuursrapportage 2020 (raadsbesluit 3 december 2020)

1.1 Volksgezondheid

Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (nadeel € 15.000 eenmalig 2021).

1.2 Inkomensregelingen

Uitkeringen (nadeel € 218.000 structureel vanaf 2021).

1.3 Maatwerkdienstverlening 18-

Transformatiebudget jeugd (nadeel € 77.000 in 2021 en € 85.000 in 2022).

1.4 Samenkracht en burgerparticipatie

Samenkracht en burgerparticipatie (nadeel € 49.000 structureel).

Nieuw beleid

1.1 Wijkteams

Onafhankelijke cliëntondersteuning (nadeel lasten € 40.000 in 2021)

Sinds 2017 zien wij de naamsbekendheid van de onafhankelijke cliëntondersteuning van stichting MEE toenemen. Ook de kosten van de ondersteuning nemen toe. In 2021 verwachten wij wederom een stijging

waardoor eenmalig € 40.000 extra noodzakelijk is. Als de stijging van de kosten van onafhankelijke cliëntondersteuning doorzet kan er ook tekort ontstaan voor 2022 en verder. Deze toename is nu nog niet in te schatten mede omdat het huidige contract van de cliëntondersteuning afloopt in 2021 en er nieuwe afspraken gemaakt moeten worden over de ondersteuning in 2022 en verder.

1.2 Inkomensregelingen

Zwemregeling (nadeel lasten € 39.000, dekking uit reserve minimabeleid)

In november 2020 is de motie 'Zwemlessen voor volwassenen met een minimuminkomen' aangenomen. Naar aanleiding hiervan wordt onderzocht wat de mogelijkheden zijn om volwassenen met een minimuminkomen die niet kunnen zwemmen van een zwemdiploma te voorzien. Ook worden de mogelijkheden voor een gereduceerd tarief voor vrij zwemmen onderzocht. Onderzocht wordt of voor de duur van 1 jaar de reservemiddelen uit de Caiway middelen (€ 39.000) hiervoor kunnen worden ingezet.

1.4 Samenkracht en burgerparticipatie

Sociaal medische indicatie Kinderopvang (nadeel lasten € 70.000)

Een ouder die vanwege sociaal medische omstandigheden de verzorging van zijn kind niet op zich kan nemen, kan bij de gemeente terecht voor een tegemoetkoming in de kosten van kinderopvang (smi).

Smi is een tijdelijke regeling waarbij de zorg van het kind gedeeltelijk wordt overgenomen van de ouder. De ouder kan in deze tijd aan de situatie werken zodat hij de zorg daarna weer op zich kan nemen. De budgetten worden sinds 2018 overschreden. Momenteel zijn er geen beleidsregels die deze regeling kaderen. Hierdoor is het mogelijk om voor onbepaalde tijd en onbepaald aantal uren gebruik te maken van deze regeling. De budgetten worden sinds de laatste jaren overschreden.

Onvermijdelijk / onuitstelbaar

1.1 Volksgezondheid

GR OGZ Amstelland Begroting 2022 (voordeel € 40.000 in 2021, toevoeging aan stelpost nominaal)

Concept jaarstukken 2020

Het beschikbare budget in 2020 bedroeg € 7.283.062. Ten opzichte van realisatie van € 7.147.573 is daarmee sprake van een voordelig resultaat van € 135.489. Aangezien de algemene reserve conform de GR al 10% van de begroting bedraagt, kan het gehele voordelige resultaat terugvloeien naar de deelnemers. Voor Aalsmeer betekent dit een bedrag van € 39.935.

Concept Begroting 2022

De totale begroting van de GR OGZ Amstelland bedraagt € 7.773.379. De begroting is gebaseerd op een nominale ontwikkeling voor de lonen in 2022 met 2%. Dit percentage is gebaseerd op de verwachte loonkostenstijgingen. Paragraaf 4.2 van het convenant van de GR stelt dat er wordt geïndexeerd volgens de richtlijnen van de gemeenten Amsterdam. De bijdrage voor Aalsmeer is hierdoor begroot op een bedrag van € 1.237.016. Dit betekent een verhoging van € 27.400 ten opzichte van de gemeentelijke begroting van 2022 e.v. met dekking uit de stelpost nominaal.

Bestaand beleid

1.1 Maatwerkdienstverlening 18+

Humanitas Thuisadministratie (nadeel € 25.000, dekking uit stelpost Sociaal Domein taakveld 8.1 Overige baten en lasten)

Op 27 oktober 2020 heeft het college het B&W voorstel Besteding transformatiebudget Sociaal Domein vastgesteld. In dit voorstel is voor het jaar 2020 en 2021 een subsidie Humanitas Thuisadministratie opgenomen.

We verstrekken een subsidie aan Humanitas Thuisadministratie ten behoeve van een betaalde coördinator. Deze beroepskracht verzorgt intakes, koppelt vrijwilligers aan inwoners met een hulpvraag en traint en ondersteunt de vrijwilligers bij het uitvoeren van hun taken bij de thuisadministratie. Hierdoor wordt de kwaliteit geborgd. Het doel is om meer inwoners beter te ondersteunen bij het op orde krijgen en houden van hun (financiële) administratie. De subsidie voor de kosten van de vrijwilligerscoördinator van Humanitas voor de tweede helft van 2020 worden niet gedekt in de begroting. Dit geldt eveneens voor de dekking van de kosten voor 2021. Daarom wordt om hiervoor gebruik te maken van het Transformatiebudget Sociaal Domein.

1.2 Inkomensregelingen

Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) (neutraal € 650.000)

De Tozo-regeling wordt in ieder geval gecontinueerd tot 1 juli 2021. Op dit moment heeft één bevoorschotting van het Rijk plaatsgevonden ter grootte van € 650.400. Het is niet bekend hoeveel Rijksvergoeding de gemeente in totaal gaat ontvangen voor de Tozo. Dit heeft ook te maken met de onzekerheid over deze regeling na 1 juli 2021. In de 2e burap 2021 zal hierop worden teruggekomen.

Inkomensregelingen Bestandsontwikkeling bijstandsgerechtigden (€ 178.000 neutraal)

Op basis van de bestandsontwikkeling van de afgelopen maanden wordt rekening gehouden met een bestandsstijging van 3 uitkeringen per maand.

Een belangrijke ontwikkeling is echter het vooralsnog niet continueren van de Tozo-regeling na 1 juli 2021. Na 1 juli 2020 is de Tozo-regeling alleen nog maar toegankelijk geweest voor inwoners die een partner hebben met een inkomen tot bijstandsniveau. Waar voor 1 juli 2020 het inkomen van de partner niet werd meegenomen bij toekenning gebeurde dit na 1 juli 2020 dus wel. Dit betekent dat de deelnemers van de huidige Tozo-regeling grotendeels na beëindiging van de Tozo-regeling in aanmerking komen voor bijstand. Dit kan na 1 juli tot een aanzienlijke toename leiden van het aantal bijstandsgerechtigden. Verder is de verwachting dat door aangekondigde beëindiging van de Tozo een groter beroep zal worden gedaan op het Besluit bijstandsverlening zelfstandigen (Bbz). Deze regeling is specifiek bedoeld voor zelfstandigen die in (tijdelijke) financiële problemen komen waardoor het voortbestaan van hun bedrijf wordt bedreigd. In bepaalde gevallen kunnen zij dan een beroep doen op deze regeling. Het effect op het aantal bijstandsgerechtigden en de verwachte toename van het gebruik van de Bbz-regeling zal gedeeltelijk worden gecompenseerd door het verder openen van de economie in de tweede helft van 2021.

Op basis van de daadwerkelijke bestandsontwikkeling en het daadwerkelijke gebruik van de Bbz zal hier later dit jaar op worden teruggekomen. Op dat moment beschikken we ook over de door het Rijk bijgestelde en definitieve budgetten. De financiële consequenties van de hierboven beschreven mogelijke ontwikkelingen kunnen dan beter in perspectief worden geplaatst.

Voorgesteld wordt om de extra middelen n.a.v. de voorlopige beschikking 2021 (oktober 2020) voor een bedrag van € 178.300 op nemen op taakveld 6.3 Inkomensregelingen ter dekking van de te verwachten uitgaven (neutrale wijziging en bij de 2e burap 2021 met een nieuwe prognose te komen).

1.2 Arbeidsparticipatie

Actieplan werkgelegenheid Aalsmeer (nadeel € 40.000)

Vanuit het Noodfonds Corona-maatregelen is € 40.000 beschikbaar gesteld ten behoeve van het Actieplan werkgelegenheid Aalsmeer. Dit bedrag wordt opgenomen op de limitatieve lijst van 2021.

1.4 Samenkracht en burgerparticipatie

Multiprobleemgezinnen (MPG) (nadeel € 50.000, dekking stelpost Sociaal Domein taakveld 8.1 Overige baten en lasten)

We zien in de praktijk bij onder meer het Sociaal Team regelmatig gezinnen waar complexe en vaak intergenerationele problemen spelen. De problematiek is vaak zo hardnekkig dat we als gemeente lange tijd in beeld zijn en hoge kosten maken met niet altijd concrete resultaten. Daarom zijn we een actieonderzoek gestart dat wordt uitgevoerd door Instituut voor Publieke Waarden. Zij duiken in 10 casussen, samen met alle betrokken medewerkers en maken onder meer een kosten-batenanalyse op. Kunnen we onze inwoners nog beter en effectiever helpen? En zorgt dat voor een reductie van de kosten? Het actieonderzoek is eind 2020 gestart wordt in de zomer van 2021 afgerond. Vanuit het transformatiebudget Wmo 2021 wordt in totaal € 50.000,- beschikbaar gesteld als doorbraakbudget voor het actieonderzoek.

2.2 Onderwijs en ontplooiing

Financiële bijstellingen 1e Bestuursrapportage 2021 (bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Mutaties 1e Bestuursrapportage 2021			Mutaties Meerjarenraming			
	Lasten	Baten	Saldo	2022	2023	2024	2025
02 Onderwijs en ontplooiing							
2.1 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-51	23	74	89	89	89	89
2.2 Onderwijshuisvesting	615	-	-615	-4	-4	-4	-279
2.3 Sportbeleid en activering	104	40	-64	-	-	-	-
2.3 Sportaccommodaties	-23	-	23	-2	-17	-17	-17
2.4 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	16	-	-16	-	-	-	-
2.4 Musea	-	-	-	-	-	-	-
2.4 Cultureel erfgoed	23	-	-23	-	-	-	-
2.4 Media	-	-	-	-	-	-	-
Mutatie saldo voor bestemming	684	63	-621	83	68	68	-207
2. Reservemutatie	-	23	23	-	-	-	-
Mutatie saldo na bestemming	684	86	-598	83	68	68	-207

(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)

Reeds genomen raadsbesluiten

2e Bestuursrapportage 2020 (raadsbesluit 3 december 2020)

2.1 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (nadeel € 30.000 eenmalig 2021).

2.2 Onderwijshuisvesting

Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (nadeel € 16.000 structureel 2021 e.v.).

2.3 Sportaccommodaties

Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (nadeel € 2.000 structureel 2021 e.v.).

2.3 Sportbeleid en activering

Maatschappelijke Agenda Aalsmeer (MAG) (nadeel € 40.000 eenmalig 2021).

2.4 Cultureel erfgoed

Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (neutraal € 23.000 eenmalig 2021, dekking uit reserve).

Nieuw beleid

2.2 Onderwijshuisvesting

Beheer schoolpleinen (nadeel € 75.000 in 2021)

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 een ieder een evenredig bedrag betaalt. In navolging op deze pilot worden acht andere schoolpleinen op een vergelijkbare wijze in een contract opgenomen.

Om te voldoen aan het Warenwetbesluit attractie- en speeltoestellen is voor deze schoolpleinen een nulmeting gedaan. Voor het upgraden van zeven schoolpleinen wordt een bijdrage van € 5.000 per schoolplein beschikbaar gesteld. De overige kosten dient de school zelf te financieren. Het schoolplein aan Baccarastraat 3 is eigendom van de gemeente en voldeed niet aan het genoemde attractiebesluit. Daarom heeft de Jozefschool, vooruitlopend op het schoolpleinenplan, een bedrag van € 40.000 voorgefinancierd, zodat de kinderen van de Jozefschool en in de wijk weer op een veilige manier buiten kunnen spelen. Totaal is een budget van € 75.000 nodig. Voor het beheer en onderhoud is structureel een bedrag van € 31.400 (excl. IKC Triade).

Verwijderen 5 daklokalen De Mikado (nadeel € 565.000)

Het blok van vijf tijdelijke daklokalen op De Mikado zijn voor het onderwijs niet meer nodig en om die reden in 2019/2020 gefaseerd aan de gemeente teruggegeven. Afgelopen jaar is gekeken of deze lokalen verhuurd konden worden aan maatschappelijke instellingen, maar hier is onvoldoende belangstelling voor. Het blok van vijf daklokalen kan verwijderd worden en hiervoor is een bedrag van € 565.000 nodig, dat deels bestaat uit het afboeken van het restant boekwaarde. Het af te boeken bedrag is € 367.500, dat ineens als last wordt opgenomen. Dit resulteert in lagere kapitaallasten voor De Mikado uitgesmeerd over de komende 10 jaren.

2.3 Sportaccommodaties

Investeringsplan 2021 – 2025, onderdeel buitensport: periodieke renovaties exploitatie (nadeel € 45.000)

ESA is verantwoordelijk voor het onderhoud van de buitensportaccommodaties in Aalsmeer en ontvangt daarvoor een jaarlijkse bijdrage van de gemeente. Deze bijdrage wordt gebaseerd op het meerjaren investeringsplan van de buitensportaccommodaties. De buitensportlocaties waar het om gaat, zijn de sportvelden van FC Aalsmeer, RKDES en VZOD.

Actualisatie kapitaallasten (voordeel € 70.000)

Op basis van de in de jaarrekening 2020 berekende boekwaarden van de lopende investeringen heeft een actualisatie van de kapitaallasten plaatsgevonden.

Onvermijdelijk / onuitstelbaar

2.1 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

Extensivering Onderwijsachterstandenbeleid (voordeel lasten € 132.000 in 2021)

Op het budget voor onderwijsachterstanden lijkt in de komende jaren ruimte te ontstaan om te extensiveren. Extensivering gaat mogelijk in beperkte mate ten kosten van de beleidsdoelstellingen op de langere termijn, echter dat is onzeker en nog niet te overzien. Op dit moment is geen sprake van wachtlijsten/meer aanmeldingen/indicaties dan plaatsen voor voorschoolse educatie noch voor peuterarrangementen. Beleidsdoel is wel om het bereik van peuterarrangementen te vergroten maar onzeker is of dat gaat gebeuren. Grote fluctuaties in het budget dat het rijk beschikbaar stelt kunnen in de toekomst mogelijk minder goed opgevangen worden. Verder zal uitwerking van de ambities t.a.v. internationalisering pas inzicht geven of daarvoor later onvoldoende budget beschikbaar is.

Het rijk heeft vanwege de Corona-crisis een fikse miljarden investering in het onderwijs aangekondigd om achterstanden op te lossen/voorkomen.

2.4 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie

Professioneel voorlichtingsmodel Watertoren (nadeel lasten € 16.000 in 2021)

Stichting Watertoren ontvangt jaarlijks duizenden bezoekers van binnen en buiten Aalsmeer en basisschoolleerlingen bezoeken de watertoren in het kader van het cultuureducatieproject "Horen in de Toren". Begin 2020 is er bij de gemeente het verzoek gedaan financieel bij te dragen aan een professioneel voorlichtingsmodel om de werking van de watertoren nog beter voor het voetlicht te brengen. De gemeente heeft ingestemd bij te dragen mits aanvullende financiering werd gevonden. Het heeft de stichting de nodige tijd gekost de aanvullende financiering te realiseren met als gevolg dat de binnen het taakveld Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie gereserveerde bijdrage bij sluiting van boekjaar 2020 vrijgevallen is naar de algemene middelen. Als de vrijgevallen bijdrage aan het taakveld Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie 2021 wordt toegevoegd kan daarmee in het inmiddels ontvangen subsidieverzoek worden voldaan.

Bestaand beleid

2.1 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (nadeel € 36.000, dekking € 28.000 uit inkomsten)

2.3 Sportbeleid en activering

Lokaal Sportakkoord (neutraal € 40.000)

Het ministerie van VWS heeft € 40.000 toegekend aan de gemeente. Dit bedrag wordt doorgezet naar de uitvoeringscoördinator van het Lokaal Sportakkoord om toe te kennen aan de diverse uitvoeringsplannen en projecten zoals beschreven in het sportakkoord om zoveel mogelijk Aalsmeeders in beweging te krijgen en te houden. Dit uitvoeringsbudget is voor het jaar 2021 éénmalig verhoogd om een extra impuls te geven aan de lokale sport en beweegaanbieders die flink zijn gedupeerd door de bestrijding van het coronavirus in 2020 en de eerste helft van 2021.

2.3 Economie en duurzaamheid

Financiële bijstellingen 1e Bestuursrapportage 2021 (bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Mutaties 1e Bestuursrapportage 2021			Mutaties Meerjarenraming			
	Lasten	Baten	Saldo	2022	2023	2024	2025
03 Economie en duurzaamheid							
3.1 Economische ontwikkeling	205	-	-205	115	115	115	115
3.1 Bedrijfsloket en -ontwikkelingen	112	-	-112	-112	-112	-112	-112
3.1 Economische promotie	15	-	-15	-	-	-	-
Mutatie saldo voor bestemming	332	-	-332	3	3	3	3
3. Reservemutatie	-	-	-	-	-	-	-
Mutatie saldo na bestemming	332	-	-332	3	3	3	3

(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)

Reeds genomen raadsbesluiten

2e Bestuursrapportage 2020 (raadsbesluit 3 december 2020)

3.1 Economische promotie

Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (nadeel € 15.000 eenmalig 2021).

Bestaand beleid

3.1 Economische ontwikkeling

Zaai Aalsmeer- Subsidie ondernemersfondsen (voordeel € 112.000 structureel vanaf 2021)

ZAAI Aalsmeer heeft een als doel: startende ondernemers uit de Gemeente Aalsmeer helpen succesvol te ondernemen, door coaching en mentorclasses en door starters te verbinden met elkaar en het lokale MKB. In de Iv3-informatievoorschriften staat dat het stimuleren van en onderwijs aan startende ondernemers valt onder het taakveld Bedrijfsloket en -ontwikkelingen in plaats van onder taakveld Economische ontwikkeling (€ 25.000).

In de gemeente Aalsmeer wordt de geïnde reclamebelasting minus perceptiekosten als subsidie aan de ondernemersverenigingen uitgekeerd. Conform de Iv3-voorschriften valt dit ook onder taakveld Bedrijfsloket en -ontwikkelingen en niet onder taakveld Economische ontwikkeling (€ 87.000).

Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (voordeel € 3.000).

3.1 Bedrijfsloket en -ontwikkelingen

Zaai Aalsmeer- Subsidie ondernemersfondsen (nadeel € 112.000 structureel vanaf 2021)

Zie toelichting hierboven onder 3.1 Economische ontwikkeling.

2.4 Openbare ruimte

Financiële bijstellingen 1e Bestuursrapportage 2021 (bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Mutaties 1e Bestuursrapportage 2021			Mutaties Meerjarenraming			
	Lasten	Baten	Saldo	2022	2023	2024	2025
04 Openbare ruimte							
4.1 Openbaar groen en openluchtrecreatie	6	-	-6	-80	-40	-40	-40
4.2 Verkeer en vervoer	56	-	-56	-	-	-	-
4.2 Riolering	1.782	1.782	-	-	-	-	-
4.3 Afval	317	187	-130	-130	-	-	-
4.3 Milieubeheer	60	-	-60	-55	-22	-22	-22
4.4 Begraafplaatsen	1	-	-1	-1	-1	-1	-1
Mutatie saldo voor bestemming	2.222	1.969	-253	-266	-63	-63	-63
4. Reservemutatie	3.459	1.980	-1.479	113	40	40	40
Mutatie saldo na bestemming	5.681	3.949	-1.732	-153	-23	-23	-23

(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)

Reeds genomen raadsbesluiten

2e Bestuursrapportage 2020 (raadsbesluit 3 december 2020)

4.1 Openbaar groen en openluchtrecreatie

- MPP 2020-2023 (nadeel € 48.000 eenmalig 2021)
- Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (nadeel € 25.000 eenmalig 2021)

4.2 Verkeer en vervoer

MPP 2020-2023 (nadeel € 292.000 eenmalig 2021)

4.3 Milieubeheer

- Plan van aanpak AM fossiel onafhankelijk via duurzaamheidsfonds (nadeel € 40.000 eenmalig)
- Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (nadeel € 3.000 eenmalig)

4.4 Begraafplaatsen

Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (nadeel € 1.000 structureel)

Reservemutaties

MPP 2020-2023 (voordeel € 379.000 eenmalig 2021).

Nieuw beleid

4.3 Afval

Uitwerking Afvalplan (nadeel lasten € 130.000 in 2021 en 2022)

Met het 'Van afval naar grondstofbeleid 2020-2024' wil Aalsmeer voldoen aan de doelstelling in het Landelijk Afvalbeheerplan van 75% afvalscheiding van huishoudelijk afval en een hoeveelheid van 100 kg restafval per inwoner per jaar. Het college kiest na consultatie in de commissievergadering Ruimte en

Economie en een sessie met de woordvoerders over het taakveld Afvalinzameling voor de optie van nascheiding van PMD uit Restafval. De besluitvorming van het plan is voorzien op 27 mei 2021.

Het restafval met PMD wordt 1 x per 2 weken in 140 liter voor éénpersoonshuishoudens en 240 liter minicontainers voor meerpersoons huishoudens ingezameld. De huidige (grotendeels) afgeschreven restafval-minicontainers met verschillende inhoudsmaten worden vervangen door nieuwe circulaire minicontainers met een uniform uiterlijk, die van gerecycled plastic zijn gemaakt.

De minicontainers worden voorzien van containermanagement, zodat het inzamelbedrijf (Meerlanden) het containerbestand goed kan managen qua inzamelfrequenties, verloren/en of dubbele containers etc. Dit leidt tot een betere kostenbeheersing voor Meerlanden en de gemeente.

De tweewekelijkse inzameling van groente-, fruit- en tuinafval (GFT) wordt geïntensiveerd en vindt in de zomermaanden wekelijks plaats. De inzameling van OPK (oud papier en karton) aan huis wordt voortgezet en aangevuld met inzameling met ondergrondse containers op centrale punten. Hiervoor worden de ondergrondse PMD containers hergebruikt.

De nascheidingsvariant heeft tot gevolg dat de afvalstoffenheffing gemiddeld ca € 24,- per huishouden hoger wordt. De kosten nemen daardoor met 12.997 betalende huishoudens toe met € 312.000, te dekken via de afvalstoffenheffing. Deze extra kosten worden veroorzaakt door de vervanging van de minicontainer restafval/PMD (240 liter) en containermanagement bij de laagbouw, uitbreiding van de inzamelcapaciteit rest/PMD bij de hoogbouw, wekelijkse zomerinzameling gft en extra ondergrondse papiercontainers.

De incidentele projectkosten (inclusief implementatie) en communicatie worden geraamd op € 260.000. Voorgesteld wordt deze ten laste te brengen van de algemene middelen, aangezien de egalisatievoorziening hier, gezien alle ontwikkelingen bij afval, geen ruimte toe biedt.

Tevens is via het raadsvoorstel voorgesteld de afvalstoffenheffing per 1 januari 2022 aan te passen naar een één- en meerpersoonshuishoudens tarief zonder dat dit effect heeft op de totale opbrengsten uit de afvalstoffenheffing, en dit uit te werken t.b.v. de begroting/tarieventabel 2022.

Extra papierinzameling in Kudelstaart (neutraal lasten € 13.000 in 2021)

In Kudelstaart wordt papier/karton door verenigingen opgehaald. Dit gebeurt op vrijdagavond. In/bij/tegen sommige flatgebouwen/appartementscomplexen staan blauwe rolcontainers waar 24/7 papier/karton in gedaan kan worden. Dit is brandgevaarlijk en niet toegestaan met betrekking tot de verzekering. Bij enkele complexen zijn de rolcontainers al weggehaald. Bij andere complexen zal dat binnenkort gebeuren. Dit geeft beduidend minder service voor bewoners. Om de service te verhogen is het voorstel op elke zaterdag 1 inzamelvoertuig op drie verschillende tijdstippen en drie verschillende locaties te laten staan waar inwoners hun papier/karton naar toe kunnen brengen. De opbrengsten van het papier gaan naar de verenigingen.

De kosten hiervan worden voor een deel van 2021 ingeschat op € 13.000 per jaar. Vooralsnog gaan we ervan uit dat deze pilot (extra inzamelen op zaterdag) alleen voor 2021 wordt uitgevoerd, daarna gaat afhankelijk van de besluitvorming van het afvalplan de nieuwe afvalinzameling in 2022 van start. In het afvalplan zijn aanvullend op de inzameling door de verenigingen enkele ondergrondse papiercontainers nabij de hoogbouw voor Kudelstaart voorzien. In overleg met de verenigingen zal worden onderzocht of de inzamelfrequentie omhoog kan om met name karton in te zamelen.

Reservemutaties

Vorbereidingskrediet herinrichting Raadhuisplein, Van Cleeffkade/Stationsweg (nadeel € 200.000 in 2021)

Op 31 oktober 2019 heeft de gemeenteraad de Centrumvisie Aalsmeer vastgesteld, inclusief de amendementen 'A19-7 verkeersafwikkeling op en om het Raadhuisplein', 'A19-8 verbinding Raadhuisplein met Drie-Kolommenplein' en 'A19-9 Behoud zichtlijn Marktstraat'. De Centrumvisie ziet toe op de

ontwikkeling van Aalsmeer centrum tot een aantrekkelijke, herkenbare en karakteristieke plek voor Aalsmeer en haar bezoekers. In de Centrumvisie zijn hoofddoelstellingen en kaders gesteld om deze ambitie te bereiken.

Het verbeteren van bereikbaarheid en zichtbaarheid en verhogen van de beeld- en verblijfskwaliteit, twee hoofddoelstellingen uit de Centrumvisie, vergt de noodzakelijke investeringen in (herinrichting van) de openbare ruimte. Maatregelen uit de Centrumvisie met betrekking tot de openbare ruimte vallen uiteen in:

1. Herinrichting Zijdstaat-Molenplein-Punterstraat, aangevuld met relinen riolering.
2. Herinrichten Raadhuisplein (en plein voor gezondheidscentrum)
3. Aanleg rotonde kruispunt Van Cleeffkade/Stationsweg, aangevuld met afkoppelen riolering.

De herinrichting van Raadhuisplein en de aanleg van een rotonde op het kruispunt Van Cleeffkade/Stationsweg, vormen de vervolmaatregelen op de herinrichting Zijdstaat-Molenplein-Punterstraat. Ook vanwege de noodzakelijke opgaven met betrekking tot riolering en wegenonderhoud en voor de verbetering van de verkeersdoorstroming en -veiligheid rond het kruispunt Van Cleeffkade-Stationsweg, zijn hier investeringen nodig.

De herinrichting van Raadhuisplein en de aanleg van een rotonde op het kruispunt Van Cleeffkade/Stationsweg moeten leiden tot verbeteren van bereikbaarheid en zichtbaarheid en het verhogen van de beeld- en verblijfskwaliteit. Dit geeft kansen voor meer 'aanloop' en een verlenging van de verblijfsduur van de consument in het centrum. Hiermee ontstaat een hoger niveau aan consumentenbestedingen en een dorpscentrum waar ondernemers en vastgoedeigenaren een goede boterham verdienen en zich graag willen vestigen. De verwachting is dat hierdoor stabilisatie van het voorzieningenaanbod ontstaat en dat het centrum als hoofdwinkelgebied van Aalsmeer een toekomstbestendig en divers voorzieningenaanbod kan behouden.

Om de maatregelen voor het Raadhuisplein, Van Cleeffkade en Stationsweg tot uitvoering te kunnen brengen, is het van belang dat de voorbereiding voor de herinrichting van het Raadhuisplein, Van Cleeffkade en Stationsweg nu wordt opgepakt. Hiervoor is een voorbereidingskrediet van € 200.000,- nodig. Het bedrag wordt gestort in de reserve Buitenruimte, het project wordt dan ook verwerkt in het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte.

Hiermee kan de uitvoering worden doorgepakt na afronding van herinrichting Zijdstaat – Molenplein – Punterstraat. Vanuit dit voorbereidingskrediet zullen milieu- en civieltechnische onderzoeken worden uitgevoerd en wordt een ontwerp inrichtingsplan opgesteld. Dit ontwerp vormt de basis voor een bestek en besteksraming waaruit de uiteindelijke investeringskosten naar voren komen.

Agenda en actieplan Klimaatadaptatie Aalsmeer 2021-2026 (nadeel lasten € 280.000 in 2021)

Het is van belang om de leefomgeving aan het veranderende klimaat aan te passen. Het Rijk heeft in het Deltaprogramma Ruimtelijke Adaptatie (DPRA) de landelijke aanpak van klimaatadaptatie vastgesteld. Gemeenten en het Rijk hebben hierin met elkaar afgesproken dat klimaatadaptatie vanaf 2020 een integraal onderdeel is van het beleid, zodat in het jaar 2050 ons land klimaatbestendig ingericht is. De gemeente Aalsmeer volgt de landelijke aanpak voor klimaatadaptatie. De 'Agenda en actieplan Klimaatadaptatie 2021-2026' is een eerste stap op weg naar een klimaatbestendige gemeente in 2050 en is vastgesteld in de raad van 4 maart.

De financiële paragraaf in de 'Agenda en actieplan Klimaatadaptatie 2021-2026' brengt de benodigde investeringen voor de gemeente in beeld. Bij klimaatadaptatie in Aalsmeerse projecten is het van belang om klimaat in ontwerp en inrichting door te voeren en afwegingen te maken welke (uitvoerende) maatregelen de meeste waarde toevoegen tegen acceptabele (meer)kosten. Een belangrijk deel hiervan wordt gedekt vanuit een klimaatopslag in het Gemeentelijke Rioleringsplan 2021-2026 (GRP 2021-2026).

Naast het de klimaatopslag vanuit het GRP is voor de periode 2021-2026 totaal € 280.000 aanvullend budget benodigd om de doelstellingen in de klimaatadaptatie agenda te behalen. Dit bedrag wordt

beschikbaar gesteld via de Kadernota 2022. Zijnde € 40.000 per jaar voor de bewonersagenda: het stimuleren en faciliteren van bewoners en bedrijven om een bijdrage te leveren aan een klimaatbestendig Aalsmeer en eenmalig € 40.000 in 2022 voor het onderzoek en aanpak van hittestress locaties.

Vrijliggend fietspad Bilderdammerweg-Robend (nadeel lasten € 1.060.000 in 2021)

De autonome groei van het verkeer en de diverse nieuwbouwprojecten en gebiedsontwikkelingen in de regio leiden tot een toename van de verkeersdruk op de Bilderdammerweg en het Robend. Nu fietsers daar momenteel nog op de rijbaan rijden, komen zij in het gedrang. Het is om verkeersveiligheidsredenen gewenst om een vrijliggend fietspad aan te leggen. In de raad van mei is hiervoor een krediet aangevraagd. Deze kredietaanvraag is echter nog globaal. Het project moest op dat moment nog worden opgestart en de kosten voor bijvoorbeeld het verleggen van kabels en leidingen waren nog niet bekend. Ook waren er nog geen technische onderzoeken verricht. Daarnaast was het nog niet bekend of de Vervoerregio kan bijdragen aan het project. Een onzekere factor qua tijd en geld in het project is bovendien dat er nog diverse particuliere gronden moeten worden verworven.

Onvermijdelijk / onuitstelbaar

4.2 Riolering

Gemeentelijk rioleringsplan (neutraal € 2.461.000 in 2021)

Op 21 januari 2021 heeft de raad het Gemeentelijk Rioleringsplan Aalsmeer 2021-2026 vastgesteld. Hierin is besloten de financiële uitwerking van het GRP op te nemen in de Kadernota 2022 en tevens een financieel perspectief op langere termijn uit te werken.

In dit kader is de afschrijvingstermijn, de inzet van de spaarvoorziening en de wijze van verwerking van de kosten van de eerste aanleg van riolering geanalyseerd.

Voorgesteld wordt de afschrijvingstermijnen van riolering te verlengen (van 30 naar 50 jaar) naar een meer realistische periode, gestoeld op de technische levensduur van de riolering. Hiermee worden de kapitaallasten gespreid over een langere periode. De ruimte die hiermee jaarlijks vrijkomt (ca € 250.000), wordt ingezet om de spaarvoorziening riolering te voeden, zodat deze gebruikt kan worden ter dekking van investeringen in de riolering. Hiermee wordt gezorgd voor een verantwoorde en gelijkmatige ontwikkeling van de lastendruk voor burgers op langere termijn.

De kosten van eerste aanleg van riolering komen ten laste van de betreffende grondexploitatie. Op dit moment is er geen aanleiding om deze werkwijze te veranderen.

Tevens wordt voorgesteld het in de spaarvoorziening vervanging riolen aanwezige saldo van € 1.500.000 te benutten ter dekking van investeringen in 2021, 2022 en 2023 (€ 500.000 per jaar).

4.3 Afval

Kostenstijging DVO1 Afval (neutraal € 224.000 in 2021 e.v.)

De DVO1 afvalinzameling door Meerlanden wordt structureel duurder. In 2020 werd al duidelijk dat de kosten van de afvalinzameling en verwerking stijgen, dit is een landelijk beeld. In de raadsbrief dd 2 juli 2020 is dit reeds beschreven en ook in de 2e burap 2020 zijn de stijgende kosten inzichtelijk gemaakt.

De kostenstijging zet zich structureel door in DVO1 afvalinzameling van Meerlanden. De belangrijkste meerkosten worden veroorzaakt door meer restafval en hogere verwerkingskosten hiervan, hogere kosten van verwerking van afvalstromen over de gehele linie, lagere opbrengsten van waardevolle stromen (o.a. papier, glas) en een verhoging van het aantal ledigingen van met name minicontainers.

Deze ontwikkelingen hebben tot gevolg dat de kosten van de afvalinzameling structureel toenemen met 224.000 per jaar. Binnen het taakveld afval kan voor € 50.000 structureel dekking worden gevonden. Het

restant ad € 174.000 wordt in 2021 gedekt uit de egalisatievoorziening afval die op 1-1-2021 een saldo kende van € 226.000. Voor de jaren daarna zal de afvalstoffenheffing moeten worden verhoogd om deze kosten te dekken.

Reservemutaties

Inlopen achterstand onderhoud speelplaatsen (nadeel lasten € 100.000 in 2021)

In november 2020 is in de gemeenteraad de motie 'Inlopen achterstanden onderhoud en renovaties speelplaatsen' aangenomen. In deze motie wordt gevraagd de achterstand in het onderhoud en de renovaties van speelplaatsen inzichtelijk te maken en aan te geven hoe dit kan worden ingelopen en welke middelen daarvoor nodig zijn.

Om antwoord te kunnen geven op deze vragen is, aanvullend op de reguliere, technische inspecties, een inventarisatie uitgevoerd van het speelplaatsenareaal. Bij deze inventarisatie is per speelplaats (speeltoestellen en valondergrond) een reële inschatting gemaakt van het moment waarop deze vervangen moeten worden. Hierbij is geconstateerd dat er een achterstand is bij de renovaties van speelplaatsen.

Om de achterstand weg te werken dienen speelplaatsen extra gerenoveerd te worden. Om dit uit te kunnen voeren en om in de toekomst geen nieuwe achterstanden op te lopen is structureel € 100.000 extra budget nodig. Er is gekozen om in eerste instantie eenmalig € 100.000 in 2021 aan te wenden en te bezien of dit voldoende is om groot deel van achterstanden weg te werken. Het bedrag wordt gestort in de reserve Buitenruimte. Het project wordt vervolgens verwerkt in het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte.

Bestaande beleid

4.2 Verkeer en vervoer

Actualisatie kapitaallasten (voordeel € 84.000)

Op basis van de in de jaarrekening 2020 berekende boekwaarden van de lopende investeringen heeft een actualisatie van de kapitaallasten plaatsgevonden.

2.5 Ruimtelijke ontwikkeling

Financiële bijstellingen 1e Bestuursrapportage 2021 (bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Mutaties 1e Bestuursrapportage 2021			Mutaties Meerjarenraming			
	Lasten	Baten	Saldo	2022	2023	2024	2025
05 Ruimtelijke ontwikkelingen							
5.1 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-	-	-	-	-	-	-
5.1 Ruimtelijke ordening	388	27	-361	-438	-207	-2	-2
5.1 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	2.711	2.988	277	142	142	142	142
5.2 Wonen en bouwen	266	250	-16	-16	-10	-10	-10
5.4 Parkeren	-	-	-	-	-	-	-
5.5 Beheer overige gebouwen en gronden	108	-169	-277	-218	-218	-218	-218
Mutatie saldo voor bestemming	3.473	3.096	-377	-530	-293	-88	-88
5. Reservemutatie	162	18	-144	-	-	-	-
Mutatie saldo na bestemming	3.635	3.114	-521	-530	-293	-88	-88

(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)

Reeds genomen raadsbesluiten

2e Bestuursrapportage 2020 (raadsbesluit 3 december 2020)

5.1 Ruimtelijke ordening

Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (voordeel € 27.000 eenmalig 2021).

5.1 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)

- De Tuinen van Aalsmeer (voordeel € 142.000 structureel vanaf 2021).
- Diverse grondexploitaties (voordeel € 135.000 eenmalig 2021).

5.5 Beheer overige gebouwen en gronden

- Actualisatie pandenbegroting 2020 (nadeel € 218.000 structureel vanaf 2021).

5. Reservemutaties

Diverse grondexploitaties (nadeel € 144.000 eenmalig 2021).

Nieuw beleid

5.1 Ruimtelijke ordening

Maatschappelijke Kosten-Baten Analyse Vliegverkeer Schiphol (nadeel lasten € 30.000 eenmalig 2021)

In december 2020 heeft de gemeenteraad unaniem de motie 'Maatschappelijke Kosten-Baten Analyse vliegverkeer Schiphol' (MKBA) aangenomen.

Voor het laten uitvoeren van een MKBA zijn onderzoeksbureaus benaderd die op basis van bovengenoemde motie een onderzoeksvraag hebben geformuleerd en na bespreking met de klankbordgroep een offerte hebben opgesteld.

Op basis hiervan stelt het college voor rekening te houden met een bedrag van maximaal € 40.000.

Bij de jaarrekening 2020 is voorgesteld om € 10.000 van het budget Schiphol op programma 6 over te hevelen naar 2021 ter gedeeltelijke dekking van het MKBA onderzoek.

5.2 Wonen en bouwen

Woonruimteverdeling (nadeel lasten € 10.000 structureel vanaf 2021)

Op 8 april 2021 heeft de gemeenteraad het beleidsvoorstel "een sociale huurwoning verandert" vastgesteld. Doel van het beleidsvoorstel is meer ruimte te bieden aan Aalsmeerse woningzoekenden met een dringende verhuishwens ten opzichte van huishoudens met vooral een kwalitatieve verhuishwens. Naar verwachting treedt het voorstel medio 2022 in werking. Het voorstel introduceert situatiepunten: mensen in specifieke situaties krijgen extra punten waardoor de kans op het vinden van een woning wordt vergroot. De afspraak is om de toetsing van aanvragen voor toekenning van situatiepunten te beleggen bij een externe partij. De jaarlijkse kosten voor inschakeling van de externe partij zijn voor Aalsmeer zijn geraamd op afgerond €10.000 per jaar. Gelijktijdig met de vaststelling van het beleidsvoorstel heeft de Raad ingestemd met de structurele kosten en opname hiervan in de kadernota 2022-2025.

Versnelling woningbouwproductie 5 prioritaire projecten (nadeel lasten € 356.000 in 2021)

Conform het vastgestelde 'Plan van Aanpak voortvarende woningbouw' geeft het college de komende jaren prioriteit aan de versnelling van 5 woningbouwprojecten. Daarnaast wil zij dat capaciteit beschikbaar is voor de begeleiding van (kleinschaliger) woningbouwplannen van derden.

Alle woningbouwprojecten in Aalsmeer concurreren op dit moment te veel met elkaar daar waar het gaat om de inzet van capaciteit. Dit komt overall de voortgang niet ten goede. Voor de 5 prioritaire projecten, Westeinderhage, Hoofdweg Zuid, Studio's Aalsmeer, Zwarteweg en Oosteindedriehoek, moet de komende jaren, totdat de zachte planvoorraad is omgezet in harde plannen, capaciteit exclusief beschikbaar zijn. Deze projecten bevinden zich in verschillende stadia van planvorming. Dat zorgt ook voor een gedifferentieerde capaciteitsvraag. Voor enkele locaties is de bestemmingsplanprocedure gestart of aanstaande, voor andere locaties wordt nog gewerkt aan het opstellen van startnotities. Dit vraagt in eerste instantie nog om inzet van beleidsadviseurs.

Voor de begeleiding van bestemmingsplannen is hoe dan ook gemeentelijke (juridische) capaciteit nodig. Dat geldt in ieder geval ook voor het opstellen van anterieure overeenkomsten en/of exploitatieplannen. Deze zijn nodig voor het kunnen vaststellen van bestemmingsplannen. Het kunnen inzetten van planeconomen en juristen is daarmee van groot belang. Inherent aan het opstellen van bestemmingsplannen is ook het toetsen van (milieu)onderzoeken.

Het opstellen van de bestemmingsplannen zelf kan mogelijkerwijs ook uitbesteed worden. De startnotities geven al de nodige kaders mee voor het bestemmingsplan, diverse onderzoeken worden aangeleverd door ontwikkelaars zelf, net zoals het stedenbouwkundig plan. Daarmee komt het accent te liggen op het in eigen hand houden van de aansturing, de toetsing en het opstellen van contracten.

Het begeleiden van woningbouwplannen van derden (initiatiefnemers) betekent dat niet zozeer gemeentelijke capaciteit nodig is voor het uitwerken van plannen of het bijhouden van planningen, maar wel voor het toetsen en begeleiden van die plannen. En waar nodig voor opstellen van anterieure overeenkomsten.

Om een actueel en accuraat overzicht te houden over de voortgang van de woningbouwplannen is inzet van een planner onontbeerlijk.

Om bovenstaande opgave met voldoende kwaliteit en kwantiteit te kunnen uitvoeren is tijdelijk interne dan wel externe extra capaciteit nodig. De verwachting is dat benodigde capaciteit grotendeels zal worden ingehuurd, dan wel dat bestaande formatie op deze opgave wordt ingezet, waardoor vervangende externe capaciteit benodigd is.

Onvermijdelijk / onuitstelbaar

5.2 Wonen en bouwen

Woonakkoord Amstelland-Meerlanden 2021-2025 (nadeel lasten € 6.000 voor 2021 en 2022)

Vanuit de Provinciale Woonagenda zijn gemeenten verplicht om samen te werken op het beleidsveld wonen. De samenwerking moet worden geformaliseerd d.m.v. een woonakkoord tussen samenwerkende gemeenten en de provincie. Er is gekozen voor een woonakkoord op het schaalniveau van de bestaande regio Amstelland-Meerlanden. In het woonakkoord is vastgelegd wat de gemeenten onderling bindt, vindt de verplichte afstemming van woningbouwlocaties plaats en zijn acties opgenomen die op regionale schaal worden uitgevoerd. Het gevraagde budget is voor uitvoering van deze acties.

Programma huisvesting arbeidsmigranten (nadeel lasten € 250.000 in 2021 en € 200.000 in 2022)

Op basis van rijksbeleid is er landelijk geld beschikbaar gekomen voor de verbetering van de huisvesting van zwakkere groepen in de samenleving. Voor Aalsmeer is voor de periode 2021-2022 een bedrag van 450.000 beschikbaar voor de huisvesting van arbeidsmigranten. Aalsmeer gaat deze gelden inzetten voor de verbetering van de huisvesting van arbeidsmigranten in Aalsmeer.

Naar aanleiding van het verleende voorschot zijn een aantal acties in beeld gebracht die leiden tot meer en een kwalitatief betere huisvesting van arbeidsmigranten. Deze acties zijn hierna kort weergegeven.

Fase 1 bepalen opgave (februari – juni 2021)

- Analyse feitelijke situatie
- Stakeholdersanalyse
- Quick scan flexwonen
- Bepalen opgave

Fase 2 maatregelen en pilots (mei 2021- dec 2022)

- convenant met Greenpark
- stimuleren kwaliteit initiatieven
- aanpak realisatie flexwonen

Fase 3 Actualisatie beleidskader (april 2022 – dec 2022)

Het programma Huisvesting arbeidsmigranten is niet opgenomen in de begroting 2021. Aangezien de gemeente Aalsmeer dit programma binnen de aanwezige ambtelijke inzet wil laten uitvoeren, betekent dit dat zoveel mogelijk aansluiting moet worden gezocht bij reeds in gang gezet beleid, zoals de versnelling van de woningbouw. Ook betekent dit dat herprioritering van werkzaamheden kan leiden tot aanpassingen in de planning van de activiteiten voor de huisvesting van arbeidsmigranten.

5.5 Beheer overige gebouwen en gronden

Kosten ontruiming Molenvlietweg 22 (€ 35.000)

De gemeente is eigenaar van het terrein en heeft sinds 1 augustus 2013 een huurovereenkomst met afhankelijk recht van opstal voor de aanwezige loods met Autodemontage Het Anker. In april 2019 heeft de politie in 2 omgebouwde voertuigen, die stonden geparkeerd op het bedrijfsterrein, 2 in werking zijnde hennepkwekerijen aangetroffen en heeft de burgemeester per augustus 2019 voor een periode van 6 maanden de toegang tot het terrein afgesloten tot februari 2020.

Voorts was er al sinds juli 2018 geen huur meer betaald. De zaak voor het innen van de achterstallige huurbetalingen is uit handen gegeven aan een incassobureau. In oktober 2019 heeft de kantonrechter besloten de bestaande huurovereenkomst te ontbinden, het gehuurde te ontruimen en de huurder veroordeeld alle achterstallige huurbetalingen, rente en bijkomende kosten aan de gemeente te voldoen. In december 2019 is de huurder in beroep gegaan tegen het vonnis van de rechtbank. In oktober 2020 heeft de kantonrechter uitspraak gedaan en het vonnis van oktober 2019 bekrachtigd. Na betekening van het

vonnis heeft de huurder het terrein niet vrijwillig ontruimd en derhalve is overgegaan tot aanzegging van een gedwongen ontruiming in maart 2021. Met deze onvoorziene kosten was in de begroting 2021 geen rekening gehouden en kunnen als extra opdracht beheer gronden 403004 meegenomen worden.

Renovatie woning aan de Oosteinderweg 143 te Aalsmeer (neutraal € 46.000)

Aan deze woning in de LIB-zone dienen renovatiewerkzaamheden te worden uitgevoerd. De kosten hiervoor bedragen renovatie € 46.000. Daar tegenover staat een opbrengst € 46.000, omdat deze kosten vergoed worden door Rijkswaterstaat. Met deze kosten en opbrengsten was in de begroting 2021 geen rekening gehouden.

Bestaand beleid

5.1 Ruimtelijke ordening

Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (voordeel € 2.000).

5.5 Beheer overige gebouwen en gronden

Overige begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (nadeel € 25.000)

2.6 Bestuur, bevolking en veiligheid

Financiële bijstellingen 1e Bestuursrapportage 2021 (bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Mutaties 1e Bestuursrapportage 2021			Mutaties Meerjarenraming			
	Lasten	Baten	Saldo	2022	2023	2024	2025
06 Bestuur, bevolking en veiligheid							
6.1 Crisisbeheersing en brandweer	20	-	-20	-20	-20	-20	-20
6.1 Openbare orde en veiligheid	165	-	-165	-300	-300	-	-
6.2 Burgerzaken	159	-	-159	-25	-	-	-
6.4 Bestuur	297	210	-87	-	-	-	-
Mutatie saldo voor bestemming	641	210	-431	-345	-320	-20	-20
6. Reservemutatie	-	-	-	-	-	-	-
Mutatie saldo na bestemming	641	210	-431	-345	-320	-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)

Reeds genomen raadsbesluiten

2e Bestuursrapportage 2020 (raadsbesluit 3 december 2020)

6.2 Burgerzaken

Verkiezingen (nadeel lasten € 50.000 eenmalig in 2021).

6.4 Bestuur

Extra wensen B&W 2021 (nadeel € 51.000 eenmalig in 2021).

Toekomst dienstverlening Aalsmeer en samenwerking met gemeente Amstelveen (raadsbesluit 10 december 2020)

6.4 Bestuur

Transitie nieuwe organisatie (nadeel lasten € 3.000.000 eenmalig in 2021).

Decembercirculaire 2020 (raadsbrief 20 januari 2021)

6.2 Burgerzaken

Verkiezingen (nadeel lasten € 39.000 eenmalig in 2021).

Nieuw beleid

6.1 Openbare orde en veiligheid

Ondermijning (nadeel lasten € 150.000 in 2021 en € 300.000 in 2022 en 2023)

De aanpak van ondermijning is landelijk, regionaal en lokaal een zeer grote prioriteit geworden in het veiligheidsbeleid. Ondermijning is een sluipend maatschappelijk probleem. Er sprake is van verwevenheid onderwereld en bovenwereld en gaat om misbruik van legale structuren. Soms is het een optelsom van 'gewone' criminaliteit. De aanpak vergt een lange adem.

Ondermijning is namelijk niet goed zichtbaar. Het gebruik van legale structuren moet voor goedwillenden toegankelijk blijven. En aanpassing van wet- en regelgeving is (terecht) een langdurig traject. Je hebt ondermijning niet snel in het zicht én je hebt niet ‘zomaar’ het arsenaal aan mogelijkheden geregeld.

De 4 pijlers waarop de aanpak is gebaseerd krijgen desalniettemin steeds meer vorm. We hebben beter zicht op de ondermijnende activiteiten en het bestuurlijk instrumentarium daartegen is verder ontwikkeld en de verwachting is dat dit in de komende jaren nog zal leiden tot verdere landelijke regelgeving en mogelijkheden. We brengen de aanpak onder de aandacht van de medewerkers van onze gemeente om ze te wijzen op ondermijnende activiteiten. Dit zijn werkzaamheden onder de term ‘thuisfrontmanagement’. Om een waterbedeffer tegen te gaan werken we op alle fronten nauw samen met de Amstellandgemeenten en Amsterdam.

Ook in Aalsmeer is de afgelopen jaren sprake van een toename van ondermijnende activiteiten c.q. criminele activiteiten. De zichtbaarheid daarvan is vergroot door een verbeterde informatiedeling en wie goed zoekt die vindt. Ook het incident met de Poolse supermarkt is een indicatie van ondermijnende activiteiten. De toepassing van de Wet Bibob kan hierin een preventief middel zijn. De lopende projecten/programma's betreffende de weerbare sierteeltsector (bloemenveiling) en het handhavingssknelpunt Aalsmeer, waarbij enkele kleine bedrijventerreinen achter de linten onder de loep worden genomen, worden uitgevoerd onder de vlag van het RIEC.

De regionale mensenhandeltafel waaronder het belangrijke onderwerp arbeidsuitbuiting valt is in 2020 gestart onder voorzitterschap van de burgemeester van Aalsmeer. Met een grote populatie van arbeidsmigranten in Aalsmeer c.q. de regio die “packagedeals” sluiten met werkgevers of bemiddelaars ligt arbeidsuitbuiting eenvoudig op de loer. De relatie met de sierteeltsector is ook hier aanwezig. Via signalen van woonfraude en de aanpak daarvan stuiten we ook op andere factoren als scheefgroeien, overbezetting, prostitutie, overlast en (brand)onveilige situaties.

Genoemde onderwerpen grijpen allemaal in elkaar en vergen een integrale aanpak niet alleen op lokaal, maar ook op regionaal niveau, waarbij de contacten met Uithoorn vanwege de vergelijkbare problematiek en de liggen van de bloemenveiling op beider grondgebied het meest intensief is. Ook de intensivering van de samenwerking met de gemeente Haarlemmermeer in het kader van de mainportfunctie veiling Aalsmeer/Schiphol wordt uitgebreid. De eerste resultaten hiervan worden al zichtbaar.

Dit zijn grote opgaven. Het handhavingssknelpunt kan, mede gezien de resultaten, een langdurig project en intensief project zijn om een groot deel van de bedrijvigheid achter de linten te onderzoeken. Daarnaast worden er dus ook initiatieven ondernomen op regionaal Amstellandniveau; intensivering Bibobbeleid, aanpak criminele activiteiten in woningen, mensenhandel/prostitutie. Er worden regelmatig anonieme meldingen (Meld Misdaad Anoniem) gemaakt van hennepkwekerijen of handel in soft- of harddrugs. Hierop moet snel geïnvesteerd worden en leidt vrijwel direct tot een positief resultaat. De gemeenten sluiten zo snel als mogelijk panden of woningen waar drugs is aangetroffen. Dit werkt afschrikkend naar de omgeving. Ook het ontnemen van crimineel vermogen waar mogelijk heeft een positieve werking op de daling in cijfers.

Deze aanpak leidt tot veel meer bestuurlijk ingrijpen en die noodzaken ook in preventieve zin tot het opwerpen van meer barrières op lokaal niveau en inzet vanuit de gemeentelijke organisatie waar tot op heden in financiële zin geen rekening mee is gehouden. Ondermijning is niet meer weg te denken uit de huidige samenleving en zal naar verwachting het komende decennium en hoogstwaarschijnlijk nog langer een prioriteit blijven in het veiligheidsbeleid en aanpalend beleid.

Willen we dit in Aalsmeer serieus aanpakken dat is er extra budget noodzakelijk. Zoals aangegeven wordt regionaal via het RIEC een deel ingevuld maar dit richt zich voornamelijk op omvangrijke criminele organisaties. Andere criminele en ondermijnende activiteiten) vergen op lokaal niveau een intensivering van bestaande maar ook nieuwe werkzaamheden. Toezicht en (juridische) handhaving, intensievere en uitgebreide bibobtoetsing, projectleiding en het vergaren en analyseren van informatie om informatiegericht te werken en deze vervolgens op dossierniveau te verdiepen voor bijvoorbeeld het plegen van een instap.

Dierenbescherming, Dierenambulance en de Toevlucht (nadeel lasten € 17.000 structureel vanaf 2021)

De gemeente Aalsmeer heeft een wettelijke taak voor de opvang en het vervoer van dieren met een kennelijke eigenaar. In de gemeente Aalsmeer werd zowel het vervoer als de opvang van dieren met een kennelijke eigenaar voorheen via een contract geregeld met de Dierenbescherming. De Dierenbescherming heeft dit contract opgezegd. Ze biedt per 1 januari 2021 alleen nog een contract aan voor de opvang.

Aangezien dit een wettelijke taak van de gemeente is een nieuw contract afgesloten met de Dierenbescherming voor de opvang, maar ook met de een dierenambulance voor het vervoer van de dieren. Daarnaast is stichting de Toevlucht gekomen met een aanvraag voor een bijdrage voor de wilde vogels en kleine zoogdieren die ze uit de gemeente Aalsmeer opvangt.

De kosten voor de gemeente zijn hierdoor toegenomen:.. Het nieuwe contract Dierenbescherming komt neer op € 0,52 per inwoner. Volgend jaar wordt dit € 0,61 per inwoner. Daarnaast moet er een apart contract met de Dierenambulance de Ronde Venen afgesloten worden voor het vervoer. En heeft de Toevlucht een aparte aanvraag gedaan. Dit komt neer op de volgende bedragen extra ten opzicht van 2020:

Kosten voor opvang van dieren(extra)	€ 2.500
Vervoer van dieren	€ 10.000
Toevlucht bijdrage	€ 4.000

Onvermijdelijk / onuitstelbaar

6.1 Crisisbeheersing en brandweer

Bijdrage Veiligheidsregio (neutraal € 20.000 structureel vanaf 2021, dekking uit stelpost nominaal)

De bijdrage over 2021 aan de Veiligheidsregio stijgt structureel met € 20.000 als gevolg van nominale effecten. Dekking kan gevonden worden uit de post Nominaal in de gemeentelijke begroting. Via de gebruikelijke, jaarlijkse raadsbrief wordt de raad geïnformeerd over de jaarrekening 2020 en de begroting 2021/2022 van de Veiligheidsregio. Ook de Brandweermontor wordt dan aangeboden.

Bestaand beleid

6.1 Openbare orde en veiligheid

Handhaving Waterfront/Surfeiland (neutraal € 45.000 structureel vanaf 2021)

In de 1^e bestuursrapportage 2020 is incidenteel voor 2020 en 2021 € 190.000 opgenomen voor handhaving op en rond het water. Dit richt zich ook op het gebied rond het Surfeiland/Waterfront. Vanwege de afwijkende situatie door de coronacrisis is er momenteel nog onvoldoende beeld van de benodigde structurele inzet in de reguliere situatie als het gaat om toezicht en handhaving op en rond het water en bij het Waterfront. Daarnaast wordt gekeken naar her prioritering van de inzet. In de meerjarenbegroting is structureel € 45.000 als bijdrage aan de organisatie AA voor het uitvoeren van deze taken opgenomen. Gezien het seizoensgebonden karakter van deze handhavingstaken, wordt een deel van deze taken ingekocht en uitbesteed bij een extern bureau. In de 1e burap 2021 wordt de opgenomen bijdrage aan de gemeente Amstelveen omgezet in uitbesteed werk door derden binnen de begroting van de gemeente Aalsmeer.

6.2 Burgerzaken

Pilot registratie arbeidsmigranten (nadeel lasten € 75.000 in 2021 en € 25.000 in 2022)

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

Doordat geen actueel verblijfsadres in de RNI wordt vastgelegd, hebben Nederlandse overheden slecht zicht op arbeidsmigranten (ondermijning, veiligheid, wie woont waar).

De registratieproblematiek heeft meerdere verschijningsvormen. Ten eerste zijn er arbeidsmigranten die onterecht niet zijn ingeschreven als ingezetenen, terwijl zij een langere periode in Nederland verblijven. Ten tweede zijn er arbeidsmigranten die terecht alleen ingeschreven staan als niet-ingezetenen, maar omdat de verblijfplaats niet wordt vastgelegd, kan er geen contact worden opgenomen, behalve door post te sturen naar het buitenlandse adres. Daarnaast is er ook sprake van een 'vervuild' register, doordat arbeidsmigranten hun vertrek uit Nederland niet melden of niet doorgeven dat zij binnen Nederland zijn verhuisd. Conclusie, de gemeente heeft dus een belang bij een goede registratie van het aantal inwoners in de gemeente. Dit is tevens relevant voor inkomsten in het gemeentefonds, waarbij het aantal inwoners uit de Basisregistratie Personen (BRP) bepalend is.

Daarnaast is een juiste registratie van arbeidsmigranten in de BRP van groot belang voor het voorkomen van ondermijning, uitbuiting, overlast, overbewoning, prostitutie etc. Indien de pilot een succes blijkt te zijn, wordt bij de eerstvolgende kadernota een claim ingediend om definitieve formatie aan Burgerzaken toe te voegen zodat de werkzaamheden in het reguliere werkproces geborgd worden.

Vooruitlopend op de goedkeuring door de gemeenteraad in juli 2021 is met de portefeuillehouder afgesproken om de pilot per 7 april 2021 te starten.

Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (voordeel € 5.000 structureel vanaf 2021).

6.4 Bestuur

Raadsvergadering in burgerzaal (nadeel lasten € 36.000 eenmalig in 2021)

Voor de voortzetting van de raadsvergaderingen in de Burgerzaal wordt tot het zomerreces 2021 audiovisuele apparatuur gehuurd. De kosten voor de huur betreffen 36.200 euro ongeacht de tussentijdse digitale raadsvergaderingen. De apparatuur is opgebouwd en geprogrammeerd voor de Burgerzaal en dient beschikbaar te blijven voor de raadsvergaderingen in de eerste helft 2021.

Pensioen voormalige wethouder (neutraal € 210.000 in 2021)

Bij het bereiken van de AOW-gerechtigde leeftijd, maakt een voormalig wethouder aanspraak op APPA-ouderdomspensioen. De gemeente Aalsmeer heeft ervoor gekozen om de waarde van de belegging (€ 208.349,10 peildatum 01-01-2021) uit te laten keren aan de gemeente Aalsmeer. Deze inkomsten worden gestort in een nieuw te openen "voorziening pensioen wethouders". Aan APG is opdracht gegeven om het ouderdomspensioen uit te betalen aan de voormalige wethouder. De jaarlijkse pensioenaanspraak bedraagt ca. € 7.700 (incl. uitvoeringskosten).

De hoogte van de voorziening moet elk jaar onderbouwd worden aan de hand van de dan geldende rekenrente en de sterftetabel.

2.7 Overhead

Financiële bijstellingen 1e Bestuursrapportage 2021 (bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Mutaties 1e Bestuursrapportage 2021			Mutaties Meerjarenraming			
	Lasten	Baten	Saldo	2022	2023	2024	2025
07 Overhead							
7.1 Ondersteuning organisatie	3.501	-	-3.501	-79	-79	-79	-79
Mutatie saldo voor bestemming	3.501	-	-3.501	-79	-79	-79	-79
7. Reservemutatie	-	-	-	-	-	-	-
Mutatie saldo na bestemming	3.501	-	-3.501	-79	-79	-79	-79

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

Reeds genomen raadsbesluiten

2e Bestuursrapportage 2020 (raadsbesluit 3 december 2020)

7.1 Ondersteuning organisatie

- Budgetoverheveling Transitiebudget nieuwe organisatie van 2020 naar 2021 (nadeel lasten € 425.000 eenmalig in 2021, dekking uit Reserve veilig te stellen budgetten, zie programma 8).
- Diverse begrotingsafwijkingen kleiner dan € 40.000 (nadeel € 9.000 structureel vanaf 2021).

Onvermijdelijk / onuitstelbaar

7.1 Ondersteuning organisatie

Archiefkosten (uitbesteed werk) (nadeel lasten € 50.000 in 2021 en € 70.000 vanaf 2022)

Het Noord-Hollands Archief heeft, aan alle aan haar verbonden gemeenten en openbare lichamen als overgangperiode op de totale kosten een korting van 60% in 2019, 40% in 2020 en 20% in 2021 gegeven. De tarieven voor analoog en digitaal archiefbeheer worden in hun volle omvang met ingang van 2022 doorberekend. De kosten zijn vanaf 2020 jaarlijks geïndexeerd aan de hand van het inwonertal Aalsmeer. De kosten voor de dienstverleningsovereenkomst met het Noord-Hollands archief vallen vanaf 2022 € 70.000 hoger uit.

2.8 Algemene dekkingsmiddelen

Financiële bijstellingen 1e Bestuursrapportage 2021 (bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Mutaties 1e Bestuursrapportage 2021			Mutaties Meerjarenraming			
	Lasten	Baten	Saldo	2022	2023	2024	2025
08 Algemene dekkingsmiddelen							
8.1 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	-	535	535	159	50	88	88
8.1 Belastingen overig	-	-	-	-	-	-	-
8.1 Overige baten en lasten	-512	-	512	88	146	-184	-184
8.1 OZB Niet-woningen	-	-	-	-	-	-	-
8.1 OZB Woningen	-	-	-	-	-	-	-
8.1 Treasury	-	-	-	-	-	-	-
8.1 Vennootschapsbelasting (VPB)	-	-	-	-	-	-	-
Mutatie saldo voor bestemming	-512	535	1.047	247	-96	-96	-96
8. Reservemutatie	-	1.171	1.171	85	-	-	-
Mutatie saldo na bestemming	-512	1.706	2.218	332	-96	-96	-96

(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)

Reeds genomen raadsbesluiten

2e Bestuursrapportage 2020 (raadsbesluit 3 december 2020)

8.1 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds

Septembercirculaire 2020 Gemeentefonds (voordeel baten € 251.000 in 2021).

8.1 Overige baten en lasten

- Septembercirculaire 2020 gemeentefonds taakmutaties (voordeel lasten € 239.000 eenmalig 2021).
- Inzet stelpost taakmutaties t.b.v. uitkeringen, zie taakveld 1.2 Inkomensregelingen (voordeel € 218.000 structureel vanaf 2021).

Reservemutaties

Onttrekkingen budgetoverhevelingen 2020-2021 uit reserve Veilig te stellen budgetten (voordeel baten € 731.000 in 2021).

Decembercirculaire 2020 (raadsbrief 20 januari 2021)

8.1 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds

Coronabijdrage (voordeel baten € 174.000 eenmalig in 2021).

Onvermijdelijk / onuitstelbaar

8.1 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds

Areaalbijstelling (nadeel baten € 213.000 structureel vanaf 2021)

Als gevolg van bijstelling van de areaalgrondslagen per 1 januari 2021 (minder inwoners/woningen/WOZ) ontvangen we naar verwachting structureel € 213.000 minder algemene uitkering uit het Gemeentefonds.

Bestaand beleid

8.1 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds

Maartcirculaire Gemeentefonds (voordeel baten € 266.000 eenmalig in 2021)

De totale hogere algemene uitkering uit het Gemeentefonds bedraagt € 323.000. Daarvan betreft € 57.000 een eerste compensatie voor uitvoering van de TONK-regeling.

8.1 Overige baten en lasten

Inzet stelpost Sociaal Domein voor Humanitas Thuisadministratie (voordeel € 25.000 eenmalig 2021, zie ook taakveld 1.4 Samenkracht en burgerparticipatie)

Op 27 oktober 2020 heeft het college het B&W voorstel Besteding transformatiebudget Sociaal Domein vastgesteld. In dit voorstel is voor het jaar 2020 en 2021 een subsidie Humanitas Thuisadministratie opgenomen.

We verstrekken een subsidie aan Humanitas Thuisadministratie ten behoeve van een betaalde coördinator. Deze beroepskracht verzorgt intakes, koppelt vrijwilligers aan inwoners met een hulpvraag en traint en ondersteunt de vrijwilligers bij het uitvoeren van hun taken bij de thuisadministratie. Hierdoor wordt de kwaliteit geborgd. Het doel is om meer inwoners beter te ondersteunen bij het op orde krijgen en houden van hun (financiële) administratie. De subsidie voor de kosten van de vrijwilligerscoördinator van Humanitas voor de tweede helft van 2020 worden niet gedekt in de begroting. Dit geldt eveneens voor de dekking van de kosten voor 2021. Daarom wordt om hiervoor gebruik te maken van het Transformatiebudget Sociaal Domein.

Inzet stelpost Sociaal Domein voor Multiprobleemgezinnen (MPG) (voordeel € 50.000 eenmalig 2021, zie ook taakveld 1.4 Samenkracht en burgerparticipatie)

We zien in de praktijk bij onder meer het Sociaal Team regelmatig gezinnen waar complexe en vaak intergenerationele problemen spelen. De problematiek is vaak zo hardnekkig dat we als gemeente lange tijd in beeld zijn en hoge kosten maken met niet altijd concrete resultaten. Daarom zijn we een actieonderzoek gestart dat wordt uitgevoerd door Instituut voor Publieke Waarden. Zij duiken in 10 casussen, samen met alle betrokken medewerkers en maken onder meer een kosten-batenanalyse op. Kunnen we onze inwoners nog beter en effectiever helpen? En zorgt dat voor een reductie van de kosten? Het actieonderzoek is eind 2020 gestart wordt in de zomer van 2021 afgerond. Vanuit het transformatiebudget Wmo 2021 wordt in totaal € 50.000 beschikbaar gesteld als doorbraakbudget voor het actieonderzoek.

3. Nog te onderzoeken dekking binnen huidige budgetten

In dit hoofdstuk hebben we de claims opgenomen welke niet gehonoreerd zijn. Voor deze claims wordt binnen de huidige budgetten dekking gezocht. Om deze dekking te vinden dienen keuzes gemaakt te worden binnen de huidige budgetten.

Nieuw voor oud, dekking moet gevonden worden in de huidige budgetten

Wmo - hulpmiddelen (nadeel lasten € 400.000 in 2021 en 2022 en € 200.000 vanaf 2023)

De Wmo - hulpmiddelen bestaan uit woonvoorzieningen, rolstoelen en vervoersvoorzieningen. In 2020 was er ondanks een incidentele verhoging van € 200.000 voor de jaren 2019 en 2020 sprake van een tekort van € 170.000. Dit nadeel werd voornamelijk veroorzaakt door een sterke stijging van 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. Met het oog op een verdere stijging van het aantal aanvragen en de prijsindexatie wordt voorgesteld een structurele verhoging van € 200.000 door te voeren en voor de jaren 2021 en 2022 het budget incidenteel te verhogen met € 200.000.

Leerlingenvervoer (nadeel lasten € 140.000 structureel vanaf 2021)

De afgelopen jaren is er sprake van een sterke toename in het gebruik van het Leerlingenvervoer. Dit resulteert in een structurele toename van de kosten. De uitgaven van 2019 waren aanzienlijk hoger dan in 2018. Dit geldt ook voor 2020. Er zijn 107 leerlingen met een indicatie voor aangepast vervoer. In 2019 waren dit er 100 en in 2018 waren dit er 84. Ook is er sprake van een toename in het aantal soloritten. Vanwege het feit dat er meer ritten zijn die niet gecombineerd kunnen worden en ook vanwege een bewuste keuze voor maatwerk.

Formatie Burgerzaken/cluster doc Aalsmeer (nadeel lasten € 84.000 in 2021 t/m 2023).

Het aantal documentenverstrekkingen is fors gedaald door "dip" als gevolg van verlenging van de looptijd van 5 naar 10 jaar. Dit heeft geleid tot forse daling bij de legesinkomsten (-/-127.000) en betekent ook fors minder klanten die komen voor verlengingen. Dit nadeel op legesinkomsten (-/-127.000) is bij de afdelingsplannen 2019 (1,6 FTE schaal 7 afgeroomd) budgettair neutraal verwerkt, uitgaande van opvangen binnen bedrijfsvoering. Dit laatste zou kunnen door beperking van de openingstijden (enige logische en reële optie).

Een afweging om de openingstijden te handhaven op huidig niveau is uiteraard ook mogelijk. Bij die keuze behoort dan ook het voor rekening van Aalsmeer nemen van de kosten van de legesderving. Om de huidige openingstijden te blijven hanteren is 1 FTE, schaal 7 nodig. Dat gaat nu nog om drie jaar, 2021 t/m 2023 à € 84.000. Per 2024 begint weer een 5 jaar periode met hogere aantallen verstrekkingen ("reisdocumentenpiek") en liggen de legesopbrengsten weer op het niveau dat de bestaande openingstijden weer hieruit gedekt kunnen worden.

AA-claims

Werkmakelaars (nadeel lasten € 34.000 structureel 2021-2024)

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.

Kinderopvangtoeslagenaffaire (nadeel lasten € 15.000 eenmalig in 2021)

Veel ouders zijn de afgelopen jaren ernstig in de problemen gekomen, omdat de Belastingdienst ten onrechte de kinderopvangtoeslag stopzette en terugvorderde. Om onze inwoners zo goed als mogelijk te ondersteunen en het vertrouwen in de overheid te herstellen is een steunpunt kinderopvangtoeslagenaffaire opgericht en worden alle mogelijk gedupeerden persoonlijk benaderd en waar mogelijk geholpen. Momenteel hebben zich reeds 110 inwoners gemeld (90 Amstelveen, 20 Aalsmeer) bij het steunpunt. Volgens de lijst van gedupeerde die wij hebben ontvangen van de Belastingdienst betreft het 67 inwoners in Amstelveen en 22 in Aalsmeer (stand 26 januari 2021).

Het Rijk heeft besloten gemeenten eenmalig een specifieke uitkering te verstrekken ter bekostiging van de uitvoering van de hulpverlening aan de gedupeerden (landelijk 11 miljoen) voor de periode vanaf 2020 tot en met 2023. Onderdeel van de bestuurlijke afspraak tussen het Rijk en de VNG is dat er onderzoek wordt gedaan naar de kosten van de ondersteuning. Dit onderzoek wordt momenteel nog uitgevoerd en eind maart 2021 verwacht. Als daaruit blijkt dat de kosten hoger zijn dan de beschikbaar gestelde 11 miljoen, dan wel dat het aantal gedupeerden toeneemt, zullen het ministerie van Financiën en VNG hierover in gesprek gaan. Dit zou dan naar alle waarschijnlijkheid een aparte specifieke uitkering zijn. We verwachten dus nog extra middelen te ontvangen vanuit het Rijk

Via de Specifieke Uitkering is nu € 36.000 ontvangen voor hulp aan 28 gedupeerden (Aalsmeer 6, ontvangen middelen € 7.876). De gemeente heeft uitsluitend dit bedrag gekregen ter bekostiging van de uitvoering van de registratie van gedupeerde, eerste contact en inventarisatie van de hulpvragen, het opstellen van een door de gemeente gedupeerde(n) ondertekend plan van aanpak en begeleiding, de inkoop van trajectzorg op de leefgebieden financiën, wonen, zorg, gezin en werk en het verrichten van nazorg.

Er bestaat een discrepantie tussen de middelen vanuit het rijk en de benodigde inzet. We krijgen namelijk alleen een betaling voor mensen die van de Belastingdienst een beschikking krijgen dat zij gedupeerd zijn. Dit kan (i) heel lang duren en (ii) bevat lang niet alle mensen die nu een hulpvraag bij ons neerleggen omdat zij menen gedupeerd te zijn. Wij weten in een zeer laat stadium pas of inwoners feitelijk gedupeerd

zijn, maar kunnen gezien de kwetsbaarheid van de situatie daar niet ons hulpverleningsaanbod van af laten hangen.

Het ontvangen bedrag van het Rijk dekt tot op heden dus slechts een deel van de kosten van het steunpunt. Om alle mogelijk gedupeerden te bereiken en hulp aan te bieden is er meer inzet noodzakelijk. De extra inhuur voor bemensing en coördinatie voor 6 maanden van het steunpunt zijn geraamd op € 60.000. (75% Amstelveen en 25% Aalsmeer) voor het komende halfjaar. Dit betreft alle handelingen (intake, plan van aanpak, nazorg) maar ook waarborging van de telefonische bereikbaarheid voor het steunpunt en komt bovenop de reeds ontvangen middelen van het rijk.

Met de extra middelen wordt gedurende een half jaar 36 uur per week extra ondersteuning ingehuurd tegen een tarief van € 65 per uur (26 weken x 36 uur x € 65 = € 60.000). 25% hiervan voor Aalsmeer betreft € 15.000.

Inzet ggz specialisatie in sociaal team (nadeel lasten € 20.000 structureel vanaf 2021)

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 € 200.000 per jaar (excl. indexering).

Grip op kwaliteit en budget jeugdhulp (nadeel lasten € 19.000 in 2021)

De gemeenteraad heeft eerder ingestemd voor twee jaar met 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 ivm 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 € 123.000 per jaar.

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.

Geëscaleerde zorg 18- (jeugdbescherming) werkwijze Intensieve Hulp in Vrijwillig traject (neutraal € 37.000 in 2021)

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 kinderbescherming 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.

Correctie capaciteit leerplicht (nadeel lasten € 7.000 in 2021)

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 en hiervoor middelen € 68.240 beschikbaar te stellen, waar Aalsmeer € 17.060 aan bijdraagt (vanaf 2022).

4. Investerings

Jaarlijks wordt als onderdeel van de 1e Bestuursrapportage het investeringsplan van het lopende jaar geactualiseerd. Omdat er gelijktijdig met de 1e Bestuursrapportage een voorstel wordt gedaan voor de actualisatie van het “Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer 2021-2024” wordt in de 1e Bestuursrapportage 2021 alleen een actualisatie gegeven van de investeringen die betrekking hebben op overige investeringen economisch nut. Hier staat het plafond kapitaallasten als dekking tegenover. De kapitaallasten volgen in het jaar volgend op de investering.

Investering (bedragen x € 1.000)	2021	2022	2023	2024	2025
Nieuwbouw Integraal Kindcentrum Oosteindedriehoek	200	2.038	5.378	3.379	
Fort Kudelstaart	205	160			
Totaal	405	2.198	5.378	3.379	0

Onderwijshuisvesting (programma 2)

Nieuwbouw Integraal Kindcentrum Oosteindedriehoek (Vorbereidingskrediet € 200.000 in 2021)

In de ontwikkeling van Oosteindedriehoek is ruimtelijk rekening gehouden met de realisatie van een Integraal Kindcentrum voor basisschool De Brug en kinderopvang Solidoe. Verder is in het programma van eisen een sportzaal en beperkte ruimte voor maatschappelijke doeleinden meegenomen.

Gelijk met de besluitvorming over de startnotitie Oosteindedriehoek, gepland in september 2021, wordt een voorbereidingskrediet van € 200.000 meegenomen. Het voorbereidingskrediet is nodig voor het opstellen van een bouwplan voor het Integraal Kindcentrum. Op basis van kengetallen is voor de basisschool, sportzaal en maatschappelijke ruimte een investering nodig van € 9.175.000 nodig. De kinderopvang investeert zelf en moet rekening houden met een investering van € 1.620.000.

Beheer overige gebouwen en gronden (programma 5)

Fort Kudelstaart (neutraal € 205.000 in 2021 en € 160.000 in 2022)

Inmiddels is de consoliderende renovatie afgerond en het bestemmingsplan door de gemeenteraad vastgesteld. Aangezien het bestemmingsplan nog niet onherroepelijk is, kan de erfpachtovereenkomst nog niet gesloten worden met de exploitant en draagt de gemeente in de tussentijd de extra kosten voor het noodzakelijk onderhoud. Verder is gebleken dat de Tender uit 2016 niet alle risico's heeft afgedekt en dat de gemeente Aalsmeer nog bepaalde financiële verantwoordelijkheden heeft die parallel lopen aan de periode dat de bezwaren op het bestemmingsplan en procedure bij de Raad van State worden afgehandeld. Een periode van twee jaar is hiervoor reëel tot de definitieve Erfpachtovereenkomst kan worden gesloten. Voorts is de verwachting dat de te ontvangen subsidie lager uitvalt.

5. Reserves en voorzieningen

Reserves bedragen x € 1.000	Boekwaarde 1 januari 2021	Toevoegingen	Onttrekkingen	Boekwaarde 31 december 2021
Algemene reserve	10.990	0	5.978	5.011
Algemene vrije reserve	0	0	0	0
Resultaat	26.590	0	0	26.590
A1. Algemene reserve	37.580	0	5.978	31.602
A. TOTAAL ALGEMENE RESERVE	37.580	0	5.978	31.602
Dekking kapitaallasten groen, water en recreatie	3.061	3.083	58	6.085
Dekking kapitaallasten verkeer en vervoer	7.198	5.081	117	12.162
Kapitaallasten Gebouwen	7.296	0	445	6.851
B1. Dekking kapitaallasten	17.555	8.164	620	25.098
Actualiseren bestemmingsplannen	0	0	0	0
Bovenwijkse voorzieningen	4.209	414	3.555	1.068
Duurzaamheidsfonds	611	0	370	241
Gemeentehuis	0	0	0	0
Herinrichting VVA-terrein	1.941	0	933	1.008
Kunstzinnige verfraaiing	175	1	25	151
Minimabeleid	39	0	39	0
Monumentenfonds	50	0	23	28
Onderhoud/instandh. onbebouwde buitenruimte	10.951	4.160	7.977	7.134
Uiterweg	0	0	0	0
Veilig te stellen budgetten	1.206	0	731	475
Voorlopige winsten grondexploitatie	518	61	0	579
Woonfonds volkshuisvesting	84	0	28	56
Reserve Klimaatadaptatie	0	280	40	240
B2. Overige bestemmingsreserves	19.783	4.916	13.721	10.979
B. TOTAAL BESTEMMINGSRESERVES	37.338	13.080	14.341	36.077
Eigen vermogen (A+B)	74.918	13.080	20.319	67.679

Gemeente Aalsmeer

Voorzieningen bedragen 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	15	1.224
Greenpark BV	1.000	0	0	1.000
Voormalig personeel	277	0	109	168
Voorziening Pensioen ex wethouders	0	210	0	210
B. Voorziening voor verplichtingen en verliezen met onzekere omvang en risico	2.516	210	124	2.602
Afkoop onderhoud begraafplaats	402	128	44	486
Afvalstoffenheffing	226	0	187	39
Begraafplaats Aalsmeer	94	0	0	94
Rioolheffing	2.475	44	1.419	1.100
Uitgifte graven	560	179	65	675
Voorziening vervanging riolen	0	1.755	500	1.255
C. Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	3.757	2.107	2.215	3.649
Voorzieningen passiva (A+B+C)	6.695	2.675	2.739	6.631

6. Mutaties op programmaniveau

In onderstaand overzicht is per programma het verloop van de begroting inzichtelijk gemaakt, van begroting vóór wijziging, de mutaties van deze bestuursrapportage naar de begroting na wijziging, zowel in saldo vóór bestemming, de voorgestelde reservemutaties als het saldo na bestemming.

Programma bedragen x € 1.000	Begroting voor wijziging			Mutaties 1e Bestuursrapportage			Begroting na wijziging		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
01 Sociaal Domein	23.305	4.599	-18.706	1.549	869	-680	24.854	5.468	-19.386
02 Onderwijs en ontplooiing	6.458	1.356	-5.102	684	63	-621	7.142	1.419	-5.723
03 Economie en duurzaamheid	899	924	25	332	-	-332	1.231	924	-307
04 Openbare ruimte	17.530	7.134	-10.396	2.222	1.969	-253	19.752	9.103	-10.649
05 Ruimtelijke ontwikkelingen	46.296	45.274	-1.022	3.473	3.096	-377	49.769	48.370	-1.399
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	5.863	370	-5.493	641	210	-431	6.504	580	-5.924
07 Bedrijfsvoering	8.796	-	-8.796	3.501	-	-3.501	12.297	-	-12.297
08 Algemene dekkingsmiddelen	1.326	48.726	47.400	-512	535	1.047	814	49.261	48.447
Saldo voor bestemming	110.473	108.383	-2.090	11.890	6.742	-5.148	122.363	115.125	-7.238
01 Sociaal Domein	-	-	-	-	39	39	-	39	39
02 Onderwijs en ontplooiing	-	25	25	-	23	23	-	48	48
03 Economie en duurzaamheid	-	-	-	-	-	-	-	-	-
04 Openbare ruimte	9.144	11.070	1.926	3.459	1.980	-1.479	12.603	13.050	447
05 Ruimtelijke ontwikkelingen	315	454	139	162	18	-144	477	472	-5
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	-	-	-	-	-	-	-	-	-
07 Bedrijfsvoering	-	-	-	-	-	-	-	-	-
08 Algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-	1.171	1.171	-	1.171	1.171
Reservemutaties	9.459	11.549	2.090	3.621	3.231	-390	13.080	14.780	1.700
01 Sociaal Domein	23.305	4.599	-18.706	1.549	908	-641	24.854	5.507	-19.347
02 Onderwijs en ontplooiing	6.458	1.381	-5.077	684	86	-598	7.142	1.467	-5.675
03 Economie en duurzaamheid	899	924	25	332	-	-332	1.231	924	-307
04 Openbare ruimte	26.674	18.204	-8.470	5.681	3.949	-1.732	32.355	22.153	-10.202
05 Ruimtelijke ontwikkelingen	46.611	45.728	-883	3.635	3.114	-521	50.246	48.842	-1.404
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	5.863	370	-5.493	641	210	-431	6.504	580	-5.924
07 Bedrijfsvoering	8.796	-	-8.796	3.501	-	-3.501	12.297	-	-12.297
08 Algemene dekkingsmiddelen	1.326	48.726	47.400	-512	1.706	2.218	814	50.432	49.618
Saldo na bestemming	119.932	119.932	-	15.511	9.973	-5.538	135.443	129.905	-5.538

(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)

7. Uitputting budget maatregelen Corona

Totaal

Lokaal noodfonds Corona (x € 1.000)	Beschikt door raad/college
Raadsbesluit 30 maart 2020	3.800
Toekenningen 2020	-2.650
Toekenningen 2021	-488
Ruimte in noodfonds (ultimo mei 2021)	662

Per programma

Lokaal noodfonds Corona (x € 1.000)	Beschikt door raad/college
Raadsbesluit 30 maart 2020	3.800
<u>Toekenningen 2020</u>	-2.650
<u>Toekenningen 2021:</u>	
01 Sociaal domein	-81
02 Onderwijs en ontplooiing	-52
03 Economie en duurzaamheid	-319
05 Ruimtelijke ontwikkeling	-4
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	-15
07 Overhead	-17
Ruimte in noodfonds (ultimo mei 2021)	662

Bijlage: 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

Limitatieve lijst

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
Bestuurlijke en directiebesluiten					
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,	210.000	pm	pm	pm	pm
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 hennepeteelt	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			
Sub-totaal bestuurlijke en directie besluiten	1.817.200	481.200	78.900	69.900	69.900
Projecten (o.b.v. nacalculatie)					
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
Sub-totaal projecten	796.400	414.300	278.600	278.500	278.500
Regiotaken					
Regiosecretaariaat 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				
Sub-totaal regiotaken	762.200	723.200	723.200	723.200	723.200
Totaal Limitatieve lijst	3.375.800	1.618.700	1.080.700	1.071.600	1.071.600



Gemeente Aalsmeer

**De samenhang tussen de jaarrekening
2020, 1^e bestuursrapportage 2021 en
kadernota 2022**



Samenvatting / Ten geleide

De Jaarstukken 2020, de eerste Bestuursrapportage 2021 en de Kadernota 2022 worden dit jaar integraal behandeld tijdens de commissie Maatschappij en Bestuur op 17 juni 2021 en de raadsvergadering van 24 juni 2021. In dit memo lichten we de samenhang tussen deze documenten en de toekomstige financiële ontwikkelingen toe. Ontwikkelingen of nieuw beleid die enkel betrekking hebben op 2021, of meerjarig zijn en starten in 2021, zijn opgenomen in de eerste Bestuursrapportage 2021. Ontwikkelingen en nieuw beleid vanaf 2022 en verder, of in enig ander jaar, zijn opgenomen in de Kadernota 2022. De financiële gevolgen van de Bestuursrapportage 2021 zijn als één totaalpost, uitgesplitst in structureel en incidenteel, verwerkt in de Kadernota 2022. Daar treft u geen nadere toelichtingen meer op aan.

Het grote positief jaarrekeningresultaat 2020 staat in contrast met de aanzienlijke financiële tekorten die de 1^e bestuursrapportage en de kadernota laten zien als gevolg van de hoge Aalsmeerse ambities. In de voorliggende bestuursrapportage en kadernota 2022 is het ons gelukt om alle belangrijke keuzes op tafel te krijgen. Nu gaan we onderzoeken wat onze ambities zijn voor de komende jaren en hoe die gedekt kunnen worden binnen een sluitend meerjaren perspectief. Uitgangspunt hierbij is dat onze financiën duurzaam op orde zijn.

Hieronder geven we in het kort de grootste ontwikkelingen binnen de drie P&C documenten weer die de financiële positie van Aalsmeer beïnvloeden:

Jaarrekening 2020:

Het jaarrekeningresultaat wordt beïnvloed door de incidentele opbrengst van de verkoop aandelen Eneco van € 27 miljoen en de incidentele coronakosten van € 5 miljoen. Met de verkoop van de aandelen Eneco wordt de financiële positie aanzienlijk versterkt. Hiermee is Aalsmeer beter in staat om financiële risico's op te vangen.

1^e bestuursrapportage:

De 1^e bestuursrapportage laat een negatief resultaat van € 5,5 miljoen zien. Dit resultaat wordt met name veroorzaakt door een aantal incidentele uitgaven.

De grootste incidentele uitgaven zijn: transitiebudget nieuwe organisatie € 3 miljoen en aanleg vrijliggende fietspad Bilderdammerweg-Robend € 1 miljoen.

Naast het negatief saldo dient nog voor € 719.000 aan dekking binnen de huidige budgetten gevonden te worden.

Kadernota 2022

De kadernota laat een negatief financieel beeld zien voor de aankomende jaren, van € 1,8 miljoen negatief in 2022 oplopend naar € 3,6 miljoen negatief in 2025. In de afgelopen jaren hebben we in de kadernota een aantal grote posten tekstueel vermeld als risico, welke we niet opgenomen hadden in de meerjaren begrotingen omdat naar die posten nog onderzoeken liepen. In de huidige kadernota hebben wij de volgende posten nu opgenomen in het financieel meerjarenbeeld:

- Nota wegen € 2 miljoen structureel extra uitgaven.
- Areaaluitbreidingen € 0,5 miljoen structureel extra uitgaven.
- Onderhoud ESA € 0,2 miljoen structureel extra uitgaven.
- Nota civiele kunstwerken € 0,5 miljoen extra uitgaven.

Bovenstaande posten zijn opgenomen op basis van het vastgestelde of gewenste (hoge) ambitieniveau en aan de bovenkant van de kosteninschatting. Richting de begroting 2022 liggen de te maken keuzes in fasering en eventuele bijstelling van het ambitieniveau voor.

In het meerjarensaldo van de kadernota zijn € 4,4 miljoen aan claims niet opgenomen. Het college wil bovengenoemde claims opvangen binnen de huidige budgetten. Dit vraagt om belangrijke keuzes richting de begroting 2022.

Motie Richtinggevend Actiepakket Raad (RAP)

Bij de besluitvorming over de kadernota 2021 is de raadsbrede motie RAP aangenomen. In deze motie zijn een groot aantal onderzoeksrichtingen voor structurele extra opbrengsten en structurele bezuinigingen opgenomen. De eerste uitkomsten van deze motie laten zien dat het op korte termijn behalen van structurele extra baten en structurele besparingen gering is. De verwachting is dat voor de langere termijn er wel structurele inkomsten en bezuinigingen gerealiseerd kunnen worden. Dit hangt met name samen met de ontwikkeling van de nieuwe ambtelijke organisatie Aalsmeer. Bij de begroting 2022 verwachten wij de uitkomsten van de motie RAP aan u te kunnen presenteren.

Hieronder hebben we kort de huidige status en voorlopige resultaten van de huidige onderzoeken uit de motie RAP weergegeven:

Onderzoeksonderwerp	Status	Financiële effecten
Nut en noodzaak huidige reserves	Afgerond en verwerkt in de jaarrekening 2020, behoudens de doorlichting reserve buitenruimte	€ 1.476.000 incidenteel effect
Onderhoud openbare ruimte en gebouwen	Onderzoeksrapportage wordt uitgeschreven naar haalbare, realistische scenario's.	Nog nader te bepalen.
Prioritering en effecten projecten en grexten	Onderzoeksrapportage wordt uitgeschreven naar haalbare, realistische scenario's.	Nog nader te bepalen.
Kostprijsberekeningen en heffingen	Extern onderzoek is afgerond wordt nu vertaald naar haalbare realistische scenario's.	Beperkt financieel effect
Creative vormen van subsidiëring	Extern onderzoek is afgerond wordt nu vertaald naar haalbare realistische scenario's.	Nvt
Inkoop (exclusief sociaal domein)	Onderzoek wordt in Q3 2021 opgestart.	Nvt
Sociaal domein	Samen met een extern bureau worden momenteel scenario's uitgewerkt.	Nvt
Activiteiten zonder maatschappelijk effect/resultaat	Extern onderzoek is afgerond wordt nu vertaald naar haalbare realistische scenario's.	Maximaal € 159.000 (afhankelijk van keuzes en van onderzoek sociaal domein).
Gefaseerde besparing gemeentelijke organisatie ("maatwerk")	Uitkomsten hangen samen met de gezamenlijke Bestuurlijke Opdracht met Amstelveen over hercontractering.	Nog nader te bepalen.
Nieuwe gemeentelijke belastingen & heffingen	Extern onderzoek is afgerond wordt nu vertaald naar haalbare realistische scenario's.	Nog nader te bepalen.

De nieuwe kernorganisatie Aalsmeer

In de aankomende jaren is het de bedoeling dat de nieuwe Aalsmeerse kernorganisatie gefaseerd wordt opgebouwd en ingericht. Het opbouwen van de nieuwe organisatie gaat de aankomende jaren een beslag leggen op de financiële middelen van Aalsmeer. Om dit te bekostigen wil Aalsmeer minder diensten afnemen van de gemeente Amstelveen met een evenredige verlaging van de dienstverleningsbijdrage aan Amstelveen. Vanuit deze ontwikkeling wordt de dienstverleningsbijdrage aan Amstelveen daarom niet meer structureel verhoogd met formatiesclaims vanuit de AA organisatie. In de kadernota 2022 zijn de financiële uitkomsten van de nieuw te maken samenwerkingsafspraken met de gemeente Amstelveen als PM post verwerkt.

Integrale afwegingen/Financiële beschouwingen

Om tot een structureel sluitend meerjarenbeeld te komen, is het van belang de eerste bestuursrapportage 2021 en de kadernota 2022 in onderlinge samenhang te bezien. Beide documenten bevatten zowel autonome ontwikkelingen als bestuurlijke ambities.

Autonome ontwikkelingen zijn ontwikkelingen die onvoorzien, onuitstelbaar, of onvermijdelijk zijn. Dit kan het gevolg zijn van wettelijke, contractuele of onvermijdelijke/onvoorziene ontwikkelingen. Deze autonome ontwikkelingen zijn niet beïnvloedbaar en in die zin onvermijdelijk.

Daarnaast kunnen autonome ontwikkelingen ook voortvloeien uit het College Uitvoeringsprogramma (CUP) 2018-2022 en door de raad vastgestelde beleidskaders en beleidsuitgangspunten, bijvoorbeeld op het gebied van jeugdhulp en de kwaliteit van de openbare ruimte. Bijstelling van deze kosten kan alleen als beleidskaders en beleidsuitgangspunten worden heroverwogen en bijgesteld.

De cumulatie van de autonome ontwikkelingen, bestuurlijke ambities, PM-posten en onze kerheden zetten de financiën van Aalsmeer onder druk. Hierdoor is het noodzakelijk om fundamentele keuzes te maken, waarbij bestaande bestuurlijke ambities en vastgestelde beleidskaders worden betrokken in de integrale afweging.

In algemene zin is kortweg voor (vrijwel) alle gemeenten de ontwikkeling van de financiële verhouding met het Rijk een dominant risico. Dit is een optelsom van:

- De reeds bestaande druk op de financiële positie van gemeenten door de meerjarig oplopende opschalingskorting en tekorten op het sociaal domein, bijvoorbeeld de kostenontwikkeling jeugd en de invoering abonnementstarief Wmo, de bezuinigingen op de Participatiewet;
- De bekostiging van de bijstandsverstrekking/de ontwikkeling van BUIG-budget en bijstandsvolume;
- De door de omvangrijke steunpakketten vanwege de coronacrisis drastisch toegenomen staatsschuld. Hiermee wordt tijdelijk afgeweken van alle begrotingsnormen. Hierna zullen wel maatregelen (moeten) volgen om de Rijksfinanciën weer op orde te krijgen;
- De gevolgen van een te verwachten economische teruggang (mondiaal, Europees en landelijk) voor de Rijksbegroting en de doorwerking daarvan naar gemeenten. Enerzijds via het gemeentefonds, één van de grootste posten op de Rijksbegroting. Anderzijds in de sfeer van de ontwikkeling van het bijstandsvolume en de bekostiging daarvan;
- De aanstaande herziening van de verdeling van het gemeentefonds, inclusief verevening belastingcapaciteit.
- De bekostiging van het klimaatakkoord, c.q. de duurzaamheidsopgave en de bekostiging van de invoering en uitvoering van de Omgevingswet en de Wet Kwaliteitsborging in de Bouw.

De belangrijkste keuzes liggen op tafel

Om te komen tot een structureel sluitend meerjarenbeeld is het noodzakelijk dat de raad bij de behandeling van de kadernota 2022 fundamentele en richtinggevende uitspraken doet op basis waarvan het college de begroting 2022 verder kan uitwerken.

In de aanloop naar de raadsbehandeling vindt op 3 juni 2021 een technische sessie plaats over onder andere de kadernota. Bij de vorige kadernota heeft de gemeenteraad met de motie RAP een aantal oplossingsrichtingen meegegeven aan het college. De voorlopige uitkomsten van de motie RAP hebben naar verwachting beperkt financieel effect op de korte en middellange termijn.

Onderstaande zijn een aantal uitgangspunten en mogelijke oplossingsrichtingen aangedragen.

Terughoudendheid inzet Eneco gelden

Bij de kadernota 2021 en in de motie RAP is het uitgangspunt opgenomen dat er terughoudend wordt omgegaan met de opbrengst van de verkoop van de Eneco aandelen. Gezien de financiële opgaven waar de gemeente Aalsmeer voor staat, het aantal risico's, PM-posten en onzekerheden, dient de incidentele verkoopopbrengst derhalve primair voor het versterken van de financiële robuustheid.

Algehele herprioritering /heroverweging bestaand beleid

Voor het bestaande beleid, bestuurlijke ambities en de prioriteiten uit het CUP, geldt dat deze kritisch tegen het licht worden gehouden in de aankomende periode.

Verhogen OZB niet-woningen vanaf 2022

Vanwege de coronacrisis heeft de gemeente Aalsmeer in 2020 lastenverlichting voor haar ondernemers gerealiseerd, door de OZB niet-woningen voor gebruikers te schrappen. De gemeente Aalsmeer zal haar ondernemers in tijden van nood blijven bijstaan en waar mogelijk ontzien. Het verloop van de crisis is momenteel onbekend. Het is denkbaar dat in tijden van hoogconjunctuur, extra structurele dekking kan worden gevonden in het verhogen van de OZB voor niet-woningen. Het OZB-tarief niet-woningen Aalsmeer ligt substantieel onder het gemiddelde binnen de regio, waardoor een tariefsverhoging te overwegen is. Daarnaast dient er vanwege het wegvallen van inkomsten uit precariobelastingen voor kabels en leidingen en dividendopbrengsten Eneco, gezocht te worden naar nieuwe dekkingsmiddelen.

Tekorten in het sociaal domein dienen opgevangen te worden in het sociaal domein

Als uitgangspunt in de motie RAP is gesteld dat tekorten in het sociaal domein opgevangen moeten worden binnen het sociaal domein. Dit uitgangspunt staat onder druk door de open einde regelingen in het sociaal domein.

Kwaliteitsniveau openbare ruimte

Ook op het gebied van de kwaliteit van de openbare ruimte, zijn fundamentele keuzes noodzakelijk. Op basis van beheerplannen worden de mogelijkheden van faseringen, aanpassingen in het kwaliteitsniveau en variaties van het kwaliteitsniveau in (deel)gebieden onderzocht.

Formatiesclaims AA-organisatie worden niet structureel gehonoreerd

Extra taken die uitgevoerd dienen te worden om bestuurlijke ambities waar te maken dienen op opgevangen te worden in de huidige budgetten binnen de dienstverleningsbijdrage. Eventuele claims voor extra formatie worden incidenteel ingevuld en niet structureel gehonoreerd en betrokken bij de nieuw te maken samenwerkingsafspraken met Amstelveen

Nominaal

Conform de Kadernota 2021 is de prijsindex in de Begroting 2021 niet volledig uitgekeerd. Alleen daar waar contractuele verplichtingen ons houden aan het toekennen van een prijsindex, is deze toegepast. Hierbij zijn naast contractuele verplichtingen zoals de dienstverleningsbijdrage en gemeenschappelijke regelingen ook de door ons gesubsidieerde instellingen geschaard. Eigen prijsafhankelijke budgetten in de begroting zijn niet geïndexeerd. Voor de Begroting 2022 zou de prijsindex wederom kunnen worden bevroren.

3.Raad (besluitvormend)

Dossiernummer 234
Vertrouwelijk Nee
Vergaderdatum 24 juni 2021
Agendapunt 4
Omschrijving Kadernota 2022

Geagendeerd	Vergaderdatum
3.Raad (besluitvormend)	24 juni 2021



Gemeente Aalsmeer

RAADSVOORSTEL

Raadsvoorstel nr

Datum B&W-besluit 25 mei 2021

Voor de vergadering van raad d.d.
24 juni 2021

Behandelen in de raadscommissie
op

Portefeuillehouder Financiën

Afdeling Financiën

Behandelend ambtenaar (voor technische vragen)

M. van Burink

06- 2299 8196

m.van.burink@amstelveen.nl

Onderwerp

Kadernota 2022

Gevraagd besluit

1. De Kadernota 2022 vast te stellen;
2. Met college en raad gezamenlijk een proces doorlopen om te komen tot een structureel en sluitend meerjarenperspectief bij de Begroting 2022.

WAT WILLEN WE BEREIKEN EN WAT GAAN WE DAARVOOR DOEN

Wat willen we bereiken (effectindicatoren)

Met de Kadernota wordt de raad verzocht de financiële kaders te stellen voor de Programmabegroting 2022 en de meerjarenraming 2023-2025.

Wat gaan we daarvoor doen (prestatie-indicatoren)

De Kadernota is opgesteld vanuit de volgende vastgestelde beleidskaders:

- Financiële verordening Aalsmeer 2017 ex. artikel 212.

ACHTERGROND EN OVERWEGINGEN

Programma (speerpunt)

De Kadernota 2022 heeft betrekking op alle programma's van de begroting.

Aanleiding

In de Financiële verordening Aalsmeer 2017 (Gemeentewet artikel 212) staat vermeld dat er jaarlijks een nota met meerjarige begrotingskaders én twee keer per jaar een tussentijdse rapportage aan de raad wordt voorgelegd. De Kadernota legt het meerjarige begrotingskader aan de raad voor. De structurele gevolgen van mutaties die hun oorsprong vinden in 2021 (de eerste Bestuursrapportage 2021) zijn in het saldo van de Kadernota 2022 meegenomen. In de Kadernota wordt de raad meegenomen in alle voorliggende posten en keuzemogelijkheden voor het opstellen van de Programmabegroting 2022. Ook wordt aangegeven welke risico's en PM-posten voor het meerjarenbeeld gelden.

Argumenten

De uitkomsten van deze kadernota laten zien dat Aalsmeer, evenals in 2021, voor een aantal lastige keuzes staat om Aalsmeer financieel gezond te houden. In deze kadernota zijn de uitkomsten van de motie Richtinggevend Actiepakket Raad nog niet verwerkt. Bij de begroting 2022 verwachten we aan u de uitkomsten te kunnen presenteren. De eerste uitkomsten laten zien dat het realiseren van structurele extra baten en structurele besparingen vanuit de motie RAP beperkt is.

De financiële uitkomsten van de nieuwe organisatie Aalsmeer en de nieuwe samenwerkingsafspraken met de gemeente Amstelveen zijn als PM verwerkt in deze kadernota.

In deze kadernota wordt nog geen sluitend meerjarenbeeld gepresenteerd, maar wordt een weergave gegeven van alle thans bekende posten die nog niet in het meerjarenbeeld zijn opgenomen. Het gaat om zowel autonome ontwikkelingen, als bestuurlijke ambities en PM-posten.

Kanttekeningen

De gemeenteraad heeft de wettelijke taak een begroting vast te stellen die structureel en reëel in evenwicht is (Gemeentewet artikel 189). Om de raad in staat te stellen deze taak te verrichten, is het essentieel dat de begroting een inzichtelijke presentatie van het structureel begrotingssaldo bevat.

Financiën

Onderstaand de samenvatting van de financiële uitkomsten van de kadernota.

Omschrijving	2022	2023	2024	2025
Financieel vertrekpunt voor Kadernota 2022	-732	-402	-138	-349
- Autonome ontwikkelingen	-258	-631	-631	-631
- Bestuurlijke ambities	-793	-2.833	-2.647	-2.647
Saldo na autonome ontwikkelingen en bestuurlijke ambities	-1.783	-3.866	-3.416	-3.627
Waarvan structureel	436	-2.870	-3.177	-3.388
Waarvan incidenteel	-2.219	-996	-239	-239

(bedragen x € 1.000, minus = een nadeel)

Naast de bovenstaande negatieve meerjarensaldi dient nog voor € 4.423.000 opgevangen te worden in de huidige budgetten (zie hoofdstuk 4 en 5) voor de periode 2021-2025. Dit gaat leiden tot keuzes in taken en werkzaamheden die uitgevoerd worden. Over deze keuzes wordt u bij de begroting 2022 geïnformeerd.

De posten in deze kadernota zijn enerzijds het gevolg van wettelijke en onvermijdelijke ontwikkelingen. Anderzijds zijn er posten die voortvloeien uit de huidige vastgestelde beleidskaders, bijvoorbeeld voor het sociaal domein en de kwaliteit van de openbare ruimte. Ook wordt melding gemaakt van risico's en onzekerheden, bijvoorbeeld omtrent de coronacrisis en de herijking van het gemeentefonds. Daarnaast zijn de bestuurlijke ambities opgenomen.

Om te komen tot een sluitend meerjarenbeeld en om de financiële robuustheid van de gemeente Aalsmeer ook voor de toekomst te kunnen waarborgen, zullen noodzakelijke, fundamentele keuzes gemaakt moeten worden. Het college heeft voor alle posten bezien of deze daadwerkelijk noodzakelijk zijn en of er binnen de begroting dekking gevonden kan worden. Dit heeft ertoe geleid dat een aantal posten niet, voor een lager bedrag, of met (gedeeltelijke) dekking zijn opgenomen, bijvoorbeeld vanuit het transformatiebudget sociaal domein.

Deze kadernota vormt de basis voor het gesprek dat het college met de raad zal voeren over deze noodzakelijke keuzes. Het college brengt de raad daarmee maximaal in stelling om zijn budgetrecht uit te oefenen, door in gezamenlijkheid met het college prioriteiten te stellen en te zorgen dat we financieel gezond blijven.

Communicatie

Er gaat een persbericht uit over de Kadernota 2022.

Procedure

Op 24 juni 2021 staat de Kadernota 2022 geagendeerd voor besluitvorming in de raad.

Bijlagen

Kadernota 2022

Memo samenhang eerste Bestuursrapportage 2021 en Kadernota 2022

de secretaris,



drs. Sj. Vellenga

de burgemeester,



mr. G.E. Oude Kotte

BEHANDELING RAAD

Wijziging/aanvullingen na behandeling raadscommissie

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

RAADSBESLUIT

Besluit

1. De Kadernota 2022 vast te stellen;
 2. Met college en raad gezamenlijk een proces doorlopen om te komen tot een structureel en sluitend meerjarenperspectief bij de Begroting 2022.
-

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 24 juni 2021.

De griffier,



O. van Kolck

De voorzitter,



mr. G.E. Oude Kotte



Gemeente Aalsmeer

Kadernota 2022



Inhoudsopgave

Samenvatting	3
1. Financiële positie	4
2. Autonome ontwikkelingen	5
3. Bestuurlijke ambities	9
4. Nieuw voor oud, dekking moet gevonden worden in de huidige budgetten.....	13
5. AA-claims, dekking moet gevonden worden in de huidige budgetten	16
6. Resumé	18
Bijlage: Dienstverleningsbijdrage en limitatieve lijst	19

Samenvatting

Met de kadernota schetst het college het budgettaire beeld van de gemeente Aalsmeer, de kaders voor de Begroting 2022 en het meerjarenbeeld 2023-2025. De uitkomsten van deze kadernota laten zien dat Aalsmeer, evenals in 2021, voor een aantal lastige keuzes staat om Aalsmeer financieel gezond te houden. De aankomende periode gaan we onderzoeken wat onze ambities zijn voor de komende jaren en hoe we die gedekt kunnen worden binnen een sluitend meerjaren perspectief. Met als uitgangspunt dat onze financiën duurzaam op orde zijn. In deze kadernota zijn de uitkomsten van de motie Richtinggevend Actiepakket Raad nog niet verwerkt. Bij de begroting 2022 verwachten we aan u de uitkomsten te kunnen presenteren. De eerste uitkomsten laten zien dat het realiseren van structurele extra baten en structurele besparingen vanuit de motie RAP beperkt is.

De financiële uitkomsten van de nieuwe organisatie Aalsmeer en de nieuwe samenwerkingsafspraken met de gemeente Amstelveen zijn als PM verwerkt in deze kadernota.

In deze kadernota wordt nog geen sluitend meerjarenbeeld gepresenteerd, maar wordt een weergave gegeven van alle thans bekende posten die nog niet in het meerjarenbeeld zijn opgenomen. Het gaat om zowel autonome ontwikkelingen, als bestuurlijke ambities en PM-posten.

Onderstaand de samenvatting van de financiële uitkomsten van de kadernota.

Omschrijving	2022	2023	2024	2025
Financieel vertrekpunt voor Kadernota 2022	-732	-402	-138	-349
Autonome ontwikkelingen	-258	-631	-631	-631
Bestuurlijke ambities	-793	-2.833	-2.647	-2.647
Saldo na autonome ontwikkelingen en bestuurlijke ambities	-1.783	-3.866	-3.416	-3.627
Waarvan structureel	436	-2.870	-3.177	-3.388
Waarvan incidenteel	-2.219	-996	-239	-239

(bedragen x € 1.000, minus = een nadeel)

Naast het bovenstaande negatief meerjaren saldi's dient nog voor € 4.423.000 opgevangen te worden in de huidige budgetten (zie hoofdstuk 4 en 5) voor de periode 2021-2025. Dit gaat leiden tot keuzes in taken en werkzaamheden die uitgevoerd worden. Over deze keuzes wordt u bij de begroting 2022 geïnformeerd.

De posten in deze kadernota zijn enerzijds het gevolg van wettelijke en onvermijdelijke ontwikkelingen. Anderzijds zijn er posten die voortvloeien uit de huidige vastgestelde beleidskaders, bijvoorbeeld voor het sociaal domein en de kwaliteit van de openbare ruimte. Ook wordt melding gemaakt van risico's en onzekerheden, bijvoorbeeld omtrent de coronacrisis en de herijking van het gemeentefonds. Daarnaast zijn de bestuurlijke ambities opgenomen.

Om te komen tot een sluitend meerjarenbeeld en om de financiële robuustheid van de gemeente Aalsmeer ook voor de toekomst te kunnen waarborgen, zullen noodzakelijke, fundamentele keuzes gemaakt moeten worden. Het college heeft voor alle posten gezien of deze daadwerkelijk noodzakelijk zijn en of er binnen de begroting dekking gevonden kan worden. Dit heeft ertoe geleid dat een aantal posten niet, voor een lager bedrag, of met (gedeeltelijke) dekking zijn opgenomen, bijvoorbeeld vanuit het transformatiebudget sociaal domein.

Deze kadernota vormt de basis voor het gesprek dat het college met de raad zal voeren over deze noodzakelijke keuzes. Het college brengt de raad daarmee maximaal in stelling om zijn budgetrecht uit te oefenen, door in gezamenlijkheid met het college prioriteiten te stellen en te zorgen dat we financieel gezond blijven.

1. Financiële positie

Exploitatiesaldo

Het financieel vertrekpunt voor deze kadernota is het meerjarig saldo dat gepresenteerd is in de eerste Bestuursrapportage 2021:

Omschrijving	2022	2023	2024	2025
Saldo programmabegroting 2021	191	439	198	198
Structurele consequenties 2e Burap 2020 (verwerkt in 1e Burap 2021)	245	105	105	41
Saldo na 2e Burap 2020	436	334	93	157
Overige structurele mutaties 1e Burap 2021	-1.168	-736	-231	-506
Financieel vertrekpunt voor Kadernota 2022	-732	-402	-138	-349
<i>Waarvan structureel</i>	<i>1.246</i>	<i>394</i>	<i>100</i>	<i>-111</i>
<i>Waarvan incidenteel</i>	<i>-1.978</i>	<i>-796</i>	<i>-238</i>	<i>-238</i>

(bedragen x € 1.000, minus = een nadeel)

Het financieel meerjarenbeeld toont na de effecten van de eerste Bestuursrapportage 2021 al een structureel negatief saldo.

Als basis voor het meerjarenbeeld wordt uitgegaan van de jaarschijven 2021 tot en met 2024 uit de programmabegroting 2021. Voor het jaar 2025 wordt uitgegaan van het saldo van de raming 2024. Daarop is de structurele doorwerking van de kapitaallasten (€ 64.000 voordeel) op basis van de 2^e Bestuursrapportage 2020 gecorrigeerd en in het saldo van de 1^e Bestuursrapportage 2021 meegenomen.

Vermogenspositie

De algemene reserve heeft na verrekening met het resultaat van de concept-Jaarrekening 2020 (€ 26,6 miljoen positief) een stand van € 37,6 miljoen. Uitgaande van de eerste Bestuursrapportage 2021, bedraagt het resultaat over 2021 circa € 5,5 miljoen negatief. Op basis van bovenstaand meerjarenbeeld ontwikkelt de algemene reserve zich derhalve naar verwachting als volgt:

Algemene reserve	2021	2022	2023	2024	2025
Stand per 1 januari	37.580	32.040	31.308	30.906	30.768
Meerjarenbeeld na 1e Burap 2021	-5.540	-732	-402	-138	-349
Voorlopige stand per 31 december vóór behandeling Kadernota	32.040	31.308	30.906	30.768	30.419

2. Autonome ontwikkelingen

Programma 1: Sociaal domein

Onderwerp	I/S	2022	2023	2024	2025
Huiselijk geweld en kindermishandeling	S	-92	-92	-92	-92
Huiselijk geweld en kindermishandeling: dekking uit stelpost nominaal	S	92	92	92	92
Totaal		0	0	0	0
Waarvan structureel		0	0	0	0
Waarvan incidenteel		0	0	0	0

(bedragen x € 1.000, minus = een nadeel)

Toelichting:

Huiselijk geweld en kindermishandeling

Bij Veilig Thuis is al jaren sprake van een stijging in het aantal meldingen. Met de invoering van de aangescherpte Meldcode per 1 januari 2019 is deze trend nog steviger doorgezet. In 2020 heeft Veilig Thuis de benodigde extra inzet bekostigd uit de reserve van de gemeenschappelijke regeling (GR) GGD. De gemeente Amsterdam was en blijft tot en met 2021 risicodrager voor tekorten binnen de GR.

De gemeente Amsterdam heeft deze positie heroverwogen. In het bestuur van de GR is intussen afgesproken dat alle gemeenten samen risicodrager zijn (naar rato inwonertal). Daarnaast is afgesproken dat, anders dan tot op heden te doen gebruikelijk, centrumgemeente Amsterdam met de andere gemeenten in deze GR afstemming pleegt en gezamenlijk besluit over de besteding van de zogenaamde DU VO (decentralisatie-uitkering Vrouwenopvang) die het rijk aan de centrumgemeente Amsterdam jaarlijks uitkeert. Deze uitkering zal primair ingezet worden voor regionale activiteiten te weten: vrouwen- en mannenopvang, regiobrede activiteiten gekoppeld aan de regioaanpak huiselijk geweld en kindermishandeling (HGKM) en de activiteiten van de GR GGD en het Centrum voor Seksueel Geweld. Kosten die de GR GGD (Veilig Thuis) maakt voor de uitvoering van taken die niet uit de DU VO bekostigd kunnen worden, worden door alle deelnemers in de GR gedragen. Veilig Thuis voert in de marge een aantal niet-wettelijke taken uit binnen de GR die verbonden zijn met het primaire proces van wettelijke taken en die ondersteunend zijn aan de regioaanpak HGKM.

Omdat onzeker blijft of het rijk meer middelen ter beschikking zal stellen en daarmee of binnen de GR voor de uitvoering van de wettelijke taak van Veilig Thuis wel voldoende middelen zijn, ligt voor de hand dat alle deelnemende gemeenten zullen moeten bijdragen.

In eerdere jaren deed de gemeente Aalsmeer jaarlijks een bijdrage aan de GR GGD (in 2021 ad € 37.000). Een ongeveer even hoge inkomst uit de DU VO vanuit Amsterdam stond tegenover die uitgave. Door de wijziging van de afspraken vervalt de jaarlijkse uitkering vanuit de Amsterdamse DU VO aan de gemeente Aalsmeer.

Voor 2022 en verder wordt met de kennis van nu de gemeentelijke bijdrage van Aalsmeer geschat op zo'n € 92.000 per jaar.

Programma 4: Openbare ruimte

Onderwerp	I/S	2022	2023	2024	2025
Reconstructie Machineweg	I		p.m.		
Verkeersmaatregelen Kudelstaart	I			p.m.	
Areaaluitbreidingen	S	-218	-611	-611	-611
Bijdrage GR Omgevingsdienst	S	-97	-97	-97	-97
Bijdrage GR Omgevingsdienst: dekking uit stelpost nominaal	S	97	97	97	97
Totaal		-218	-611	-611	-611
<i>Waarvan structureel</i>		<i>-218</i>	<i>-611</i>	<i>-611</i>	<i>-611</i>
<i>Waarvan incidenteel</i>		<i>0</i>	<i>p.m.</i>	<i>p.m.</i>	<i>0</i>

(bedragen x € 1.000, minus = een nadeel)

Toelichting:Reconstructie Machineweg

Een groot buitenruimteproject dat in Aalsmeer wordt voorbereid, is de reconstructie van de Machineweg. De reconstructie bestaat uit verschillende onderdelen: het aanleggen van rotondes op de kruisingen met de Catharina-Amaliaaan en de Aalsmeerderweg, het aanpassen van de rotonde bij de Hornweg, het verbeteren van de fiets- en voetgangersinfrastructuur en het afwaarderen én herinrichten van het gedeelte tussen Japanlaan en Legmeerdijk tot 30 km/uur-gebied. Het project wordt als geheel procedureel en technisch voorbereid, maar voor de uitvoering is nog onvoldoende budget beschikbaar. Het project is te groot en te duur om geheel via het programma buitenruimte te financieren. Verwacht wordt dat er ook bijdragen van de Vervoerregio en vanuit de bovenwijkse voorzieningen mogelijk zijn, maar de exacte omvang daarvan is nog niet bekend. Naar verwachting kunnen op deze manier diverse belangrijke deelprojecten gefinancierd worden (waaronder de rotonde Machineweg-Catharina-Amaliaaan en het verbeteren van de fietsinfrastructuur), maar niet allemaal. Na uitvoering van de eerste onderdelen wordt de balans opgemaakt en wordt bezien in hoeverre aanvullende financiering mogelijk en wenselijk is voor de dan nog resterende deelprojecten. Naar verwachting bedraagt het tekort enkele miljoenen.

Verkeersmaatregelen Kudelstaart

De autonome groei van het verkeer en de diverse nieuwbouwprojecten en gebiedsontwikkelingen in de regio leiden tot een toename van de verkeersdruk in het centrum van Kudelstaart. De Kudelstaartseweg in Kudelstaart en in Aalsmeer worden ook gebruikt door doorgaand verkeer. Het is wenselijk doorgaand verkeer zo veel mogelijk via de hoofdwegen te sturen (de Hoofdweg, de N231 en de N201). Daarom zijn enkele verkeersmaatregelen opgenomen in het verkeerscirculatieplan van Kudelstaart, zoals het aanleggen van een vrijliggend fietspad langs de Bilderdammerweg (apart project dat reeds wordt voorbereid), het wijzigen van de verkeerscirculatie op/rond de Kudelstaartseweg, het doortrekken van het Robend naar de Hoofdweg en het vergroten van de capaciteit van de N231. Voor deze maatregelen is nog geen budget beschikbaar. Een deel van de dekking zal kunnen komen uit afdrachten van gebiedsontwikkelingen aan de reserve Bovenwijks, maar voor de rest van het benodigde geld is nog geen dekking. Daarom worden deze maatregelen in de komende jaren verder onderzocht. Hierna kunnen deze gepresenteerd worden aan de raad en kan een gesprek plaatsvinden over aanvraag van kredieten.

Areaaluitbreidingen

In de gemeente Aalsmeer worden projecten uitgevoerd die gevolgen hebben voor het areaal openbare ruimte. De toename van het areaal is zodanig dat, om de beheerbudgetten op niveau te houden, het van belang is dit mee te nemen als autonome ontwikkeling bij de kadernota. In 2022 betreft dit de overdracht van de tweede fase Greenpark.

Naast de toename door woningbouw en bedrijventerreinen, is er ook een areaaluitbreiding door projecten zonder woningbouw. Het betreft hier de projecten VVA-terrein en de Burgemeester Kasteleinweg. Van compensatie voor areaaluitbreiding in de algemene uitkering is in dit geval nauwelijks sprake. In 2022 wordt de

verhanding van de Burgemeester Kasteleinweg overgedragen en een deel van het groen, in 2023 volgt de rest van het groen en de overdracht van het VVA-terrein.

Bijdrage GR Omgevingsdienst

Door de overheveling van bodemtaken van de provincie naar de gemeente, zal het structurele budget voor 2022 opgehoogd moeten worden met € 97.000 tot € 520.000. In het gemeente fonds zal hiervoor een compensatie worden opgenomen. Het is echter nog niet duidelijk of deze compensatie geheel kostendekkend zal zijn.

Programma 5: Ruimtelijke ontwikkeling

Onderwerp	I/S	2022	2023	2024	2025
Bouwlegesexploitatie	S	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Totaal		p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
<i>Waarvan structureel</i>		<i>p.m.</i>	<i>p.m.</i>	<i>p.m.</i>	<i>p.m.</i>
<i>Waarvan incidenteel</i>		0	0	0	0

Bouwlegesexploitatie

Het structurele begrotingskader gaat uit van kostendekkende bouwleges. Naar de toekomst toe gaat het beeld ingrijpend veranderen onder invloed van de komende Omgevingswet en de gelijktijdig van kracht wordende Wet Kwaliteitsborging in de Bouw (wkb).

Naast het feit dat taken en formatie vervallen, en taken verschuiven naar de omgevingsdienst, komen er ook taken bij. Het vervallen en verschuiven van de toets op bouwbesluit bij omgevingsvergunningen wordt vervangen door een intensiever administratief proces. Ook zal om regie te kunnen voeren en te kunnen sturen op de uitvoering door de Omgevingsdienst regie en adviescapaciteit toegevoegd moeten worden.

Per saldo blijven de structurele uitgaven voor de legesexploitatie ongeveer wat deze waren. Met de bezuiniging van 2015 is al geanticipeerd op deze wetgeving.

Programma 6: Bestuur, bevolking en veiligheid

Onderwerp	I/S	2022	2023	2024	2025
ICT- middelen gemeenteraad (investering € 80.000 met bijbehorende kapitaallasten)	S	0	-20	-20	-20
Extra kosten gemeenteraadsverkiezingen	I	-40	0	0	0
Totaal		-40	-20	-20	-20
<i>Waarvan structureel</i>		<i>0</i>	<i>-20</i>	<i>-20</i>	<i>-20</i>
<i>Waarvan incidenteel</i>		<i>-40</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

(bedragen x € 1.000, minus = een nadeel)

Toelichting:

ICT- middelen gemeenteraad (investering)

Met het aantreden van de nieuwe gemeenteraad in maart 2022 worden ICT-middelen uitgereikt aan de raadsleden en fractieassistenten voor de raadsperiode 2022-2026. De ICT-middelen betreffen een tablet met een sim-kaart en een laptop.

Extra kosten gemeenteraadsverkiezingen

Ter bevordering van de bestuurlijke integriteit wordt voorafgaand aan de benoeming van de wethouders een persoonlijke risicoanalyse integriteit opgesteld in opdracht van de burgemeester. Dit leidt tot extra externe advieskosten.

Om zoveel mogelijk inwoners te bereiken bij de gemeenteraadsverkiezingen wordt voorgesteld om de verkiezingsdebatten live te streamen en te verwerken in korte beeldverslagen.

Programma 8: Algemene dekkingsmiddelen

Onderwerp	I/S	2022	2023	2024	2025
Bijdrage GR Gemeentebelastingen	S	-17	-17	-17	-17
Bijdrage GR Gemeentebelastingen: dekking uit kostendek-kende exploitaties	S	4	4	4	4
Bijdrage GR Gemeentebelastingen: dekking uit stelpost nomi-naal	S	13	13	13	13
Totaal		0	0	0	0
<i>Waarvan structureel</i>		<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Waarvan incidenteel</i>		<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

(bedragen x € 1.000, minus = een nadeel)

Toelichting:Bijdrage GR Gemeentebelastingen

Door nominale ontwikkeling en ontwikkeling inwoneraantallen stijgt de bijdrage aan de GR Gemeentebelas-tingen per 2022 met € 17.000. Hiervan heeft € 4.000 betrekking op kostendekkende exploitaties.

Financiële recapitulatie autonome ontwikkelingen

Onderwerp	I/S	2022	2023	2024	2025
Huiselijk geweld en kindermishandeling	S	-92	-92	-92	-92
Huiselijk geweld en kindermishandeling: dekking uit stelpost nominaal	S	92	92	92	92
Reconstructie Machineweg	I		p.m.		
Verkeersmaatregelen Kudelstaart	I			p.m.	
Areaaluitbreidingen	S	-218	-611	-611	-611
Bijdrage GR Omgevingsdienst	S	-97	-97	-97	-97
Bijdrage GR Omgevingsdienst: dekking uit stelpost nominaal	S	97	97	97	97
ICT- middelen gemeenteraad (investering € 80.000 met bij-behorende kapitaallasten)	S	0	-20	-20	-20
Extra kosten gemeenteraadsverkiezingen	I	-40	0	0	0
Bijdrage GR Gemeentebelastingen	S	-17	-17	-17	-17
Bijdrage GR Gemeentebelastingen: dekking uit kostendek-kende exploitaties	S	4	4	4	4
Bijdrage GR Gemeentebelastingen: dekking uit stelpost nomi-naal	S	13	13	13	13
Totaal autonome ontwikkelingen		-258	-631	-631	-631
<i>Waarvan structureel</i>		<i>-218</i>	<i>-631</i>	<i>-631</i>	<i>-631</i>
<i>Waarvan incidenteel</i>		<i>-40</i>	<i>p.m.</i>	<i>p.m.</i>	<i>0</i>

(bedragen x € 1.000, minus = een nadeel)

3. Bestuurlijke ambities

Programma 2: Onderwijs en ontplooiing

Onderwerp	I/S	2022	2023	2024	2025
Voortzetting subsidie compensatie badhuur	S	-20	-20	-20	-20
Planmatig onderhoud binnensportaccommodaties door ESA	S	-241	-241	-241	-241
Planmatig onderhoud binnensportaccommodaties door ESA: dekk.uit voorz.gr.onderh.gebouwen	S	241	241	241	241
Vervangende nieuwbouw Jozefschool (investering totaal € 2.155.000 met bijbehorende kapitaallasten)	S	0	-40	-54	-54
Totaal		-20	-60	-74	-74
Waarvan structureel		-20	-60	-74	-74
Waarvan incidenteel		0	0	0	0

(bedragen x € 1.000, minus = een nadeel)

Toelichting:

Voortzetting subsidie compensatie badhuur

Op advies van de Rekenkamer is met ingang van subsidiejaar 2019 de subsidie aan zwemvereniging Oceanus niet meer direct aan de vereniging verstrekt, maar verdisconteerd in de subsidie aan de ESA BV. Tegelijkertijd is dit in lijn gebracht met de relatieve mate van subsidiëring die andere binnensportverenigingen genieten (via Lentenota 2018 ophoging van € 20.000). Dit is echter steeds incidenteel verwerkt, maar betreft een structurele uitgave.

Planmatig onderhoud binnensportaccommodaties door ESA

ESA is verantwoordelijk voor het onderhoud van de binnensportaccommodaties in Aalsmeer en ontvangt daarvoor een vaste jaarlijkse bijdrage van de gemeente. Deze bijdrage wordt in beginsel gebaseerd op de meerjarenonderhoudsplanung van de gebouwen. ESA heeft eind 2018 de meerjarenonderhoudsplanung laten actualiseren en uitvoering van deze planning vraagt om een hogere structurele bijdrage vanaf 2020 van € 423.000. In 2021 hebben we een second opinion laten uitvoeren op deze meerjarenonderhoudsplanung, hieruit bleek dat deze meerjarenonderhoudsplanung realistisch is opgesteld. In de gemeentebegroting is momenteel € 182.000 structureel beschikbaar. Dit budget dient derhalve structureel met € 241.000 te worden verhoogd. De verhoging is in belangrijke mate het gevolg van de geleidelijke veroudering van het gebouwenbestand.

Vervangende nieuwbouw Jozefschool (investering 2022 € 1,6 miljoen, € 0,5 miljoen in 2022)

De tijdelijke lokalen in de Kloostertuin zijn vanwege hun staat van onderhoud aan vervanging toe. De Jozefschool heeft qua leerlingenaantallen recht op permanente huisvesting. De tijdelijke lokalen bestaan uit twee lesruimten, een speellokaal en spreekruimten. De vervanging wordt aan het hoofdgebouw gekoppeld, zodat het één geheel wordt. Hiervoor wordt een deel van het schoolplein gebruikt. De tijdelijke lokalen worden gesloopt en met de Kloosterorde wordt overeengekomen dat het schoolplein richting Kloostertuin wordt uitgebreid. Met het verkregen voorbereidingskrediet van € 100.000 is een bouwplan in voorbereiding.

Op basis van kengetallen is een investeringsbedrag van € 2.155.000 nodig. De werkzaamheden worden in 2022 gestart en zijn in 2023 gereed.

Programma 4: Openbare ruimte

Onderwerp	I/S	2022	2023	2024	2025
Nota civiele kunstwerken 2022-2025 (investeringsbehoefte)	S	-573	-573	-573	-573
Nota Wegen	S	0	-2.000	-2.000	-2.000
Centrumvisie	I		p.m.		
Totaal		-573	-2.573	-2.573	-2.573
Waarvan structureel		-573	-2.573	-2.573	-2.573
Waarvan incidenteel		0	p.m.	p.m.	0

(bedragen x € 1.000, minus = een nadeel)

Toelichting:Nota civiele kunstwerken 2022-2025 (investeringsbehoefte)

De afgelopen jaren zijn Rijkswaterstaat, provincie en gemeenten door heel Nederland gestart met het in beeld brengen en op orde brengen van het areaal aan civieltechnische kunstwerken. Kunstwerken die zijn gebouwd met een levensduur van 50 tot 100 jaar hebben sinds hun oplevering een steeds grotere belasting te verduren gekregen, als gevolg van de toenemende verkeersintensiteit.

De Nota Kunstwerken biedt een samenhangend beleidskader voor duurzame instandhouding van het areaal van civieltechnische kunstwerken, met een inhoudelijke en een financiële uitwerking. Het betreft de objecten: bruggen, kademuren, duikers, beschoeiing, viaducten, steigers en geluidsschermen.

Het doel van de Nota Kunstwerken is het onderbouwen van het benodigde budget voor de periode 2021-2025, met een doorkijk van de globale investeringsbehoefte op de middellange termijn. Hierbij maakt de nota onderscheid in klein onderhoud, groot onderhoud en vervanging investering.

In de afgelopen 2 jaar is hard aan de weg getimmerd om belangrijke en karakteristieke kunstwerken, zoals de Aardbeienbrug, de Barendeburg en de functionele Kerkwegbrug te renoveren en daarmee hun levensduur te verlengen. Daarnaast is er ook flink ingezet op klein onderhoud. De ambitie bestaat om het areaal verder op orde te brengen en te verduurzamen, en daarmee de veiligheid, functionaliteit en bereikbaarheid binnen de gemeente Aalsmeer te behouden en te verbeteren. In de aankomende decennia ligt een vervangings- en renovatie-opgave te wachten om alle kunstwerken veilig in bedrijf te houden, wat vraagt om aanvullende budgetten om de functionaliteit van kunstwerken te borgen.

In 2020 heeft een uitgebreide inspectie van alle civieltechnische kunstwerken in de gemeente plaatsgevonden. De resultaten hiervan zijn geïmporteerd in een beheerprogramma. Vervolgens is een maatregeltoets uitgevoerd, een uitwerking van de uitgevoerde inspecties in maatregelen. Op basis hiervan is een planning gemaakt van noodzakelijke onderhoudsmaatregelen die verwoord zijn in de Nota Kunstwerken.

Nota Wegen

Het huidige budget voor wegenonderhoud maakt onderdeel uit van de jaarlijkse toevoeging aan de reserve buitenruimte en bedraagt circa € 2 miljoen structureel (inclusief vervangingsinvesteringen). Met de Nota Wegen 2019-2022 zijn de benodigde middelen voor wegonderhoud en het inlopen van achterstallig onderhoud voor de periode 2019-2022 voorzien. Na deze periode vallen we terug op het huidige budget. De nota wegen geeft een doorkijk naar de investeringsbehoefte op langere termijn in relatie tot de reserve buitenruimte en de jaarlijkse voeding daarvan. Hieruit blijkt dat de huidige jaarlijkse voeding voor wegen naar verwachting onvoldoende zal zijn. Nadat de huidige achterstanden zijn weggewerkt zal bij een nieuwe actualisatie op basis van wegininspecties bepaald moeten worden in welke mate deze doorkijk juist blijkt. In de Nota Wegen wordt aangegeven dat er structureel 2,0 miljoen extra nodig zal zijn. Op basis van beheerplannen komt bij de begroting 2022 een voorstel op welke wijze invulling gegeven kan worden aan de bestuurlijke ambitie.

Centrumvisie

Op 31 oktober 2019 heeft de gemeenteraad de Centrumvisie Aalsmeer vastgesteld, inclusief de amendementen 'A19-7 verkeersafwikkeling op en om het Raadhuisplein', 'A19-8 verbinding Raadhuisplein met Drie Kolommenplein' en 'A19-9 Behoud zichtlijn Marktstraat'. De Centrumvisie ziet toe op de ontwikkeling van Aalsmeer centrum tot een aantrekkelijke, herkenbare en karakteristieke plek voor Aalsmeer en haar bezoekers. Daarvoor moet het economisch functioneren van het winkelgebied verbeteren en het voorzieningenniveau toekomstbestendig op niveau worden gebracht.

Voor de herinrichting Zijdstraat-Molenplein-Punterstraat is momenteel de voorbereiding in volle gang. Uitvoering vindt begin 2022 plaats. Naast de bestaande onderhoudsbudgetten is hiervoor via de kadernota 2019 extra budget van € 1 miljoen gereserveerd uit de algemene reserve. In diezelfde kadernota is tevens een financiële inschatting gegeven van in totaal € 5.5 miljoen met betrekking tot de kosten voor de herinrichting van het Raadhuisplein en het kruispunt Van Cleeffkade/Stationsweg (respectievelijk 3 miljoen en 2.5 miljoen). Daarbij is aangegeven dat deze werkzaamheden pas in 2023 kunnen plaatsvinden, en daarom de politieke afweging hierover via de vaststelling van de Centrumvisie zal geschieden.

Omdat bij raadbehandeling in oktober van datzelfde jaar gekozen is voor een rotonde in plaats van een eenrichtingscircuit, veranderen de uitvoeringskosten.

Door nu te starten met de voorbereidingen via het elders aangevraagde voorbereidingskrediet ad € 200.000 kunnen we tijdig een herziene financiële inschatting aan de gemeenteraad voorleggen, waarbij we nog steeds uitgaan van start uitvoering in 2023.

Programma 6: Bestuur, bevolking en veiligheid

Onderwerp	I/S	2022	2023	2024	2025
Waterveiligheid	I	-200	-200	p.m.	p.m.
Totaal		-200	-200	p.m.	p.m.
<i>Waarvan structureel</i>		0	0	p.m.	p.m.
<i>Waarvan incidenteel</i>		-200	-200	0	0

(bedragen x € 1.000, minus = een nadeel)

Toelichting:Waterveiligheid

De leefbaarheid en het recreatiegenot op de Westeinderplassen staan op gespannen voet met de door velen ervaren (geluids)overlast van o.a. probleemgroepen. Dit uit zich onder andere in veel overlastmeldingen, vernielingen en de vele waarnemingen vanuit de handhaving en politie.

Het college wil een optimaal woon-, leef-, en recreatieklimaat bereiken op en rondom de Westeinderplassen. Daarvoor is het noodzakelijk dat overlast tot een minimum wordt beperkt en dat eenieder zorg draagt voor een veilig en schoon recreatiegebied. Dat vereist een zichtbaarder toezicht op het water, een structurele aanpak van overlastlocaties en een heldere communicatie.

Veiligheid op het water is benoemd als thema in het integraal veiligheidsbeleid 2019-2022. Uit de evaluatie van de varende boswachter blijkt dat er een grote behoefte bestaat aan meer toezicht op de Westeinderplassen. Voor 2020 en 2021 zijn hier eenmalig extra middelen voor vrijgemaakt. De ervaring uit 2020 toont aan dat een verhoogd toezicht op het water bijdraagt aan de veiligheid en leefbaarheid van de Westeinderplassen en op bijval kan rekenen van veel gebruikers van de Westeinderplassen.

Waterveiligheid beperkt zich niet alleen tot het gebruik van de Westeinderplassen. Het Surfeiland is in de regio op warme dagen een uiterst populaire recreatieplek onder jongeren. Wanneer grote groepen jongeren zich verzamelen op een in omvang relatief beperkte recreatielocatie ontstaat een concentratiegebied waar overlast en ongeregelde heden uit voortkomen. In 2020 is op zomerse dagen particuliere beveiliging ingezet. Het effect hiervan is bemoedigend. Permanent toezicht en het aanspreken van overlastgevers draagt zichtbaar bij aan het bestrijden van overlast.

Toezicht staat niet op zichzelf en dient altijd ondersteund te worden door het inzetten van diverse communicatiekanalen. Naast fysiek aanwezigheid zal het college ook hierop gaan inzetten.

Financiële recapitulatie bestuurlijke ambities

Onderwerp	I/S	2022	2023	2024	2025
Voortzetting subsidie compensatie badhuur	S	-20	-20	-20	-20
Planmatig onderhoud binnensportaccommodaties door ESA	S	-241	-241	-241	-241
Planmatig onderhoud binnensportaccommodaties door ESA: dekk.uit voorz.gr.onderh.gebouwen	S	241	241	241	241
Vervangende nieuwbouw Jozefschool (investering totaal € 2.155.000 met bijbehorende kapitaallasten)	S	0	-40	-54	-54
Nota civiele kunstwerken 2022-2025 (investeringsbehoefte)	S	-573	-573	-573	-573
Nota Wegen	S	0	-2.000	-2.000	-2.000
Centrumvisie	I		p.m.		
Waterveiligheid	I	-200	-200	p.m.	p.m.
Totaal bestuurlijke ambities		-793	-2.833	-2.647	-2.647
<i>Waarvan structureel</i>		-593	-2.633	-2.647	-2.647
<i>Waarvan incidenteel</i>		-200	200	p.m.	p.m.

(bedragen x € 1.000, minus = een nadeel)

4. Nieuw voor oud, dekking moet gevonden worden in de huidige budgetten

In dit hoofdstuk hebben we de claims opgenomen welke niet gehonoreerd zijn. Voor deze claims wordt binnen de huidige budgetten dekking gezocht. Om deze dekking te vinden dienen keuzes gemaakt te worden binnen de huidige budgetten.

Programma 1: Sociaal domein

Onderwerp	I/S	2022	2023	2024	2025
Specialistische jeugdhulp	S	-279	-279	-279	-279
Totaal Nieuw voor oud		-279	-279	-279	-279
<i>Waarvan structureel</i>		-279	-279	-279	-279
<i>Waarvan incidenteel</i>		0	0	0	0

Toelichting:

Specialistische jeugdhulp

Parallel aan de invoering van de nieuwe inkoopssystematiek is in 2018 en latere jaren een flink financieel nadeel ontstaan. Met name in 2018 was de stijging fors. Ook in 2019 en 2020 was er een stijging. De opwaartse druk op de financiën was groter dan de maatregelen hebben kunnen compenseren. De opwaartse druk komt met name door jaarlijkse indexatie, een groei van het aantal cliënten in 2018 en 2019 (niet in 2020), een groei van de zorgwaarde per cliënt en een achterblijvende uitstroom. De realisatie op maatwerkdienstverlening komt onder de opgehoogde begroting uit voor 2020. De lagere realisatie is met name te wijten aan een meevaller uit 2019. Zonder deze meevaller was de realisatie rond de opgehoogde begroting geweest.

Vanaf 2018 is een stevig pakket aan maatregelen ingezet om de stijging van het financieel nadeel terug te dringen. De afgelopen jaren zijn de maatregelen aangevuld en zijn er extra maatregelen ingezet. In het najaar van 2020 heeft het college op verzoek van de raad een Plan van aanpak voor de jeugdhulp gepresenteerd. De ambitie is om de stijging van de autonome ontwikkelingen tegen te gaan en meerjarig een daling in te zetten. Tevens is er onderzoek gedaan door onder andere Significant naar de kostenstijging. Als uitwerking van het plan van aanpak en follow up op het onderzoek zijn er diverse projecten gestart om zicht en grip op de jeugdhulp te vergroten. Onder meer gericht op de inkoop, de informatiehuishouding en het bevorderen van uitstroom. Dit naast de al eerder aangekondigde acties, waaronder de start van de POH GGZ jeugd, de nieuwe werkwijze Intensieve Hulp in Vrijwillig traject (gericht op zowel de jeugdhulp als de jeugdbescherming).

Mede gezien de ontwikkeling van de cijfers in kwartaal 1 van 2021 is er toch gekozen voor een aanmelding. Het aantal lopende trajecten ligt in kwartaal 1 van 2021 hoger dan de jaren ervoor. Dit komt door een toeneemende instroom en achterblijvende uitstroom ten opzichte van de instroom. Daarmee is het onwaarschijnlijk(er) geworden dat de maatregelen de volledige autonome ontwikkelingen compenseren. Het effect van de indexatie van de jeugdhulpaanbieders wordt hiermee gecompenseerd. Het aantal cliënten is in 2020 voor het eerst gedaald. Het is nog onduidelijk of en welke mate deze trend en de trend van de stijging van de zorgwaarde zich zullen doorzetten. Het blijft zo dat ongeveer 3/4 van de kosten in een boekjaar al vastliggen aan het begin van dat jaar. De mate van invloed is dus beperkt.

Andere ontwikkelingen met (mogelijk) financieel effect

Er zijn diverse ontwikkelingen voor 2021 en verder die een financieel effect kunnen hebben. Eerdere grote onzekerheden zijn opgelost (zoals de gevolgen van de afrekening op werkelijke kosten in 2018 die doorwerkte in 2019 en 2020, de kosten voor specialistische jeugdhulp op het speciaal onderwijs (SJSO)) of verkleind (de omvang van de onzekerheid als gevolg van de vertraging uit het berichtenverkeer).

De (positieve) effecten van de genomen maatregelen (daling van de kosten) zijn nog niet meegenomen, want nog te moeilijk voorspelbaar. Verder zijn ook de incidentele (2021) en structurele middelen (besluit door toekomstig kabinet) die extra binnenkomen vanuit het Rijk grote ontwikkelingen met (positieve) consequenties. Het toekomstig kabinet besluit over het landelijk onderzoek door AEF waarin is becijferd dat er landelijk jaarlijks minimaal 1,7 miljard extra nodig is voor gemeenten. Voor 2021 worden incidenteel extra middelen beschikbaar gesteld. De exacte omvang wordt nog duidelijk.

Verder speelt naast bovenstaande algemene ontwikkelingen, de gevolgen van Corona (in 2021 en verder) en de nieuwe inkoop (per 2022) met name de verandering in het woonplaatsbeginsel (per 2022). Hierdoor kan de verdeling van kosten tussen gemeenten veranderen. In het kort: nu betaalt de gemeente waar de jeugdigen verblijft bijvoorbeeld regelmatig de kosten van de jeugdhulp (en niet de gemeente waar de ouders van de jeugdige vandaan komen). Dit gaat veranderen. Het in kaart brengen van de financiële consequenties is nu al bezig in onze en andere gemeenten. Het exacte beeld is pas in het najaar bekend doordat het om een handmatige uitzoekactie per jeugdige vergt.

Er is nu gekozen om alleen de meest zekere financiële ontwikkeling te compenseren. Voor de andere ontwikkelingen met financiële impact geldt dat deze nauw gemonitord worden gedurende het jaar.

Programma 5: Ruimtelijke ontwikkeling

Onderwerp	I/S	2022	2023	2024	2025
Uitvoering structuurvisie	I	-25	-20	0	0
Totaal Nieuw voor oud		-25	-20	0	0
Waarvan structureel		0	0	0	0
Waarvan incidenteel		-25	-20	0	0

(bedragen x € 1.000, minus = een nadeel)

Toelichting:Uitvoering structuurvisie

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

- de regelgeving is complex
- de verdienmogelijkheden zijn er niet of beperkt
- er is sprake van versnipperd eigendom en kleine initiatiefnemers die geen ervaring hebben met gebiedsontwikkeling

Geadviseerd wordt de transformatie via twee sporen te laten lopen : 1) een stimulerend spoor en 2) een toezichthoudend en handhavend spoor.

1) Stimulerend spoor

Voorgesteld wordt om in nauwe samenwerking met de provincie Noord Holland een aantal pilots te ontwikkelen voor verschillende transformatietypen. Deze pilots zullen leiden tot een helder kwaliteitskader. Deze pilots zullen onder andere op de volgende vragen een antwoord moeten geven:

- Hoe kunnen het gemeentelijke proces voor afhandeling van de initiatieven en het proces van de provinciale subsidieregeling (SKNL) voor de omvorming van agrarisch gebied naar natuur op elkaar worden afgestemd ?
- Hoe werken we de kwaliteitseisen, zoals opgenomen in de structuurvisie, uit naar het concrete bouwplan in de ontwikkelzone ?
- Is, binnen de gestelde kwaliteitseisen, de ontwikkeling financieel uitvoerbaar ?
- Zo nee, zijn er andere financieringsmogelijkheden dan de SKNL regeling om de ontwikkeling mogelijk te maken ?

In de structuurvisies was aangekondigd dat de gemeente een gebiedsfunctionaris aanstelt voor de transformatie. Voorgesteld wordt hiermee te wachten en eerst te bezien of op basis van de te ontwikkelen voorbeelden, er zonder een actieve gemeentelijke rol, nieuwe transformatie-initiatieven tot stand komen.

2) *Inzicht in illegale activiteiten*

Naast de stimulerende rol van de gemeente is ook een toezichthoudende en mogelijk handhavende rol nodig. Door de diepe percelen in het gebied is er onvoldoende zicht op de activiteiten in het gebied. Het is van belang hier meer zicht op te krijgen, de belangrijkste motieven hiervoor zijn:

- Inzicht krijgen in de transitieopgave en/of handavingsopgave
- Bestaande (strijdige) functies kan ontwikkeling in het gebied tegenwerken omdat er tegenstrijdige belangen bestaan (bijvoorbeeld wonen versus recreatie)
- Openbare orde en veiligheid (denk daarbij ondermijnende activiteiten (hennepsteelt) en negatieve gevolgen voor het milieu)
- Brandveiligheid (denk aan bewoning en recreatief verblijf in kassen of andere niet voor bewoning bestemde gebouwen)

Daarnaast is het voor ondernemers in het gebied van belang dat zij in een gelijk speelveld kunnen opereren. Dat betekent bijvoorbeeld dat recreatieve voorzieningen die illegaal zijn gerealiseerd en niet (kunnen) voldoen aan de kwaliteitseisen van de structuurvisie mogelijk gesaneerd moeten worden.

Voorgesteld wordt om te beginnen met een inventarisatie naar (illegale) activiteiten in het gebied. Nadat meer inzicht is verkregen moet bekeken worden in welke situaties en op welke wijze (strategie) hiermee omgegaan wordt. Dat kan door in te zetten op doorontwikkeling, verplaatsing, transformatie of door middel van handhaving. Deze extra handavingsinspanning kan niet binnen de bestaande formatie worden gerealiseerd. Op basis van de resultaten van de inventarisatie en de uit te werken strategie zal een nieuw voorstel uitgewerkt moeten worden.

Deze uitgebreide inventarisatie kan niet binnen de huidige formatie worden uitgevoerd. Voorgesteld wordt om te starten met het gebied Bovenlanden – Oosteinderweg en daarna het gebied Tussen de Linten. Het hiervoor benodigde budget is meegenomen in de calculatie van € 25.000 in 2022 en € 20.000 in 2023 .

De aanscherping van de kwaliteitseisen en inrichting van het planproces kan plaatsvinden binnen de bestaande formatie. Bij het onderzoek naar illegale activiteiten gaat het om meerwerk.

Voorgesteld wordt om de benodigde budgetten voor deze activiteiten vrij te maken, zodat Aalsmeer de realisatie van de structuurvisies ter hand kan nemen.

5. AA-claims, dekking moet gevonden worden in de huidige budgetten

In dit hoofdstuk hebben we de claims opgenomen welke niet gehonoreerd zijn. Voor deze claims wordt binnen de huidige budgetten dekking gezocht. Om deze dekking te vinden dienen keuzes gemaakt te worden binnen de huidige budgetten.

Programma 1: Sociaal domein

Contractmanagement jeugd

In november 2020 hebben de Colleges van Amstelveen en Aalsmeer de inkoopstrategie specialistische Jeugdhulp 2022 vastgesteld. Op dit moment is de inkoop regionaal georganiseerd. Dit gaat met ingang van 2022 wijzigen. Amstelveen en Aalsmeer gaan gezamenlijk aanbesteden. Dit heeft met ingang van 2022 gevolgen voor de uitvoering en het contractmanagement. In de inkoopstrategie is een structurele uitbreiding van het cluster contractmanagement Jeugd met 2 vte voorzien, waarvoor financiële dekking gevraagd wordt bij de Kadernota 2022. Uitvoering van het contractmanagement vereist een toekenning van 25% van € 222.600 (2 vte, schaal 10) ten gunste van de bedrijfsvoering Amstelveen.

Programma 5: Ruimtelijke ontwikkeling

Omgevingswet / accountmanager Omgevingsdienst

Het omgevingsrecht is permanent in ontwikkeling. In de afgelopen jaren hebben reeds een aantal ingrijpende stelselwijzigingen plaatsgevonden. De meest ingrijpende toekomstige ontwikkeling betreft de beoogde inwerkingtreding van de Omgevingswet.

Een deel van de (VTH) taken die van invloed zijn op de fysieke leefomgeving, zijn belegd bij de Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied. In de komende jaren zal het takenpakket, dat bij de Omgevingsdienst is belegd, naar verwachting verder (moeten) uitbreiden. Hierbij kan onder andere gedacht worden aan uitvoeringstaken op het gebied van duurzaamheid, energie, circulaire economie, bouwen en milieuadviesing op ruimtelijke ontwikkelingen.

Specialistische functies zijn binnen de gemeentelijke organisatie in toenemende mate kwetsbaar en de krappe arbeidsmarkt zorgt ervoor dat functies/taken die openvallen niet eenvoudig in te vullen zijn waardoor een beroep wordt gedaan op de kennis en kunde van de omgevingsdienst.

De regierol accounthouder Omgevingsdienst NZKG, waarin wordt gestuurd op de taken die bij de omgevingsdienst zijn en worden belegd, is op dit moment niet voorzien binnen de gemeentelijke organisatie. Gezien de omvang van het takenpakket en de daaraan verbonden financiële belangen, in samenhang bezien met de complexiteit van de taken en de krappe arbeidsmarkt, betekent dat er vanuit de gemeente steeds meer en vaker “regie” en “coördinatie” gevoerd zal moeten worden om taken kwalitatief en kwantitatief adequaat uit te voeren binnen de gestelde financiële kaders.

Teamleider Omgevingsplan en –vergunningen

In het verleden is de keuze gemaakt om vooruitlopend op de Wet Kwaliteitsborging (wkb) de teamleider vergunningen weg te bezuinigen en de kosten tijdelijk te dekken uit het incidentele budget van de Omgevingswet. Inmiddels is echter helder dat door de inwerkingtreding van de Wkb en de Omgevingswet er ampere formatieve consequenties zijn voor de werkzaamheden bij vergunningen. Verder zijn er binnen de afdeling SO teams samengevoegd, waardoor het cluster bestemmingsplannen ook onder directe aansturing staat van de teamleider omgevingsplan- en vergunningen. Dat maakt dat de teamleider meer dan 40 medewerkers aanstuurt, waarvan 25 vaste medewerkers. Het team is verantwoordelijk voor de vergunningverlening en de bestemmingsplannen voor beide gemeentes. De teamleider is een onmisbare schakel tussen het bestuur en zijn medewerkers waar het gaat om het faciliteren van ruimtelijke ontwikkelingen zowel als waar

het gaat om ruzies tussen burens over de hoogte van een dakkapel. De teamleider is vanuit de afdeling stedelijke ontwikkeling mede verantwoordelijk voor de prognose van de legesinkomsten en het in overleg met de accountmanager Omgevingsdienst (a.i.) afstemmen met- en aansturen van de Omgevingsdienst.

6. Resumé

In onderstaande tabellen staat een samenvatting van de uitkomsten van de kadernota 2022 opgenomen.

Exploitatiesaldo

Omschrijving	2022	2023	2024	2025
Financieel vertrekpunt voor Kadernota 2022	-732	-402	-138	-349
- Autonome ontwikkelingen	-258	-631	-631	-631
Saldo na autonome ontwikkelingen	-990	-1.033	-769	-980
Waarvan structureel	1.028	-237	-531	-742
Waarvan incidenteel	-2.018	-796	-238	-238
- Bestuurlijke ambities	-793	-2.833	-2.647	-2.647
Saldo na autonome ontwikkelingen en bestuurlijke ambities	-1.783	-3.866	-3.416	-3.627
Waarvan structureel	436	-2.870	-3.177	-3.388
Waarvan incidenteel	-2.219	-996	-239	-239

(bedragen x € 1.000, minus = een nadeel)

Naast het bovenstaande negatief meerjaren saldi's dient nog voor € 4.423.000 opgevangen te worden in de huidige budgetten (zie hoofdstuk 4 en 5) voor de periode 2021-2025. Dit gaat leiden tot keuzes in taken en werkzaamheden die uitgevoerd worden. Over deze keuzes wordt u bij de begroting 2022 geïnformeerd.

Vermogenspositie

Algemene reserve	2022	2023	2024	2025
Voorlopige stand per 1 januari	32.040	31.050	30.017	29.248
Begrotingssaldo na autonome ontwikkelingen	-990	-1.033	-769	-980
Voorlopige stand per 31 december na autonome ontwikkelingen	31.050	30.017	29.248	28.268

Algemene reserve	2022	2023	2024	2025
Voorlopige stand per 1 januari	32.040	30.257	26.391	22.975
Saldo na autonome ontwikkelingen en bestuurlijke ambities	-1.783	-3.866	-3.416	-3.627
Voorlopige stand per 31 december na bestuurlijke ambities	30.257	26.391	22.975	19.348

Vermogenspositie als geen dekking gevonden wordt binnen huidige budgetten

Algemene reserve	2022	2023	2024	2025
Voorlopige stand per 1 januari	32.040	28.386	23.572	19.337
Saldo na autonome ontwikkelingen en bestuurlijke ambities	-1.783	-3.866	-3.416	-3.627
1e Burap 2021: Nieuw voor oud 2021	-624			
1e Burap 2021: AA-claims 2021	-94			
1e Burap 2021: Nieuw voor oud 2022 e.v.	-903	-703	-619	-619
1e Burap 2021: AA-claims 2022 e.v.	-108	-108	-108	-74
Kadernota 2022: Nieuw voor oud	-25	-20	0	0
Kadernota 2022: AA-claims	-117	-117	-92	-92
Voorlopige stand per 31 december na honoreren alle claims	28.386	23.572	19.337	14.925

Bijlage: 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

Limitatieve lijst

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
Bestuurlijke en directiebesluiten					
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. schuldhulpverlening 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,	210.000	pm	pm	pm	pm
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 hennepeteelt	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			
Sub-totaal bestuurlijke en directie besluiten	1.817.200	481.200	78.900	69.900	69.900
Projecten (o.b.v. nacalculatie)					
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
Sub-totaal projecten	796.400	414.300	278.600	278.500	278.500
Regiotaken					
Regiosecretaariaat 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				
Sub-totaal regiotaken	762.200	723.200	723.200	723.200	723.200
Totaal Limitatieve lijst	3.375.800	1.618.700	1.080.700	1.071.600	1.071.600



Gemeente Aalsmeer

**De samenhang tussen de jaarrekening
2020, 1^e bestuursrapportage 2021 en
kadernota 2022**



Samenvatting / Ten geleide

De Jaarstukken 2020, de eerste Bestuursrapportage 2021 en de Kadernota 2022 worden dit jaar integraal behandeld tijdens de commissie Maatschappij en Bestuur op 17 juni 2021 en de raadsvergadering van 24 juni 2021. In dit memo lichten we de samenhang tussen deze documenten en de toekomstige financiële ontwikkelingen toe. Ontwikkelingen of nieuw beleid die enkel betrekking hebben op 2021, of meerjarig zijn en starten in 2021, zijn opgenomen in de eerste Bestuursrapportage 2021. Ontwikkelingen en nieuw beleid vanaf 2022 en verder, of in enig ander jaar, zijn opgenomen in de Kadernota 2022. De financiële gevolgen van de Bestuursrapportage 2021 zijn als één totaalpost, uitgesplitst in structureel en incidenteel, verwerkt in de Kadernota 2022. Daar treft u geen nadere toelichtingen meer op aan.

Het grote positief jaarrekeningresultaat 2020 staat in contrast met de aanzienlijke financiële tekorten die de 1^e bestuursrapportage en de kadernota laten zien als gevolg van de hoge Aalsmeerse ambities. In de voorliggende bestuursrapportage en kadernota 2022 is het ons gelukt om alle belangrijke keuzes op tafel te krijgen. Nu gaan we onderzoeken wat onze ambities zijn voor de komende jaren en hoe die gedekt kunnen worden binnen een sluitend meerjaren perspectief. Uitgangspunt hierbij is dat onze financiën duurzaam op orde zijn.

Hieronder geven we in het kort de grootste ontwikkelingen binnen de drie P&C documenten weer die de financiële positie van Aalsmeer beïnvloeden:

Jaarrekening 2020:

Het jaarrekeningresultaat wordt beïnvloed door de incidentele opbrengst van de verkoop aandelen Eneco van € 27 miljoen en de incidentele coronakosten van € 5 miljoen. Met de verkoop van de aandelen Eneco wordt de financiële positie aanzienlijk versterkt. Hiermee is Aalsmeer beter in staat om financiële risico's op te vangen.

1^e bestuursrapportage:

De 1^e bestuursrapportage laat een negatief resultaat van € 5,5 miljoen zien. Dit resultaat wordt met name veroorzaakt door een aantal incidentele uitgaven.

De grootste incidentele uitgaven zijn: transitiebudget nieuwe organisatie € 3 miljoen en aanleg vrijliggende fietspad Bilderdammerweg-Robend € 1 miljoen.

Naast het negatief saldo dient nog voor € 719.000 aan dekking binnen de huidige budgetten gevonden te worden.

Kadernota 2022

De kadernota laat een negatief financieel beeld zien voor de aankomende jaren, van € 1,8 miljoen negatief in 2022 oplopend naar € 3,6 miljoen negatief in 2025. In de afgelopen jaren hebben we in de kadernota een aantal grote posten tekstueel vermeld als risico, welke we niet opgenomen hadden in de meerjaren begrotingen omdat naar die posten nog onderzoeken liepen. In de huidige kadernota hebben wij de volgende posten nu opgenomen in het financieel meerjarenbeeld:

- Nota wegen € 2 miljoen structureel extra uitgaven.
- Areaaluitbreidingen € 0,5 miljoen structureel extra uitgaven.
- Onderhoud ESA € 0,2 miljoen structureel extra uitgaven.
- Nota civiele kunstwerken € 0,5 miljoen extra uitgaven.

Bovenstaande posten zijn opgenomen op basis van het vastgestelde of gewenste (hoge) ambitieniveau en aan de bovenkant van de kosteninschatting. Richting de begroting 2022 liggen de te maken keuzes in fasering en eventuele bijstelling van het ambitieniveau voor.

In het meerjarensaldo van de kadernota zijn € 4,4 miljoen aan claims niet opgenomen. Het college wil bovengenoemde claims opvangen binnen de huidige budgetten. Dit vraagt om belangrijke keuzes richting de begroting 2022.

Motie Richtinggevend Actiepakket Raad (RAP)

Bij de besluitvorming over de kadernota 2021 is de raadsbrede motie RAP aangenomen. In deze motie zijn een groot aantal onderzoeksrichtingen voor structurele extra opbrengsten en structurele bezuinigingen opgenomen. De eerste uitkomsten van deze motie laten zien dat het op korte termijn behalen van structurele extra baten en structurele besparingen gering is. De verwachting is dat voor de langere termijn er wel structurele inkomsten en bezuinigingen gerealiseerd kunnen worden. Dit hangt met name samen met de ontwikkeling van de nieuwe ambtelijke organisatie Aalsmeer. Bij de begroting 2022 verwachten wij de uitkomsten van de motie RAP aan u te kunnen presenteren.

Hieronder hebben we kort de huidige status en voorlopige resultaten van de huidige onderzoeken uit de motie RAP weergegeven:

Onderzoeksonderwerp	Status	Financiële effecten
Nut en noodzaak huidige reserves	Afgerond en verwerkt in de jaarrekening 2020, behoudens de doorlichting reserve buitenruimte	€ 1.476.000 incidenteel effect
Onderhoud openbare ruimte en gebouwen	Onderzoeksrapportage wordt uitgeschreven naar haalbare, realistische scenario's.	Nog nader te bepalen.
Prioritering en effecten projecten en grexten	Onderzoeksrapportage wordt uitgeschreven naar haalbare, realistische scenario's.	Nog nader te bepalen.
Kostprijsberekeningen en heffingen	Extern onderzoek is afgerond wordt nu vertaald naar haalbare realistische scenario's.	Beperkt financieel effect
Creative vormen van subsidiëring	Extern onderzoek is afgerond wordt nu vertaald naar haalbare realistische scenario's.	Nvt
Inkoop (exclusief sociaal domein)	Onderzoek wordt in Q3 2021 opgestart.	Nvt
Sociaal domein	Samen met een extern bureau worden momenteel scenario's uitgewerkt.	Nvt
Activiteiten zonder maatschappelijk effect/resultaat	Extern onderzoek is afgerond wordt nu vertaald naar haalbare realistische scenario's.	Maximaal € 159.000 (afhankelijk van keuzes en van onderzoek sociaal domein).
Gefaseerde besparing gemeentelijke organisatie ("maatwerk")	Uitkomsten hangen samen met de gezamenlijke Bestuurlijke Opdracht met Amstelveen over hercontractering.	Nog nader te bepalen.
Nieuwe gemeentelijke belastingen & heffingen	Extern onderzoek is afgerond wordt nu vertaald naar haalbare realistische scenario's.	Nog nader te bepalen.

De nieuwe kernorganisatie Aalsmeer

In de aankomende jaren is het de bedoeling dat de nieuwe Aalsmeerse kernorganisatie gefaseerd wordt opgebouwd en ingericht. Het opbouwen van de nieuwe organisatie gaat de aankomende jaren een beslag leggen op de financiële middelen van Aalsmeer. Om dit te bekostigen wil Aalsmeer minder diensten afnemen van de gemeente Amstelveen met een evenredige verlaging van de dienstverleningsbijdrage aan Amstelveen. Vanuit deze ontwikkeling wordt de dienstverleningsbijdrage aan Amstelveen daarom niet meer structureel verhoogd met formatiesclaims vanuit de AA organisatie. In de kadernota 2022 zijn de financiële uitkomsten van de nieuw te maken samenwerkingsafspraken met de gemeente Amstelveen als PM post verwerkt.

Integrale afwegingen/Financiële beschouwingen

Om tot een structureel sluitend meerjarenbeeld te komen, is het van belang de eerste bestuursrapportage 2021 en de kadernota 2022 in onderlinge samenhang te bezien. Beide documenten bevatten zowel autonome ontwikkelingen als bestuurlijke ambities.

Autonome ontwikkelingen zijn ontwikkelingen die onvoorzien, onuitstelbaar, of onvermijdelijk zijn. Dit kan het gevolg zijn van wettelijke, contractuele of onvermijdelijke/onvoorziene ontwikkelingen. Deze autonome ontwikkelingen zijn niet beïnvloedbaar en in die zin onvermijdelijk.

Daarnaast kunnen autonome ontwikkelingen ook voortvloeien uit het College Uitvoeringsprogramma (CUP) 2018-2022 en door de raad vastgestelde beleidskaders en beleidsuitgangspunten, bijvoorbeeld op het gebied van jeugdhulp en de kwaliteit van de openbare ruimte. Bijstelling van deze kosten kan alleen als beleidskaders en beleidsuitgangspunten worden heroverwogen en bijgesteld.

De cumulatie van de autonome ontwikkelingen, bestuurlijke ambities, PM-posten en onze kerheden zetten de financiën van Aalsmeer onder druk. Hierdoor is het noodzakelijk om fundamentele keuzes te maken, waarbij bestaande bestuurlijke ambities en vastgestelde beleidskaders worden betrokken in de integrale afweging.

In algemene zin is kortweg voor (vrijwel) alle gemeenten de ontwikkeling van de financiële verhouding met het Rijk een dominant risico. Dit is een optelsom van:

- De reeds bestaande druk op de financiële positie van gemeenten door de meerjarig oplopende opschalingskorting en tekorten op het sociaal domein, bijvoorbeeld de kostenontwikkeling jeugd en de invoering abonnementstarief Wmo, de bezuinigingen op de Participatiewet;
- De bekostiging van de bijstandsverstrekking/de ontwikkeling van BUIG-budget en bijstandsvolume;
- De door de omvangrijke steunpakketten vanwege de coronacrisis drastisch toegenomen staatsschuld. Hiermee wordt tijdelijk afgeweken van alle begrotingsnormen. Hierna zullen wel maatregelen (moeten) volgen om de Rijksfinanciën weer op orde te krijgen;
- De gevolgen van een te verwachten economische teruggang (mondiaal, Europees en landelijk) voor de Rijksbegroting en de doorwerking daarvan naar gemeenten. Enerzijds via het gemeentefonds, één van de grootste posten op de Rijksbegroting. Anderzijds in de sfeer van de ontwikkeling van het bijstandsvolume en de bekostiging daarvan;
- De aanstaande herziening van de verdeling van het gemeentefonds, inclusief verevening belastingcapaciteit.
- De bekostiging van het klimaatakkoord, c.q. de duurzaamheidsopgave en de bekostiging van de invoering en uitvoering van de Omgevingswet en de Wet Kwaliteitsborging in de Bouw.

De belangrijkste keuzes liggen op tafel

Om te komen tot een structureel sluitend meerjarenbeeld is het noodzakelijk dat de raad bij de behandeling van de kadernota 2022 fundamentele en richtinggevende uitspraken doet op basis waarvan het college de begroting 2022 verder kan uitwerken.

In de aanloop naar de raadsbehandeling vindt op 3 juni 2021 een technische sessie plaats over onder andere de kadernota. Bij de vorige kadernota heeft de gemeenteraad met de motie RAP een aantal oplossingsrichtingen meegegeven aan het college. De voorlopige uitkomsten van de motie RAP hebben naar verwachting beperkt financieel effect op de korte en middellange termijn.

Onderstaande zijn een aantal uitgangspunten en mogelijke oplossingsrichtingen aangedragen.

Terughoudendheid inzet Eneco gelden

Bij de kadernota 2021 en in de motie RAP is het uitgangspunt opgenomen dat er terughoudend wordt omgegaan met de opbrengst van de verkoop van de Eneco aandelen. Gezien de financiële opgaven waar de gemeente Aalsmeer voor staat, het aantal risico's, PM-posten en onzekerheden, dient de incidentele verkoopopbrengst derhalve primair voor het versterken van de financiële robuustheid.

Algehele herprioritering /heroverweging bestaand beleid

Voor het bestaande beleid, bestuurlijke ambities en de prioriteiten uit het CUP, geldt dat deze kritisch tegen het licht worden gehouden in de aankomende periode.

Verhogen OZB niet-woningen vanaf 2022

Vanwege de coronacrisis heeft de gemeente Aalsmeer in 2020 lastenverlichting voor haar ondernemers gerealiseerd, door de OZB niet-woningen voor gebruikers te schrappen. De gemeente Aalsmeer zal haar ondernemers in tijden van nood blijven bijstaan en waar mogelijk ontzien. Het verloop van de crisis is momenteel onbekend. Het is denkbaar dat in tijden van hoogconjunctuur, extra structurele dekking kan worden gevonden in het verhogen van de OZB voor niet-woningen. Het OZB-tarief niet-woningen Aalsmeer ligt substantieel onder het gemiddelde binnen de regio, waardoor een tariefsverhoging te overwegen is. Daarnaast dient er vanwege het wegvallen van inkomsten uit precariobelastingen voor kabels en leidingen en dividendopbrengsten Eneco, gezocht te worden naar nieuwe dekkingsmiddelen.

Tekorten in het sociaal domein dienen opgevangen te worden in het sociaal domein

Als uitgangspunt in de motie RAP is gesteld dat tekorten in het sociaal domein opgevangen moeten worden binnen het sociaal domein. Dit uitgangspunt staat onder druk door de open einde regelingen in het sociaal domein.

Kwaliteitsniveau openbare ruimte

Ook op het gebied van de kwaliteit van de openbare ruimte, zijn fundamentele keuzes noodzakelijk. Op basis van beheerplannen worden de mogelijkheden van faseringen, aanpassingen in het kwaliteitsniveau en variaties van het kwaliteitsniveau in (deel)gebieden onderzocht.

Formatiesclaims AA-organisatie worden niet structureel gehonoreerd

Extra taken die uitgevoerd dienen te worden om bestuurlijke ambities waar te maken dienen op opgevangen te worden in de huidige budgetten binnen de dienstverleningsbijdrage. Eventuele claims voor extra formatie worden incidenteel ingevuld en niet structureel gehonoreerd en betrokken bij de nieuw te maken samenwerkingsafspraken met Amstelveen

Nominaal

Conform de Kadernota 2021 is de prijsindex in de Begroting 2021 niet volledig uitgekeerd. Alleen daar waar contractuele verplichtingen ons houden aan het toekennen van een prijsindex, is deze toegepast. Hierbij zijn naast contractuele verplichtingen zoals de dienstverleningsbijdrage en gemeenschappelijke regelingen ook de door ons gesubsidieerde instellingen geschaard. Eigen prijsafhankelijke budgetten in de begroting zijn niet geïndexeerd. Voor de Begroting 2022 zou de prijsindex wederom kunnen worden bevroren.



Gemeente Aalsmeer

Doorkijken naar een structureel sluitende begroting



Samenvatting / Ten geleide

De voorliggende Kadernota 2022 schetst een negatief financieel beeld voor de aankomende jaren van € 1,8 miljoen negatief in 2022 oplopend naar € 3,6 miljoen negatief in 2025. Op een enkel onderdeel is deze Kadernota inmiddels ingehaald door de tijd, zoals ten aanzien van de reserve buitenruimte. In dit memo geven wij u een actualisatie van de informatie en doorkijk op welke wijze tot een structureel sluitende meerjaren begroting kan worden gekomen. Bij de Kadernota worden geen bedragen vastgesteld, maar het geeft indicatief richting bij de keuzes die voorliggen bij de begroting. Wij hopen dat deze notitie met aanvullende informatie u comfort biedt bij inzicht in de voorliggende keuzes en bijdraagt aan bestendiging hiervan in het begrotingstraject.

Uitgangspunt

Het belangrijkste uitgangspunt is dat we de financiën duurzaam op orde willen hebben en houden. Tegelijkertijd heeft Aalsmeer hoge ambities. In de deze Kadernota is het gelukt om alle keuzes die hierbij betrokken dienen te worden op tafel te krijgen. De motie RAP hanteren we als richtingwijzer om te komen tot een structureel sluitende begroting.

Ten aanzien van de belangrijkste keuzes hebben we in het onderstaande een doorkijk richting een structureel sluitende begroting geschetst.

Kwaliteitsgestuurd faseren in de buitenruimte

Op basis van de motie RAP wordt de meerjarenprojectenplanning (MPP) voor de buitenruimte herzien. De huidige (vastgestelde en voorgenomen) plannen in de buitenruimte zijn verantwoordelijk voor € 3,2 mln aan extra lasten te weten, Nota wegen voor € 2 mln, de Nota civiele kunstwerken 2022-2025 voor € 0,57 mln en areaaluitbreidingen voor € 0,6 mln. In de afgelopen jaren zijn er grote investeringen gedaan in de buitenruimte. Voor de aankomende jaren is er binnen het budget dekking van het groot onderhoud realiseerbaar. De dekking van investeringen kan worden gevonden in het temporiseren hiervan. Hiermee ontstaat er tevens 'ademruimte' voor inwoners en bedrijven in Aalsmeer ten aanzien van hinder die een te grote stapeling van ingrijpende infrastructurele werkzaamheden met zich meebrengt. Met deze herziening is er tot en met 2024 naar verwachting voldoende budget in de reserve buitenruimte aanwezig om het MPP uit te voeren. Vanuit een kritisch blik en herziening van de beheerplannen kan de uitvoering in de buitenruimte kwaliteitsgestuurd worden gefaseerd waarmee een groot deel van het financiële tekort kan worden opgelost.

Geen structurele extra lasten voor de eigen organisatie

In de aankomende jaren wordt de nieuwe Aalsmeerse kernorganisatie gefaseerd opgebouwd en ingericht. Om dit proces op te starten is er € 3 miljoen incidenteel beschikbaar gesteld. Doelstelling van de nieuwe organisatie is om de inwoners en bedrijven van Aalsmeer zo nabij en optimaal mogelijk te bedienen. Uitgangspunt voor de opbouw van de nieuwe kernorganisatie is dat de structurele kosten worden gedekt uit afschaling van de dienstverleningsbijdrage aan Amstelveen. De kosten van de eigen organisatie worden daarom de aankomende jaren niet structureel verhoogd.

Open einde regelingen sociaal domein

Binnen het sociaal domein kennen we een aantal open einde regelingen zoals uitkeringen in het kader van de Participatiewet, de Wmo- en jeugdzorgvoorzieningen. Vanuit de landelijke wetgeving hebben we hierin als gemeente beperkte besparingsmogelijkheden. In de motie RAP is als uitgangspunt benoemd dat tekorten binnen het sociaal domein opgelost dienen te worden binnen het sociaal domein. Momenteel wordt in kaart gebracht (ondersteund door een extern bureau) waar de gemeentelijke financiële keuzes zitten in het sociaal domein. In de zomer worden hiervan de resultaten verwacht en worden mogelijke keuzes binnen het sociaal domein richting de begroting 2022 aan u voorgelegd. Op basis hiervan verwachten we de financiële tekorten op het sociaal domein voor de aankomende jaren te beheersen.

Vergroten van de structurele gemeentelijke inkomsten

Het vergroten van de gemeentelijke inkomsten is een andere belangrijke pijler waarmee tot een structureel sluitende meerjaren begroting kan worden gekomen. In de motie RAP is dit als onderzoeksrichting meegegeven. Deze onderzoeken zijn momenteel in uitvoering. Om de opbrengsten structureel te verhogen wordt gekeken naar het invoeren van nieuwe belastingen, het verhogen van bestaande belastingen, nieuwe vormen van opbrengsten te onderzoeken en het meer gebruikmaken van subsidies. We onderzoeken of voor een aantal belangrijke opgaves van Aalsmeer externe subsidies beschikbaar zijn. De verwachting is dat op basis van deze onderzoeken de opbrengsten van de gemeente Aalsmeer structureel verhoogd kunnen worden.

Verwachte extra opbrengsten voor de jeugdzorg en het gemeentefonds

In de afgelopen jaren is het steeds duidelijker geworden dat het budget dat gemeenten ontvangen voor de jeugdzorg niet toereikend is. Daarnaast is duidelijk geworden dat de financiële positie van gemeenten steeds verder onder druk komt te staan. De verwachting is dat het Rijk gemeenten financieel tegemoet gaat komen in de aankomende jaren. Zo is onlangs bekend geworden dat het rijk voor 2022 1,3 miljard extra beschikbaar stelt voor de jeugdzorg. Op dit moment is nog niet bekend wat dit concreet voor Aalsmeer betekent. De verwachting is dat richting de begroting 2022 hier meer duidelijkheid over is en dat hiermee een gedeelte van het financieel tekort van Aalsmeer gedekt wordt.

De motie RAP als richtingwijzer

Bij de Kadernota 2021 is de motie RAP aangenomen. Hierin heeft u een aantal zoekrichtingen opgenomen voor bezuinigen en het vergroten van de opbrengsten. Periodiek hebben wij u op de hoogte gehouden van de voortgang. In de discussienotitie bij de Kadernota 2022 is de laatste stand van zaken opgenomen. De definitieve uitkomsten van de motie RAP worden meegenomen bij de begroting 2022.

Welk proces wordt doorlopen om tot een structureel sluitende begroting 2022 te komen

Bij het duidelijker worden van de contouren van de Kadernota 2022 is parallel het proces gestart om te komen tot een structureel sluitende begroting 2022. Zoals blijkt uit het voorgaande zijn hierin al een groot aantal verkennende stappen gezet. Met de besluitvorming rond de Kadernota 2022 wordt een volgende stap in dit proces gezet waarbij de richtinggevende keuzes worden meegenomen bij de ontwikkeling van de begroting.

Onderstaand de detailplanning:

9 juli	Retraite college
12 juli	Woordvoerders financiën overleg
13 oktober	Technische toelichting begroting
14 oktober	Commissie Maatschappij en Bestuur
11 november	Begrotingsraad

MOTIE “Eenmalige belastingkorting voor huishoudens in 2022”

Raadsvergadering d.d. 24 juni 2021

Naar aanleiding van een voorstel op de agenda van de raad met nr R-2 (Jaarrekening 2020)

Gelet op artikel 35 van het reglement van orde

Onderwerp:

Jaarrekening 2020

De raad van de gemeente Aalsmeer in vergadering bijeen d.d. 24 juni 2021

De raad;

- gezien de ontwikkeling van de woonlasten in 2019 tot en met 2021

- overwegende dat:

- a. in de op 1 november 2018 raadsbreed aanvaarde motie Aalsmeers belastingplafond 2019-2022 een belastingplafond is gesteld van € 747;
- b. er desondanks in 2020 en 2021 een stijging van de woonlasten heeft plaatsgevonden;
- c. er tijdens de coronaperiode in 2020 en 2021 door het gemeentebestuur € 4.000.000 in de Aalsmeerse samenleving is geïnvesteerd om ondernemers te steunen en werkgelegenheid te behouden en dus huishoudens financieel te ondersteunen;
- d. dit gezien de bijzondere omstandigheden mag worden beschouwd als alternatieve, creatieve invulling van de motie belastingplafond gedurende de jaren 2019, 2020 en 2021;
- e. voor volledige realisatie van de motie belastingplafond nog een eenmalige belastingkorting nodig is van € 151 per huishouden;
- f. in de motie belastingplafond expliciet is opgenomen dat ook rekeningoverschotten kunnen worden gebruikt voor incidentele belastingverlagingen;
- g. er in de jaarrekening 2020 een onverwacht incidenteel overschot is van € 2.500.000;
- h. voor een eenmalige belastingverlaging in 2022 voor circa 13.000 huishoudens in Aalsmeer om op het niveau van het belastingplafond uit te komen een bedrag nodig is van € 1.900.000 (afgerond);
- i. deze lastenverlaging ruimschoots uit het onverwachte rekeningoverschot kan worden gedekt.

- verzoekt het college:

1. In 2022 een eenmalige belastingkorting voor huishoudens te realiseren van € 151 per huishouden.

en gaat over tot de orde van de dag.

Ondertekening en naam:



D.G. van der Zwaag namens de VVD-fractie



P. Lakerveld namens de GroenLinks fractie



W. Kikkert namens de D66 fractie

Motie contractmanagement jeugd

De raad in vergadering bijeen d.d. donderdag 24 juni 2021 voor behandeling van de Kadernota 2022, gelet op artikel 35 van het reglement van orde

Overwegende dat:

- in de Kadernota 2022 op blz. 16 wordt gesproken over een structurele uitbreiding van het cluster contractmanagement jeugd met 2 vte (222.600 euro jaarlijks);
- de raad al meerdere keren heeft aangegeven dat het van belang is een partnerschap op te bouwen met een beperkt aantal aanbieders;
- dat hiervoor het huidige aantal zorgaanbieders fors naar beneden kan en moet, anders kun je geen partnerschap opbouwen. Dit niet ten koste gaat van de kwaliteit van de zorg, zoals bewezen in andere gemeenten;
- de raad hiervoor reeds meerdere raadsbrede moties heeft aangenomen, maar er geen uitvoering wordt gegeven aan deze raadsbrede wens.

Voorts overwegende dat:

- in de motie RAP aangegeven is dat eventuele tekorten binnen het sociaal domein binnen dat domein zelf moeten worden opgevangen;
- er in de Kadernota 2022 is vermeld dat voor de dekking van 25% van 222.600 euro voor de 2 vte contractmanagement dekking moet worden gevonden binnen de huidige budgetten;
- er door de gemeenteraad kritisch wordt gekeken naar capaciteitsuitbreiding gezien de lopende discussie over de samenwerking met Amstelveen;
- er andere oplossingen mogelijk zijn dan uitbreiding van het contractmanagement, zoals het beperken van het aantal aanbieders.

Roept het college op:

- Nog in 2021 te onderzoeken hoe de werkwijze m.b.t. de inkoop en het contractmanagement jeugdhulp kan worden vereenvoudigd en verbeterd zodat structurele uitbreiding van het contractmanagement jeugd niet nodig is. In dit onderzoek wordt ook het beperken van het aantal aanbieders onderzocht.
- De raad de resultaten uiterlijk december 2021 terug te koppelen.
- Hiervoor in de 2^e bestuursrapportage een dekkingsvoorstel te doen passend binnen het totale budget sociaal domein 2021.

Ondertekening en naam:



N. Hauet namens de VVD fractie



W. Kikkert namens de D66 fractie



Absoluut Aalsmeer

G. Holtrop namens de fractie van Absoluut Aalsmeer

MOTIE: **Maak HAVO-VWO bereikbaar**

De raad van de gemeente Aalsmeer bijeen in vergadering op 24 juni 2021 voor de integrale behandeling van de jaarstukken 2020, de 1e Bestuursrapportage 2021 en de Kadernota 2022;

Gelet op artikel 35 van het reglement van orde van de gemeenteraad Aalsmeer;

Constaterende dat:

- De gemiddelde afstand voor bewoners van de gemeente Aalsmeer naar de dichtstbijzijnde HAVO-VWO school 6,1 km is, terwijl dit landelijk 3,3 km is (bron CBS);
- Het aantal HAVO-VWO scholen dat binnen 5 km afstand ligt voor bewoners van de gemeente Aalsmeer 0,5 is, terwijl dit landelijk 4,1 is (bron CBS);
- Het aantal HAVO-VWO scholen dat binnen 10 km afstand ligt voor bewoners van de gemeente Aalsmeer 5,5 is, terwijl dit landelijk 10,2 is (bron CBS);
- Het aantal inwoners in de gemeente Aalsmeer van 2005 tot 2020 is gegroeid van ongeveer 23.000 naar 32.000 (bron CBS).

Overwegende dat:

- Het hierdoor duidelijk is dat er voor jongeren in de gemeente Aalsmeer weinig keuze is indien zij een HAVO-VWO opleiding willen volgen;
- Zij sowieso een grote reisafstand hebben waarmee zij veel van hun tijd verliezen en indien zij dit fietsend doen een groter risico op verkeersongelukken hebben;
- De bevolking van de gemeente Aalsmeer, en daarmee in de toekomst ook het aantal middelbare scholieren, nog aanzienlijk zal groeien door de diverse nieuwbouwkernen in ontwikkeling;
- Het college in 2016 en 2017 actief de schoolbesturen in de regio heeft aangeschreven over de wenselijkheid en mogelijkheden voor het realiseren van een onderbouw HAVO/VWO in Aalsmeer (bron: Raadsbrief d.d. 23 mei 2017);
- De schoolbesturen in 2017 hebben toegezegd “over twee jaar met nader onderzoek over deze kwestie te komen” (bron: Raadsbrief d.d. 23 mei 2017);
- In de Jaarstukken 2020 op p.23 verantwoording wordt afgelegd over het te bereiken effect dat “jongeren naar de opleiding (soort) van hun keuze kunnen in de regio of in Aalsmeer” en dat er gesprekken zijn gevoerd over de toegang van Aalsmeerse leerlingen met schoolbesturen VO.

Verzoekt het college:

- De raad in september 2021 te informeren over de uitkomst van het nadere onderzoek van de schoolbesturen zoals toegezegd in 2017;
- Kinderen uit Aalsmeer en Kudelstaart voorrang te geven op HAVO-VWO-scholen in de directe omgeving;
- Te onderzoeken hoe de fietsroutes zo veilig mogelijk gemaakt kunnen worden voor de kinderen o.a. door controle of toezicht van politie;
- De raad te informeren over de actuele ontwikkelingen op dit dossier;

- Als gemeente proactief te sturen op uitvoeren van een haalbaarheidsonderzoek in samenwerking met de schoolbesturen voor een HAVO/VWO locatie in gemeente Aalsmeer.

En gaat over tot de orde van de dag

Namens de fractie van:



Groen Links Aalsmeer

P. Lakerveld

Motie Inwoners(participatie)

De raad van de gemeente Aalsmeer in vergadering bijeen d.d. 24 juni 2021 voor de integrale behandeling van de Jaarstukken 2020, de 1^e Bestuursrapportage 2021 en de Kadernota 2022;

Gelet op artikel 35 van het reglement van orde van de gemeenteraad Aalsmeer.

Constaterende dat:

- Inwonerbetrokkenheid bij het opstellen van plannen/beleid en bij de uitvoering van beleid een belangrijke kernwaarde is in het raadsprogramma Samen Bouwen aan Vertrouwen;
- Deze kernwaarde als toetssteen fungeert voor het "toekomstige" beleid in Aalsmeer;
- Deze toetssteen, gelet op recente ervaringen met (bestemmings)plannen, (ruimtelijke) projecten en de uitvoering hiervan ons leert dat verbetering van participatietrajecten wenselijk en noodzakelijk is, juist ook om verwachtingen en betrokkenheid van inwoners helder en scherp te krijgen en teleurstellingen achteraf te voorkomen;
- In die context er bovendien nog nauwelijks nieuwe en experimentele vormen van een vernieuwende democratie bij participatietrajecten worden gehanteerd, zoals bijvoorbeeld een burgertop, een inwonerforum "Aalsmeer/Kudelstaart spreekt" of het ad random betrekken van (groepen van) inwoners bij voornemens, plannen of initiatieven;
- In de Jaarstukken 2020 op p.17 onder actuele bestuurlijke aandachtspunten het inzetten van nieuwe vormen van participatie en een andere bestuursstijl is vertraagd;
- Er een proces is opgestart voor het maken van een Participatievisie waarbij vooraf de raad geen kaders heeft meegegeven;

Overwegende dat:

- Voortvarendheid en creativiteit is geboden om de toetssteen Inwonerbetrokkenheid zoals bedoeld in het Raadsprogramma Samen Bouwen aan Vertrouwen handen en voeten te geven in samenspraak met inwoners en de raad;
- Hierbij de leerervaringen gebruikt kunnen worden van verschillende participatietrajecten, zoals het Waterfront, in dialoog met de daarbij betrokken participanten;
- Dit een kans is om de Participatievisie op een vernieuwende wijze op te pakken ook in relatie met het spoorboekje ruimtelijke projecten;
- Het van belang is dat de raad aan de voorkant procesmatige en inhoudelijke kaders meegeeft over de Participatievisie;

Spreekt uit:

Kaders voor de opstelling van de Participatievisie mee te willen geven.

Roept het college op:

1. Voor het vierde kwartaal een kaderstellende notitie aan de raad voor te leggen met inhoudelijke en procesmatige uitgangspunten voor het opstellen van de Participatievisie en een bijbehorende planning en aanpak.
2. Voorafgaand aan het opstellen van deze notitie met de raad en inwoners in gesprek te gaan over hun ideeën en wensen over participatie.

En gaat over tot de orde van de dag.



W. Kikkert



R.P. Fransen



J.H. Buisma

Motie Verkeersmaatregelen Kudelstaart

De raad van de gemeente Aalsmeer in vergadering bijeen d.d. 24 juni 2021, voor de integrale behandeling van de Jaarstukken 2020, de 1e Bestuursrapportage 2021 en de Kadernota 2022

Gelet op artikel 35 van het reglement van orde van de gemeente Aalsmeer.

Constateernde dat:

- De raad in de raadsvergadering van 27 mei 2021 een krediet beschikbaar heeft gesteld voor de voorbereiding en aanleg van een fietspad langs de Bilderdammerweg mede om in relatie met de ontwikkeling van het Project Westeinderhage te zorgen voor een verkeersveilige en bereikbare situatie van Kudelstaart, inclusief Westeinderhage;
- Voor een verkeersveilige en bereikbare situatie van Kudelstaart en in het bijzonder ook Westeinderhage het noodzakelijk is een aantal maatregelen te treffen en dat dit door ook het gemeentebestuur wordt onderkend (zie ook de Nota van Beantwoording op de Startnotitie Westeinderhage);
- Er nog onvoldoende zicht is op het moment van het ter hand nemen van deze overige noodzakelijke maatregelen;
- Het college van B&W op p. 6 van de Kadernota de autonome ontwikkeling schetst van de groei van het verkeer in Kudelstaart als gevolg van diverse nieuwbouwprojecten en gebiedsontwikkelingen en verwijst naar de te nemen verkeersmaatregelen uit het verkeerscirculatieplan Kudelstaart;
- Deze maatregelen de komende jaren verder onderzocht worden en daarna met de raad besproken kunnen worden voor het beschikbaar stellen van het ontbrekende budget;

Overwegende dat:

- Het bestemmingsplan Westeinderhage naar verwachting in het vierde kwartaal aan de raad ter vaststelling wordt voorgelegd;
- Het voorafgaand aan de ontwikkeling van Westeinderhage van belang is zorg te dragen voor een goede ontsluitingsstructuur van Kudelstaart, inclusief de ontsluiting van Westeinderhage;
- Tijdig helderheid over de dekking van de verkeersmaatregelen gewenst is;

Verzoekt het college:

1. De benodigde infrastructurele maatregelen om de wijk Westeinderhage mogelijk te maken en de ontsluiting van Kudelstaart in het algemeen en Westeinderhage in het bijzonder op korte termijn ter hand te nemen;
2. Hiervoor bij de begroting een voorstel te doen voor de benodigde financiering en planning voor de versnelde voorbereiding van de verkeersmaatregelen.

En gaat over tot de orde van de dag.



W. Kikkert



R.P. Fransen



J.H. Buisma

3.Raad (besluitvormend)

Dossiernummer	225
Vertrouwelijk	Nee
Vergaderdatum	24 juni 2021
Agendapunt	5
Omschrijving	Actualisering grondexploitaties 2021

Geagendeerd	Vergaderdatum
3.Raad (besluitvormend)	24 juni 2021



Gemeente Aalsmeer

RAADSVOORSTEL

Raadsvoorstel nr Z21-029915
D21-138687

Datum B&W-besluit 4 mei 2021

Voor de vergadering van raad d.d.
24 juni 2021

Portefeuillehouder
L.B. Kabout

Afdeling Stedelijke Ontwikkeling
Behandelend ambtenaar (voor technische vragen)
B. van Uden (b.van.uden@amstelveen.nl)
H. Bakker (h.bakker@amstelveen.nl)

Behandelen in de raadscommissie Ruimte en Economie
op 16 juni 2021

Onderwerp

Actualisering grondexploitaties 2021

Gevraagd besluit

1. de geactualiseerde grondexploitaties per 1-1-2021 vast te stellen;
2. het bijgestelde budget voor de uitvoering van de nog te verwezenlijken plandelen van lopende actieve grondexploitaties ter grootte van € 70.507.000 opbrengsten en € 51.915.000 kosten (specificatie: bijlage 1) vast te stellen;
3. het bijgestelde budget van facilitaire projecten ter grootte van € 7.062.000 opbrengsten, € 7.526.000 kosten (specificatie: bijlage 1) vast te stellen;
4. alle toekomstige winstnemingen waarmee rekening is gehouden in het meerjarenbeeld (bijlage 2) te storten in de bestemmingsreserve "voorlopige winsten grondexploitaties";
5. op basis van de vastgestelde grondexploitaties de stand van de verliesvoorziening voor grondexploitaties ter hoogte van € 6.667.000 vast te stellen (bijlage 3);
6. de jaarlijks dotatie aan de verliesvoorziening voor de Tuinen van Aalsmeer te verlagen van € 252.000 naar € 113.000 vanaf 2021;
7. het voteren van een raadskrediet van € 454.000,- voor het voorbereiden van ruimtelijke plannen op eigen grond (specificatie: bijlage 4);
8. het voteren van een raadskrediet van € 1.112.000,- kosten en € 302.000 opbrengsten voor facilitaire projecten (Oosteindedriehoek, Van Cleefkade, Parkmeer en Uitweg 42-46, bijlage 1);
9. het afsluiten van de grondexploitaties Einsteinstraat 103, Hornweg 317 en Uiterweg 222;
10. Bovenstaande besluitpunten met bijbehorende balansmutaties en fiscale consequenties te verwerken in de begroting 2021 en verder.

WAT WILLEN WE BEREIKEN EN WAT GAAN WE DAARVOOR DOEN

Wat willen we bereiken (effectindicatoren)

Voldoen aan het besluit begroting en verantwoording (BBV) dat voorschrijft om toegekende kredieten voor meerjarige projecten minstens één keer per jaar te herzien en opnieuw vast te stellen.

Wat gaan we daarvoor doen (prestatie-indicatoren)

De grondexploitatie is het uitvoeringsprogramma van een ruimtelijk plan. Het geeft de financiële kaders waarbinnen de uitvoering plaatsvindt. Het is verplicht de begrotingen voor de nog uit te voeren plandelen minstens één keer per jaar opnieuw vast te stellen. Daarnaast worden met dit besluit de geactualiseerde budgetten voor de private ontwikkelingen (facilitaire projecten), grondexploitaties in voorbereiding en overige ruimtelijke projecten opnieuw vastgesteld.

ACHTERGROND EN OVERWEGINGEN

Programma (speerpunt)

5. Ruimtelijke ontwikkeling

Aanleiding

De regelgeving voor meerjarige projecten verplicht tot regelmatige herziening van calculaties. Jaarlijks stelt de raad de actualisatie van de grondexploitaties vast, waarin de budgetten worden herzien en vastgesteld. In de paragraaf grondbeleid van de jaarrekening 2020 is ingegaan op de inzet van het grondbeleidsinstrumentarium in 2020 en, op hoofdlijnen, op het totale resultaat van de grondexploitatie in 2020.

Argumenten

De actualisatie is voorgeschreven vanuit het BBV. Daarnaast informeren wij u middels dit raadsvoorstel over de belangrijkste ontwikkelingen bij de lopende grondexploitaties en private ontwikkelingen.

Kanttaken

Dit voorstel heeft een relatie met de jaarrekening 2020. In de jaarrekening zijn de benodigde voorzieningen voor verlieslatende grondexploitaties al bijgesteld opgenomen. Deze projecten worden nu ongewijzigd, dus conform de jaarrekening 2020 ter vaststelling aangeboden. Met dit voorstel worden tevens de benodigde budgetten voor 2021 en verder vastgesteld.

Jaarlijks wordt er gezien of het op basis van de actualisering van de grondexploitaties aannemelijk is dat er sprake is van vennootschapsbelastingplichtige activiteiten. Dit is ook dit jaar niet het geval.

Financiën

Totaal overzicht

Bijlage 1 geeft het totaal overzicht weer van de actualisatie van alle grondexploitaties. Deze bestaan uit ontwikkelingen op eigen grond (bouwgronden in exploitatie, BIE), facilitaire projecten (FAC) en actieve grondexploitaties in voorbereiding (AGIV). Het saldo van de actieve grondexploitaties is afgelopen jaar verbeterd met € 9.159.000, dit komt grotendeels door de afboeking van historische plankosten in de Tuinen van Aalsmeer, maar ook door positieve ontwikkelingen in overige grondexploitaties. Ook het saldo op de facilitaire grondexploitaties is verbeterd met € 377.000.

Ontwikkelingen op eigen grond

Bij actieve grondexploitatie ontwikkelt de gemeente de grond vanuit een eigen grondpositie of verworven grondpositie. De kosten worden hierbij gedekt uit de opbrengsten van de gemeentelijke gronduitgifte. Uitgangspunt hierbij is minimaal een kostenneutraal resultaat. Hieronder wordt ingegaan op ontwikkelingen bij de actieve grondexploitaties waarbij afwijkingen ten opzichte van de eerder vastgestelde grondexploitaties met een omvang van minstens € 40.000 worden genoemd of als daar aanleiding toe bestaat.

De Tuinen van Aalsmeer (actief grondbeleid)

Het project De Tuinen van Aalsmeer is in 2005 gestart in een periode dat de besluitvorming over de verlegging van de N201 werd afgerond. Het belangrijkste doel van het project is om de doorsnijding van de oude N201 in de woonkern Aalsmeer ongedaan te maken, door naast de infrastructurele aanpassingen ook gebiedsontwikkelingen langs dit tracé mogelijk te maken.

Zoals u vorig jaar heeft kunnen lezen mocht de afboeking van € 7,5 miljoen aan historische plankosten, conform uw besluit in de gemeenteraad van 23 januari 2020, van de accountant niet worden meegenomen in de jaarrekeningcijfers van 2019. Deze afboeking ziet u daarom dit jaar in de geactualiseerde cijfers van de grondexploitatie. De afboeking heeft een direct gevolg voor het

lopende tekort op de grondexploitatie. En een bijkomend gevolg omdat de jaarlijkse toevoeging aan de verliesvoorziening (voor de rente) omlaag kan.

Daarnaast heeft u in de gemeenteraad van 10 december 2020 de ontwikkelvisie 'de Tuinen' vastgesteld. Deze ontwikkelvisie kwam voort uit de zoektocht naar optimalisaties door de aangenomen motie 'Tuinieren buiten de kaders' in de gemeenteraad van 23 januari 2020. De optimalisaties voor de deelgebieden Zwarteweg en Polderzoom fase 1 zijn daarom meegenomen in de actualisatie van de grondexploitatie.

Verder zijn reguliere aanpassingen doorgevoerd zoals gebruikelijk bij de jaarlijkse grondexploitatie actualisaties. Hierbij moet u bijvoorbeeld denken aan het actualiseren van de plankosten, het indexeren van de ramingen en het doorvoeren van de actuele rekenparameters.

Het projectsaldo van De Tuinen van Aalsmeer is conform de herziene grondexploitatie ultimo 2020 in de jaarrekening 2020 verwerkt met een tekort van € 5,97 miljoen op eindwaarde (saldo sinds de start van het project gerekend naar eindwaarde). Op netto contante waarde 1-1-2021 bedraagt het tekort € 5,409 miljoen (voor het actieve deel). De verliesvoorziening voor dit project wordt op netto contante waarde aangehouden, hiervoor is op basis van het actuele projectsaldo jaarlijks gemiddeld € 113.000 in de begroting benodigd om rente toe te schrijven aan de verliesvoorziening. Op deze wijze komt de voorziening in het eindjaar 2025 uit op € 5,97 miljoen. Het resterende tekort is op basis van de huidige en beoogde programmering. Dit is een gedifferentieerde programmering met sociale en middeldure woningbouw, wat tot lagere grondwaarden leidt dan een vrije sector (duurder) programma. Het resterende tekort zou grotendeels kunnen worden opgelost door nu en in het verleden andere beleidskeuzes te maken; door het niet realiseren van sociale en (niet marktconforme) middeldure woningen. Er is echter voor gekozen om, ondanks de tekorten, het bestaande beleid te blijven nastreven en een tekort te accepteren.

Green Park Aalsmeer

Geenpark Aalsmeer betreft een deelneming van de gemeente. De B.V. voert haar eigen grondexploitatie waarover apart wordt gerapporteerd. De gemeente beheert de gemeentelijke grondexploitatie, die bestaat uit aan- en verkoop van gronden ten behoeve van de B.V. inclusief de bijkomende (plan)kosten daarvoor.

Het verwachte eindsaldo van de gemeentelijke grondexploitatie Green Park Aalsmeer is naar beneden bijgesteld met € 185.000. Hierdoor is het verwachte resultaat ca. € 63.000 positief.

Meervalstraat/Roerdomplaan

Het projectsaldo wordt met € 1.729.000 naar boven bijgesteld tot € 3.348.000 positief door actuele grondwaarden.

VVA woningbouw

Het projectsaldo wordt met € 122.000 naar boven bijgesteld tot € 284.000 positief door actualisatie van de grondopbrengsten.

Vorbereidingskredieten

Voor drie ontwikkelingen op eigen grond is er nog geen opdracht van de raad. Voor deze ontwikkelingen worden al wel voorbereidingskosten gemaakt. Voor deze kosten wordt een voorbereidingskrediet aangevraagd tot en met de vaststelling van het bestemmingsplan en grondexploitatie. Dit betreft hoofdzakelijk plankosten. Het saldo van deze projecten is incompleet: de inkomsten uit grondverkoop (en daarmee samenhangende kosten) zijn nog niet opgenomen. De aanvraag voor budgetten van kosten en opbrengsten voor de uitvoeringsfase vindt plaats bij de vaststelling van de grondexploitatie. Voor deze ontwikkelingen zijn de uiteindelijke eindresultaten afhankelijk van de nog te realiseren grondopbrengsten. Wij streven naar een positief projectresultaat.

In de voorbereidingsfase van een grondexploitatie is de totale scope en omvang van een project nog niet volledig in beeld. Daarom wordt het voorbereidingskrediet jaarlijks bijgesteld met de meest recente verwachtingen. Omdat de grondexploitatie met een bestuurlijk vastgesteld eindsaldo er nog niet is, zijn bijstellingen van voorbereidingskosten geen voor- of nadelen.

Graaf Willemlaan 1-3

De voormalige opstallen van de bibliotheek zijn in gebruik ten behoeve van het Jongerenwerk. Op deze locatie heeft een initiatiefnemer een plan voorgesteld voor de realisatie van een medisch centrum. Rond dit initiatief is een Quickscan door het college vastgesteld en wordt nu een intentieovereenkomst gesloten. Het programma omvat een Medisch Centrum van circa 1.250 m², een vestiging Jongerenwerk en circa 12 appartementen. Zodra de overeenkomst is gesloten wordt gestart met het opstellen van de startnotitie.

Herenweg 61/99

Voor de gronduitgifte voor de bouw van twee vrijstaande woningen is bodemonderzoek verricht. Hieruit bleek er een sanering moest plaatsvinden. Deze sanering is uitgevoerd. Op dit ogenblik is men bezig met de voorbereidingen om het nieuwe bestemmingsplan voor Kudelstaart vast te stellen. Daarbij zal het bestemmingsplan voor het perceel Herenweg 61 ambtshalve gewijzigd worden vastgesteld.

Ophelialaan/Thijsselaan

Herontwikkeling naar woningbouw (voortkomend uit de Visie Stommeer). Dit worden twee separate ontwikkelingen.

Aan de Ophelialaan wordt het bestaand schoolgebouw herontwikkeld naar een appartementen gebouw. Nadat de startnotitie door de gemeenteraad is vastgesteld verkoopt de gemeente de grond en aanwezige opstallen.

Aan de Thijsselaan worden in het lint een aantal woningen toegevoegd. De planvorming ligt op dit moment stil vanwege de visie voor Stommeer (Schiphol).

Facilitaire projecten

Bij private ontwikkelingen dient de gemeente per ontwikkeling na te gaan welke kosten er zullen ontstaan om deze vervolgens te verhalen op de ontwikkelaar. Dat gebeurt doorgaans via anterieure overeenkomsten, tenzij er een vigerend exploitatieplan is (zoals bij Polderzoom fase 2). Indien een volledig kostenverhaal wordt gerealiseerd, ontstaat een (voorcalculatorisch) nulresultaat. Kosten die jaarlijks worden gemaakt, worden gefactureerd of als nog te verhalen kosten verantwoord. Kosten die niet verhaalbaar zijn, worden als tekort in het betreffende jaar verantwoord. Hieronder wordt ingegaan op ontwikkelingen bij de private grondexploitaties waarbij afwijkingen met een omvang van minstens € 40.000 op het verwachte eindsaldo van een project worden genoemd of als daar aanleiding toe bestaat.

De Tuinen van Aalsmeer facilitair

Het facilitaire deel van de Tuinen van Aalsmeer gaat over Polderzoom fase 2 en Zwarteweg. Zie ook de toelichting op het project onder De Tuinen van Aalsmeer, actief grondbeleid.

De Tuinen van Aalsmeer facilitair is in de jaarrekening 2020 verwerkt met een (nog te nemen) tekort op eindwaarde van € 1,10 miljoen, conform de opgestelde grondexploitatie 2021.

Vergeleken met de actualisering ultimo 2019 is het projectsaldo van het facilitaire deel verbeterd met € 0,07 miljoen. De kleine verbetering is het gevolg van de optimalisatie in het deelgebied Zwarteweg. Door de optimalisatie kunnen meer (alle) te maken kosten worden verhaald op de ontwikkelaar.

Westeinderhage

De Startnotitie is op 12 december 2019 vastgesteld in de raad. Het plan wordt verder uitgewerkt naar een anterieure overeenkomst met de marktpartij. Met de initiatiefnemer van deze woningbouwontwikkeling wordt een anterieure overeenkomst opgesteld ten behoeve van het opstellen en in procedure brengen van een ontwerpbestemmingsplan en exploitatieplan.

Aalsmeer Oost/Oosteindedriehoek

Afgelopen jaar is gewerkt aan planvorming in samenwerking met een consortium van marktpartijen in het gebied. Dit jaar zal toegewerkt worden naar een anterieure overeenkomst voor ontwikkeling van een eerste deel van Oosteindedriehoek. De gemeente gaat uit van een kostenneutrale facilitaire grondexploitatie voor het gebied. In de facilitaire grondexploitatie Oosteindedriehoek zijn op dit moment € 392.000 aan voorbereidingskosten opgenomen, welke onderdeel zullen uitmaken van de kostenverhaalsafspraken met de ontwikkelaar.

Hoofdweg Zuid

Er is een voorovereenkomst gesloten met de initiatiefnemers (eigenaren van de grond). De startnotitie wordt medio 2021 ter besluitvorming voorgelegd aan de raad en het bestemmingsplan wordt najaar 2021 ter visie gelegd.

Van Cleeffkade (Studio's Aalsmeer)

Initiatiefnemer heeft het gemeentebestuur gevraagd medewerking te verlenen aan het starten van een haalbaarheidsproces om het plangebied, waarop het Studiocomplex Crown is gelegen, te transformeren naar voornamelijk woningbouw. De kosten voor het starten van dit haalbaarheidsproces zijn geborgd door middel van een ProjectStartUp-brief. In 2019/2020 is een concept Ruimtelijk Raamwerk opgesteld. Dit raamwerk is in een tweetal informele sessies gedeeld en besproken met de raad. De ruimtelijke verkenning is onderdeel van een voorovereenkomst, die de plankosten hiervan dekt. Het ruimtelijk raamwerk vormt de bouwsteen voor een conceptstartnotitie. Dit concept zal vrijgegeven worden voor inspraak, participatie en vooroverleg. Na vaststelling van de Startnotitie volgt het opstellen van een anterieure overeenkomst en het opstellen en in procedure brengen van de planologisch-juridische procedure. De gemeente gaat uit van een kostenneutrale facilitaire grondexploitatie voor het gebied. In de facilitaire grondexploitatie Van Cleeffkade zijn op dit moment € 292.000 aan voorbereidingskosten opgenomen, welke onderdeel zullen uitmaken van de kostenverhaalsafspraken met de ontwikkelaar.

Stationsweg

Herontwikkeling voormalige postkantoor naar 25 appartementen. De overeenkomsten zijn getekend en de bouw is gestart in 2020.

Nieuw Calslagen

Dit project met een overeenkomst uit 2012 en allonge uit 2014 was beoogd in 2016 gereed te zijn. Het plan omvat de bouw van 15 woningen. Door de veel langere looptijd zijn de werkelijke plankosten opgelopen. Dat bedrag is niet verhaalbaar op de ontwikkelaar, het tekort op het plan is toegenomen.

Dorpshaven-Zuid

Voor het project Dorpshaven Zuid moeten nog 2 werken uitgevoerd worden: de brug in de Lijnbaan en een speelplaats achter de Dorpsstraat. Bij het vaststellen van de 2de BURAP op 3 december is extra budget voor het speeltuin beschikbaar gesteld. Vervolgens is de opdracht verstrekt om het speeltuin te maken, deze is medio 2021 gereed.

Hornweg 315

Dit betreft een project voor 2 vrijstaande woningen. De geraamde kosten voor inritten worden buiten het project om in rekening gebracht bij de nieuwe eigenaren. Bij de vergunningaanvraag

door de bewoners zijn de kosten hiervoor bij hun in rekening gebracht. Dit was de meest praktische oplossing en leidt tot een neutraal grondexploitatieresultaat.

Nautisch centrum Uiterweg 42-46

Het nautisch centrum omvat een plan (ongeveer drie hectare) voor de ontwikkeling van water gerelateerde recreatiewoningen en -voorzieningen. Hiervoor wordt met de ontwikkelaar een voorovereenkomst gesloten. De gemeente gaat uit van een kostenneutrale facilitaire grondexploitatie voor het gebied. In de facilitaire grondexploitatie zijn op dit moment € 211.000 aan voorbereidingskosten opgenomen, welke onderdeel zullen uitmaken van de kostenverhaalsafspraken met de ontwikkelaar.

Begrote resultaten en de invloed daarvan op het meerjarenbeeld

Voor grondexploitaties met positieve resultaten (de Bouwgronden In Exploitatie) worden (tussentijdse) winsten conform de zogenaamde POC methode (percentage of completion) genomen. Deze methode is beschreven in de BBV notitie "Grondbeleid in begroting en jaarstukken" van juli 2019. De bedragen aan tussentijdse winst die op basis van deze methode worden berekend, moeten ook daadwerkelijk worden genomen. Onderstaande tabellen geven de verwachte toekomstige winsten weer in relatie tot vorige grondexploitatie actualisatie. De eerste tabel omvat de grondexploitatie-actualisatie ultimo 2019. De tweede tabel de actualisatie eind 2020. De verwachte winst in 2020 van € 604.000 is door een aangepaste planning doorgeschoven. Het totaal resultaat van de verwachte winsten is verhoogd met € 1.337.000 (€ 2,36 miljoen ultimo 2019 versus € 3,69 miljoen actueel).

Bedragen x € 1.000						
	Jaarschijven					Totaal
Versie actualisering grondexploitaties	2020	2021	2022	2023	2024	
Actualisering grondexploitaties ultimo 2018	267	216	353	704	-	1.540
Actualisering grondexploitaties ultimo 2019	604	35	536	1.184	-	2.359
Verschil	337	-181	183	480	-	819

Bedragen x € 1.000						
	Jaarschijven					Totaal
Versie actualisering grondexploitaties	2021	2022	2023	2024	2025	
Actualisering grondexploitaties ultimo 2019	216	353	704	-	-	1.273
Actualisering grondexploitaties ultimo 2020	617	2.009	570	500	-	3.696
Verschil	833	2.362	1.274	500	-	4.969

De winstnemingen 2020 worden gestort in de reserve "voorlopige winsten grondexploitaties". Bovenstaande toekomstige winstnemingen en het verloop van de reserve worden meegenomen in de tweede Burap 2021.

Voor toekomstige verliezen binnen grondexploitaties wordt op basis van BBV-regelgeving een voorziening getroffen. De voorziening moet worden getroffen in het kalenderjaar dat het verwachte verlies geconstateerd wordt. Dit kan zowel facilitaire als actieve grondexploitaties betreffen. In de jaarrekening zijn de benodigde voorzieningen voor verlieslatende grondexploitaties al bijgesteld opgenomen op basis van deze actualisering van de grondexploitaties ultimo 2020. Daarmee zijn de verwachte verliezen al verwerkt in het jaarrekeningresultaat 2020. Bijlage 3 geeft de stand van de voorziening verliesgevendende grondexploitaties weer. Deze is ultimo 2020 € 6.667.000.

Op het moment dat het tekort zich daadwerkelijk voordoet, wordt dit uit de getroffen voorziening gedekt en heeft dit geen invloed meer op het begrotingssaldo of jaarrekeningresultaat.

Communicatie

Niet van toepassing.

Procedure

Bijgevoegd raadsvoorstel heeft een aantal financiële bijlagen. Om de leesbaarheid van deze bijlagen te vergroten volgt onderstaand een korte toelichting per bijlage:

1. *Actualisering van de nog te maken kosten en opbrengsten van lopende grondexploitaties*: in deze bijlage zijn de budgetten voor kosten en opbrengsten voor 2021 en verder weergegeven, met een resultaat. Deze budgetten staan onder de kop 'actualisering' (prognose opbrengsten en prognose kosten). In deze bijlage is ook het verschil weergegeven tussen de actualisatie van vorig jaar en van dit jaar. In de laatste kolom is het verschil (saldo) hiervan weergegeven. Hierbij is een +bedrag een positief saldo. De werkelijke cijfers van 2020 zijn niet zichtbaar in dit overzicht. Hierdoor is het verschil in saldo niet alleen uit de kolommen 'vastgesteld raad' en 'actualisering' te herleiden. Opname van jaarcijfers 2020 zou dit overzicht onoverzichtelijk maken. De jaarcijfers zijn verwerkt in de jaarrekening 2020.
2. *Fasering resultaatneming grondexploitaties*: hierin is in de kolom 'Verwacht resultaat' te zien welk bedrag per project uiteindelijk als projectresultaat wordt verwacht (op basis van nominale waarde). De kolom 'Reeds genomen' geeft het bedrag weer dat reeds als winst of verlies is verantwoord in de jaarrekeningen tot en met 2020. Het deel van het resultaat wat nog verwacht wordt te verantwoorden, is per jaar gespecificeerd vanaf 2021 in de kolommen ernaast. Bij een aantal projecten wordt het verwachte resultaat 'niet meegenomen'. Voor projecten in voorbereiding geldt dat de kosten voor de baten uitgaan. Er worden alleen nog kosten gemaakt, terwijl de opbrengsten waaruit deze worden gedekt, nog niet in het projectoverzicht zijn opgenomen. Het betreffende saldo is dan incompleet: de inkomsten uit grondverkoop of kostenverhaal zijn nog niet opgenomen. Deze worden opgenomen bij de vaststelling van de grondexploitatie (projecten met actief grondbeleid) dan wel bij de vaststelling van een exploitatieplan en/of het afsluiten van een overeenkomst (projecten facilitair grondbeleid).
3. *Stand en aanpassing van de voorziening grondexploitaties en bouwprojecten*: hierin is per project het verloop van de verschillende voorzieningen weergegeven t.o.v. de jaarrekeningen 2019 en 2020.
4. *Overzicht van de geraamde voorbereidingskosten*: gevraagd krediet voor drie actieve grondexploitaties in voorbereiding (AGIV).

Bijlagen

1. Actualisering van de nog te maken kosten en opbrengsten van lopende grondexploitaties
 2. Fasering resultaatnemingen grondexploitaties
 3. Stand en aanpassing van de voorziening grondexploitaties en bouwprojecten
 4. Overzicht van de geraamde voorbereidingskosten
-

de secretaris,



drs. Sj. Vellenga

de burgemeester,



mr. G.E. Oude Kotte

BEHANDELING RAAD

Wijziging/aanvullingen na behandeling raadscommissie

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

RAADSBSLUIT

Besluit

1. de geactualiseerde grondexploitaties per 1-1-2021 vast te stellen;
2. het bijgestelde budget voor de uitvoering van de nog te verwezenlijken plandelen van lopende actieve grondexploitaties ter grootte van € 70.507.000 opbrengsten en € 51.915.000 kosten (specificatie: bijlage 1) vast te stellen;
3. het bijgestelde budget van facilitaire projecten ter grootte van € 7.062.000 opbrengsten, € 7.526.000 kosten (specificatie: bijlage 1) vast te stellen;
4. alle toekomstige winstnemingen waarmee rekening is gehouden in het meerjarenbeeld (bijlage 2) te storten in de bestemmingsreserve "voorlopige winsten grondexploitaties";
5. op basis van de vastgestelde grondexploitaties de stand van de verliesvoorziening voor grondexploitaties ter hoogte van € 6.667.000 vast te stellen (bijlage 3);
6. de jaarlijks dotatie aan de verliesvoorziening voor de Tuinen van Aalsmeer te verlagen van € 252.000 naar € 113.000 vanaf 2021;
7. het voteren van een raadskrediet van € 454.000,- voor het voorbereiden van ruimtelijke plannen op eigen grond (specificatie: bijlage 4);
8. het voteren van een raadskrediet van € 1.112.000,- kosten en € 302.000 opbrengsten voor facilitaire projecten (Oosteindedriehoek, Van Cleefkade, Parkmeer en Uitweg 42-46, bijlage 1);
9. het afsluiten van de grondexploitaties Einsteinstraat 103, Hornweg 317 en Uiterweg 222;
10. Bovenstaande besluitpunten met bijbehorende balansmutaties en fiscale consequenties te verwerken in de begroting 2021 en verder.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 24 juni 2021.

De griffier,



O. van Kolck

De voorzitter,



mr. G.E. Oude Kotte

Bijlage 1. Actualisering van de nog te maken kosten en opbrengsten van de grondexploitaties ultimo 2020, in vergelijking tot de laatst door de raad vastgestelde actualisering van de kosten en opbrengsten

Groep	Projectcode	Projectnaam	VASTGESTELD RAAD, MPG 1-1-2020 AALSMEER				ACTUALISERING ULTIMO 2020, MPG 1-1-2021 AALSMEER				VERSCHIL		
			Boekwaarde saldo	Prospectie kosten	Prospectie opbrengsten	Verwacht resultaat	Boekwaarde saldo	Prospectie kosten	Prospectie opbrengsten	Verwacht resultaat	Prospectie opbrengsten	Prospectie saldo	Verschil verwacht resultaat
BIE	404001	De Tuinen van Aalsmeer - Algemeen	13.155	400	0	-13.555	5.693	1.224	0	-6.917	0	824	6.638
BIE	404010	De Tuinen van Aalsmeer - Polderzoom fase 1	1.039	897	668	-1.269	1.333	316	923	-726	255	-837	544
BIE	404011	De Tuinen van Aalsmeer - Polderzoom fase 2	3.416	2.653	5.417	-651	3.461	2.585	5.474	-573	56	-124	78
BIE	404012	De Tuinen van Aalsmeer - Spoorlaan	-170	495	764	439	35	720	751	-3	-12	238	-442
BIE	404013	De Tuinen van Aalsmeer - Opheliahof	231	317	913	364	243	177	904	483	-9	-131	119
BIE	404014	De Tuinen van Aalsmeer - Zwarteweg	292	2.483	3.981	1.206	772	1.811	4.346	1.762	365	-1.036	556
BIE	404008	Hornmeer VVA-terrein woningbouw	567	815	1.544	162	648	988	1.921	284	377	-203	122
BIE	404004	Green Park Aalsmeer	6.448	41.782	48.478	248	7.318	40.437	47.818	63	-660	-685	-185
BIE	404006	Hornmeer Meervalstraat-Roerdomplaan	797	3.885	6.302	1.620	1.366	3.656	8.371	3.348	2.069	-2.298	1.729
		TOTAAL BOUWGRONDEN IN EXPLOITATIE	25.776	53.726	68.066	-11.436	20.869	51.915	70.507	-2.277	2.441	-4.252	9.159
AGV	404003	Graaf Willemlaan 1-3	16	219	0	-235	18	113	-15	-146	-15	-91	89
AGV	404005	Herenweg 61/99	39	124	0	-162	142	174	0	-316	0	50	-154
AGV	404007	Hornmeer Ophelialaan Thijsselaan	0	222	0	-222	20	152	0	-172	0	-70	50
		TOTAAL ACTIEF IN VOORBEREIDING	55	564	0	-619	180	439	-15	-634	-15	-110	-15
FAC	403003	Dorpshaven Zuid	193	153	125	-221	193	220	125	-288	0	67	-67
FAC	403006	Hoofdweg Zuid	1	290	290	-3	7	209	256	40	-35	-46	43
FAC	403007	Hornweg 315	0	53	50	-83	0	0	0	0	-50	-3	83
FAC	403009	Machineweg Rooie Dorp	-103	141	0	0	-103	144	0	-41	0	3	-41
FAC	403010	Mr. Jac. Takkade 21	0	4	4	0	0	4	4	0	0	0	0
FAC	403011	Nieuw Calslagen	88	0	88	7	93	48	25	-117	-63	111	-124
FAC	403012	Kerkepad - Kudelstaartseweg 67	-8	32	32	-1	-8	33	32	7	0	1	8
FAC	403014	Vrouwentroost Vink	-5	0	0	-4	-5	0	0	5	0	0	9
FAC	403015	Stationsweg 17	4	0	0	0	-4	77	61	-13	61	17	-13
FAC	403018	Westeinderhage	16	151	151	-16	28	327	778	422	627	-450	438
FAC	403019	Zuiderkerk	2	197	184	-15	2	218	184	-36	0	21	-21
FAC	403020	Zwarteweg 23	0	15	15	0	-15	15	0	0	-15	15	0
FAC	403024	De Tuinen van Aalsmeer - Zwarteweg (fac)	132	1.371	1.528	26	134	1.531	1.789	124	261	-101	98
FAC	403001	De Tuinen van Aalsmeer - Polderzoomfase 2 (fac)	2.637	4.146	5.589	-1.193	337	4.700	3.809	-1.228	-1.781	2.334	-35
		TOTAAL FACILITERENDE PROJECTEN	2.956	6.552	8.056	-1.503	661	7.526	7.062	-1.125	-994	1.968	377
FAC	403023	Herenweg 60	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
FAC	403025	Oosteindedriehoek	0	0	0	0	30	362	0	-392	0	362	-392
FAC	403026	Cleefkade	0	0	0	0	0	292	0	-292	0	292	-292
FAC	403027	Parkmeer	0	0	0	0	0	247	302	55	302	-55	55
FAC	403028	Nautisch centrum Uiterweg 42-46	0	0	0	0	0	211	0	-211	0	211	-211
		TOTAAL NIEUWE PROJECTEN	0	0	0	0	30	1.112	302	-839	302	810	-839
		TOTAAL DE TUINEN VAN ALSMEER ACTIEF	17.964	7.244	11.742	-13.466	11.537	6.832	12.397	-5.972	655	-1.067	7.493
		TOTAAL DE TUINEN VAN AALSMEER FACILITAIR	2.768	5.517	7.118	-1.167	471	6.230	5.598	-1.104	-1.520	2.233	63
		TOTAAL DE TUINEN VAN AALSMEER	20.732	12.761	18.860	-14.633	12.009	13.063	17.995	-7.076	-865	1.167	7.557
		TOTAAL PORTFOLIO	28.787	60.842	76.122	-13.558	21.739	60.992	77.856	-4.875	1.734	-1.585	8.682
BIE	404002	Einsteinstraat 103 (BIE) (afsl) **	-87	27	518	578	0	0	0	566	-518	490	-12
FAC	403004	Einsteinstraat 103 (FAC) (afsl) **	8	0	4	-4	0	0	0	-5	-4	4	-1
FAC	403008	Hornweg 317 **	80	3	0	-83	0	0	0	-83	0	-3	0
FAC	403013	Uiterweg 222 **	1	0	0	-1	0	0	0	-1	0	0	0
		TOTAAL AFGESLOTEN PROJECTEN	2	30	522	490	0	0	0	477	-522	492	-13

* Getallen zijn x 1000

** De afgesloten projecten kennen geen opbrengsten of kosten meer. Onder de kolom verwacht resultaat is hier het werkelijke resultaat weergegeven

Bijlage 2. fasering resultaatnemingen grondexploitaties

Status	Groep	Project Code	Project Naam	Verwacht resultaat	Reeds genomen	Nog te nemen	2021	2022	2023	2024	2025	Niet meenemen	T.L.V. Reserve / Product	T.L.V. Voorziening
	BIE	404001	De Tuinen van Aalsmeer - Algemeen	-6.917	0	-6.917	0	0	0	0	-6.917			-6.917
	BIE	404010	De Tuinen van Aalsmeer - Polderzoom fase 1	-726	0	-726	0	0			-726			-726
	BIE	404011	De Tuinen van Aalsmeer - Polderzoom fase 2	-573	0	-573	0	0	0	0	-573			-573
	BIE	404012	De Tuinen van Aalsmeer - Spoorlaan	-3	0	-3	0	0			-3			-3
	BIE	404013	De Tuinen van Aalsmeer - Opheliahof	483	0	483	0	0			483			483
	BIE	404014	De Tuinen van Aalsmeer - Zwarteweg	1.762	0	1.762	0	0	0	0	1.762			1.762
	BIE	404004	Green Park Aalsmeer	63	0	63	0	0		63				
	BIE	404006	Hornmeer Meervalstraat-Roerdompplan	3.348	0	3.348	416	1.926	570	437				
	BIE	404008	Hornmeer VVA-terrein woningbouw	284	0	284	201	84						
			DE TUINEN VAN AALSMEER - ACTIEF TOTAAL	-5.972	0	-5.972	0	0	0	0	-5.972	0	0	-5.972
			TOTAAL BOUWGRONDEN IN EXPLOITATIE	-2.277	0	-2.277	617	2.009	570	500	-5.972	0	0	-5.972
	AGIV	404003	Graaf Willemlaan 1-3	-146	0	-146	-146					-146		
	AGIV	404005	Herenweg 61/99	-316	0	-316	-316					-316		
	AGIV	404007	Hornmeer Ophelialaan Thijsselaan	-172	0	-172	-172					-172		
			TOTAAL ACTIEF IN VOORBEREIDING	-634	0	-634	-634	0	0	0	0	-634	0	0
	FACILITAIR	403001	De Tuinen van Aalsmeer - Polderzoomfase 2 (fac)	-1.228	0	-1.228	0	0	0	0	-1.228			-1.228
	FACILITAIR	403024	De Tuinen van Aalsmeer - Zwarteweg (fac)	124	0	124	0	0	0	0	124			124
	FACILITAIR	403003	Dorpshaven Zuid	-288	-217	-71	-71							
	FACILITAIR	403006	Hoofdweg Zuid	40	0	40	40							
	FACILITAIR	403007	Hornweg 315	0	0	0	0							
	FACILITAIR	403009	Machineweg Rooie Dorp	-41	-30	-11	-11							
	FACILITAIR	403010	Mr. Jac. Takkade 21	0	0	0	0							
	FACILITAIR	403011	Nieuw Calslagen	-117	-88	-29	0	-29						
	FACILITAIR	403012	Kerkepad - Kudelstaartseweg 67	7	8	-1	-1							
	FACILITAIR	403014	Vrouwentroost Vink	5	5	0	0							
	FACILITAIR	403015	Stationsweg 17	-13	-4	-9	-9							
	FACILITAIR	403018	Westeinderhage	422	-16	438	0	0	0	438				
	FACILITAIR	403019	Zuiderkerk	-36	-2	-34	-34							
	FACILITAIR	403020	Zwarteweg 23	0	0	0	0							
	FACILITAIR	403023	Herenweg 60	0	0	0	0							
Nieuw	FACILITAIR	403025	Oosteindedriehoek	-392	0	-392	0	-392						
Nieuw	FACILITAIR	403026	Cleefkade	-292	0	-292	0	-292						
Nieuw	FACILITAIR	403027	Parkmeer	55	0	55	0	55						
Nieuw	FACILITAIR	403028	Uiterweg 30-46 Nautisch centrum v Wijnen	-211	0	-211	0	-211						
			DE TUINEN VAN AALSMEER - FACILITAIR TOTAAL	-1.104	0	-1.104	0	0	0	0	-1.104	0	0	-1.104
			TOTAAL FACILITERENDE PROJECTEN	-1.965	-344	-1.621	-87	-868	0	438	-1.104	0	0	-1.104
TOTAAL PORTFOLIO				-4.875	-344	-4.531	-103	1.141	570	938	-7.076	-634	0	-7.076

* Getallen zijn x 1000

Bijlage 3. Overzicht van de voorzieningen voor Grondexploitaties

Status	Groep	Project Code	Project Naam	Stand per 1-1-2020	mutaties 2020	Stand per 1-1-2021
	BIE		De Tuinen van Aalsmeer - Actief	11.957	-6.548	5.409
			TOTAAL BOUWGRONDEN IN EXPLOITATIE	11.957	-6.548	5.409
	FACILITAIR	403003	De Tuinen van Aalsmeer - Facilitair	1.169	-65	1.104
	FACILITAIR	403009	Dorpshaven Zuid	0	71	71
	FACILITAIR	403011	Machineweg Rooie Dorp	0	11	11
	FACILITAIR	403015	Nieuw Calslagen	0	29	29
	FACILITAIR	403019	Stationsweg 17	-	9	9
	FACILITAIR	403019	Zuiderkerk	15	19	34
			TOTAAL FACILITERENDE PROJECTEN	1.184	74	1.258
			TOTAAL VOORZIENINGEN GRONDEXPLOITATIES	13.141	-6.474	6.667

Bijlage 4. overzicht van de geraamde voorbereidingskosten

Status	Groep	Projectcode	Projectnaam	Boekwaarde	Prospectie kosten	Prospectie opbrengsten	Benodigd krediet
	AGIV	404003	Graaf Willemlaan 1-3	18	128	0	128
	AGIV	404005	Herenweg 61/99	142	174	0	174
	AGIV	404007	Hornmeer Ophelialaan Thijsselaan	20	152	0	152
			TOTAAL ACTIEF IN VOORBEREIDING	180	454	0	454

* Getallen zijn x 1000



Gemeente Aalsmeer

MEMO RAAD

Registratienr. -
Aan leden raad
Afkomsig van Burgemeester en wethouders
Datum 22 juni 2021
Afschrift aan college, griffie, voorlichting

Betreft Beantwoording vraag uit de Commissie Ruimte en Economie van 16 juni 2021 inzake de actualisering grondexploitaties 2021

In de vergadering van de Commissie Ruimte en Economie van 16 juni jl. heeft wethouder Kabout de volgende toezegging gedaan:

Datum	Onderwerp/inhoud	Portefeuillehouder	Wanneer
16-06-2021	Actualisering grondexploitaties 2021 De vraag inzake de inhoudelijke informatie van de accountant alsmede een toelichting op de aanzienlijke verlaging van de dotatie voor De Tuinen van Aalsmeer wordt schriftelijk beantwoord.	L.B. Kabout	Voor raad 24-6-2021

Antwoord

Inhoudelijke informatie accountant: zie accountantsverslag

De accountant heeft, zoals elk jaar, de waardering van de grondexploitaties beoordeeld. Zij concluderen op hoofdlijnen dat de gehanteerde paramaters evenwichtig zijn (code groen). Het gaat hierbij om kostenstijgingen, opbrengstenstijgingen, rekenrente, disconteringsvoet, programmering en gehanteerde verkoopprijzen. De programmering van de grondexploitatie is niet specifiek extern getoetst door de gemeente. Op basis van externe benchmarks stelt de accountant vast dat de programmering past binnen de vraag naar woningen in de gemeente Aalsmeer. Voor het programma van de Tuinen van Aalsmeer adviseert de accountant de programmering te laten valideren door een externe deskundige.

Toelichting verlaging dotatie de Tuinen van Aalsmeer

In de raadsvergadering van januari 2020 heeft de gemeenteraad besloten om € 7,5 miljoen historische kosten eenmalig af te boeken op de actieve grondexploitatie de Tuinen van Aalsmeer. Deze afboeking heeft, vanwege de regels conform het besluit begroting en verantwoording (BBV), niet met terugwerkende kracht kunnen plaatsvinden in het boekjaar 2019 en valt daarmee in 2020.

De grondexploitatie ultimo 2019 (actief) kwam uit op € 11,96 miljoen negatief op netto contante waarde 1-1-2020 en € 13,47 miljoen negatief op eindwaarde 31-12-2025. Omdat de gemeente de verliesvoorziening aanhoudt op basis van de netto contante waarde wordt voor het verschil tussen € 11,96 miljoen naar € 13,47 miljoen negatief elk jaar gedoteerd (vrij vertaald "gespaard") aan de verliesvoorziening. In deze situatie was dat dus circa € 1,5 miljoen over 6 jaar wat € 0,25 miljoen per jaar betekent.

Door de afboeking van € 7,5 miljoen komt de actieve grondexploitatie, naast de overige actualisaties, ultimo 2020 uit op € 5,41 miljoen negatief op netto contante waarde 1-1-2021 en € 5,97 miljoen negatief op eindwaarde 31-12-2025. Dit betekent dat er een bijgestelde totale dotatie van € 0,56 miljoen benodigd is over een periode van 5 jaar; gemiddeld € 0,11 miljoen per jaar.

burgemeester en wethouders van de gemeente Aalsmeer,
de secretaris, de burgemeester,



drs. Sj. Vellenga



mr. G.E. Oude Kotte

3.Raad (besluitvormend)

Dossiernummer	230
Vertrouwelijk	Nee
Vergaderdatum	24 juni 2021
Agendapunt	6
Omschrijving	Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer 2021 – 2024

Geagendeerd	Vergaderdatum
3.Raad (besluitvormend)	24 juni 2021



Gemeente Aalsmeer

RAADSVOORSTEL

Raadsvoorstel nr

Portefeuillehouders wethouder drs. W.B. Alink-Scheltema, wethouder mr. R.K. van Rijn, MBA

Datum B&W-besluit 1 juni 2021

Afdeling Projecten en Advies Buitenruimte

Voor de vergadering van raad d.d.
24 juni 2021

Behandelend ambtenaar (voor technische vragen)
mr. ir. S.J. van Viegen
06-10115188, b.van.viegen@amstelveen.nl

Behandelen in de raadscommissie Ruimte en Economie
op 16 juni 2021

Onderwerp

Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer 2021-2024

Gevraagd besluit

1. kennis te nemen van het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer 2021-2024, verwerkt in een budgettenlijst (geheime bijlage 1) en een indicatieve planningslijst (bijlage 2);
2. de jaarschijf 2021 van het Meerjarenprojectenplan te verwerken als begrotingswijziging en de jaarschijf 2022 op te nemen in de begroting 2022, conform de uitwerking in het raadsvoorstel;
3. de reeds bij de 1^e Burap 2020 beschikbaar gestelde investeringsruimte voor vervanging van het parkeerterrein bij Sportpark Sportlaan Aalsmeer van € 245.000 (budgettair neutraal) mee te nemen via het MPP Buitenruimte;
4. de neerwaartse bijstelling in 2021 van de kredietbedragen riolering en wegen beschikbaar te houden voor het Meerjarenprojectenplan vanaf 2022;
5. de op 1 juni 2021 door het college opgelegde geheimhouding van Bijlage 1 'Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer 2021-2024 (budgettenlijst)' te bekrachtigen op basis van artikel 25, lid 3 van de Gemeentewet juncto artikel 10, lid 2 sub b en g van de Wet openbaarheid van bestuur en de termijn van geheimhouding te bepalen voor een periode van 3 jaar, te rekenen vanaf het besluit van het college van 1 juni 2021.

WAT WILLEN WE BEREIKEN EN WAT GAAN WE DAARVOOR DOEN

Wat willen we bereiken (effectindicatoren)

- Planmatig op orde houden en verbeteren van de kwaliteit van de openbare ruimte.
- Financiële dekking verkrijgen voor de uitvoering van werken in 2021 en 2022 om dit te bereiken.
- Een doorkijk geven naar de projecten in de jaren 2023 en 2024.

Wat gaan we daarvoor doen (prestatie-indicatoren)

Via het Meerjarenprojectenplan (MPP) Buitenruimte 2021-2024 worden werken in de buitenruimte voorbereid en uitgevoerd. Het gaat daarbij om werkzaamheden op het gebied van wegen, openbare verlichting, verkeer, verkeersregelininstallaties, groen, water, spelen en riolering. Er is daarvoor per discipline een prognose van lasten en baten per jaarschijf voor de periode 2021-2024 opgesteld. Deze prognose is een momentopname want de werken hebben veelal een langere doorlooptijd en zijn afhankelijk van diverse, veelal externe, factoren. In de planning kunnen dus gedurende het lopende jaar wijzigingen optreden. Door middel van de reguliere P&C-cyclus wordt hierover gerapporteerd. De werkzaamheden die aan de Meerlanden zijn uitbesteed vallen niet onder het MPP.

Onderstaand de per discipline benodigde bedragen (projecten en beheerbudgetten):

Samenvatting :								
bedrag * € 1.000								
Taak- veld	Onderdeel uitvoeringsprogramma	2021 Vastgesteld 2e Burap 2020	2021 Jaarrekening 2020 fasering	2021 Actualisatie	2021 Aanpassing via raadsvoorstel	2022	2023	2024
2.1	Wegen	6.254	570	4.091	-2.733	7.106	4.596	1.816
	Openbare verlichting	100	0	302	202	150	100	100
	Verkeer	1.059	13	570	-502	1.587	1.233	166
	Bruggen	639	-49	564	-26	774	458	89
	2.1 Totaal	8.052	534	5.526	-3.060	9.617	6.387	2.171
5.7	Groen	2.398	-619	1.430	-349	444	375	375
	Water	334	59	393	0	271	271	271
	Spelen	202	119	253	-68	206	194	144
	5.7 Totaal	2.933	-442	2.075	-418	921	840	790
7.2	Riolering	2.381	-131	1.812	-438	942	1.525	688
	Totalen	13.365	-40	9.413	-3.916	11.480	8.752	3.649
	Via investeringen	9083		5.602	-3.481	7.167	4.509	1.400
	Via exploitatie	4282		3.812	-470	4.312	4.243	2.249

Bij de 2^e Bestuursrapportage 2020 voorspelden we voor 2021 een netto omzet van € 13,4 miljoen te halen. Dit is naar beneden bijgesteld. We verwachten nu als gevolg van voortschrijdend inzicht een netto omzet van € 9,4 miljoen te realiseren in 2021. Dit bedrag is opgebouwd uit € 14,1 miljoen uitvoeringskosten, € 1,2 miljoen peat (projectmanagement, engineering, administratie en toezicht) en € 5,8 miljoen inkomsten. In 2020 is € 9,8 miljoen gerealiseerd. De structurele middelen die hiertegenover staan, bedragen gemiddeld € 1,8 miljoen per jaar voor riolering en € 3,2 miljoen voor de rest van de buitenruimte. Hieraan is voor de periode 2019-2022 eenmalig € 5,0 miljoen toegevoegd (gemiddeld dus € 1,25 miljoen per jaar). Daarmee wordt jaarlijks beduidend meer uitgegeven dan er binnenkomt, onder andere aan achterblijvend onderhoud van wegen en groen.

De grootste financiële afwijkingen van de begroting 2021 ten opzichte van de 2e Bestuursrapportage 2020 zijn:

- Het budget voor kleine projecten wegbeheer is opgehoogd om meer meters te kunnen maken met **klein wegonderhoud** naar aanleiding van recente wegininspecties. Het gaat hierbij vooral om het verhelpen van onveilige situaties.
- Het budget voor het verbeteren van de fietspaden Aalsmeerderweg-noord is opgehoogd met € 100.000 en het project is gewijzigd naar **Fiets- en voetpaden Aalsmeerderweg**; ook op het zuidelijk deel is vervangen van de deklaag noodzakelijk en de voetpaden langs de Aalsmeerderweg worden waar nodig ook meegenomen.
- Een nieuw (beperkt) budget is toegevoegd voor **kleine projecten openbare verlichting** bovenop het reguliere vervangingsplan. Met dit budget kunnen bepaalde locaties beter verlicht worden of kan de verlichting aangepast worden als daar noodzaak toe is. Ook zijn twee nieuwe **vervangingsprojecten openbare verlichting** toegevoegd: Oosteinderweg fase 6 en Aalsmeerweg-zuid.
- Twee nieuwe investeringsprojecten verkeer zijn toegevoegd aan het programma: het realiseren van een **vrijliggend fietspad langs de Bilderdammerweg** en een deel van het Robend, waarbij de grondaankoop en voorbereidingskosten begroot zijn in 2021 en de realisatie in 2022, en het realiseren van een **voetgangersbruggetje met trap en fietsgoot tussen Polderzoom 2 en het Bielzenpad**. Via deze brug kunnen fietsers veilig het Bielzenpad bereiken zonder dat men twee keer de Burgemeester Hoffscholteweg hoeft over te steken en ontstaat ook voor wandelaars een beter netwerk. Door het grote hoogteverschil kan een fietsbrug niet worden ingepast.
- De vervanging van de **verkeersregelinstallaties** bij het Waterfront en in Kudelstaart is twee jaar doorgeschoven.

- Het budget voor het **beheer en onderhoud van kunstwerken** is alleen in 2021 opgehoogd om de gevaarlijkste situaties te kunnen verhelpen. Via de Nota Civieltechnische Kunstwerken wordt een structureel budget voor beheer, onderhoud en vervanging van kunstwerken aangevraagd, via een structurele extra dotatie aan de reserve buitenruimte. Het besluit over de financiering wordt genomen bij vaststelling van de Kadernota 2022 in het najaar van 2021, waardoor er in dit MPP nog geen rekening mee gehouden kan worden.
- Het budget voor het **Waterfront** voor 2021 is verlaagd, omdat het project sneller ging dan verwacht bij de 2^e Burap. Een deel van het budget van 2021 is dus al in 2020 ingezet. Het totale projectbudget is niet aangepast.
- Het projectbudget van 2021 voor een nieuwe **riolering** langs de **Machineweg** bij project Rooie Dorp is opgehoogd. In het budget was per abuis onvoldoende rekening gehouden met de bijdrage die de gemeente nog aan Eigen Haard moet betalen voor de aanpassingen aan het openbaar gebied.
- Het budget voor het project **Groene As fase 2** is verlaagd, omdat een van de percelen wordt overgedragen naar Stichting De Bovenlanden en de stichting de werkzaamheden gaat uitvoeren. Bovendien zijn de bedachte maatregelen voor overige percelen vereenvoudigd in overleg met de stichting. Ook de verwachte subsidie-inkomsten zijn verlaagd. Met de stichting vinden nog verdere gesprekken plaats over uitvoering van het project, waardoor besteding van en de hoogte van het benodigde budget van 2021 nog onzeker zijn. Op een volgend P&C-moment of zo veel eerder als mogelijk wordt hierover gerapporteerd.
- Het budget voor **reconstructie** van de **Machineweg** is herverdeeld over de jaren 2021-2023. In 2021 wordt het nieuwe fietspad aangelegd ter hoogte van de nieuwbouw bij het Rooie Dorp. Benodigde ruimtelijke procedures worden doorlopen en de aanbesteding van de eerste fasen van de reconstructie wordt opgestart. Het budget van 2021 wordt daarnaast ingezet voor de aankoop van de benodigde gronden. In 2022 wordt de rotonde op de kruising met de Catharina-Amaliaaan aangelegd. Ook wordt gestart met het traject Hornweg-Legmeerdijk. Over het project Machineweg wordt de raad periodiek geïnformeerd via onder andere raadsbrieven.
- De inkomsten op project Herinrichten van de **omgeving Proosdijhal** zijn opgehoogd, omdat een hogere bijdrage dan verwacht wordt verleend door de Vervoerregio en deze wordt aangevuld met een bijdrage van het Rijk.
- Het budget voor investering in **speeltuinen** is opgehoogd, allereerst door fasering van werk uit 2020 en daarnaast als gevolg van een eenmalige impuls van € 100.000 voor het versneld aanpakken van enkele speeltuinen. Hier staat een extra dotatie van € 100.000 in 2021 tegenover, waarover bij de 1^e bestuursrapportage 2021 wordt besloten. Een structurele ophoging van het budget voor speeltuinen wordt zoals in de raadsbrief van 23 maart 2021 aangegeven aan de raad voorgelegd tijdens de integrale afweging van nieuwe budgetaanvragen bij de Kadernota/Begroting 2022.
- Het budget voor groot onderhoud aan de **Pontweg** is verlaagd. Er wordt afgezien van een dure damwand in de ringvaart, die op basis van technisch onderzoek niet nodig blijkt. Het nettobudget voor groot onderhoud aan de **Ambachtsheerweg** is verlaagd, door een meevallende bijdrage van Vervoerregio en Rijk, en doordat de uitvoeringskosten naar verwachting iets lager uitvallen.
- Uitgaven voor herstel van kabelsleuven worden voortaan via het budget groot onderhoud geboekt. Dit leidt tot een verschuiving tussen projectbudgetten.
- De projecten **Fietsroute Kudelstaartsweg (in Kudelstaart)** en **Fietsroute Hornweg** zijn uitgesteld. In Kudelstaart dient eerst de dijk verbeterd te worden door het waterschap. De planning van het waterschap is om de dijkverbetering in 2023 uit te voeren. De fietsroute Hornweg vraagt meer voorbereidingstijd als gevolg van de participatie.
- De reconstructies van de **Zijdstraat** en van het **begin van de Uiterweg** zijn uitgesteld naar begin 2022 en de reconstructie van de Ophelialaan (bij de winkels) naar 2023.

- Reconstructie van de **Meervalstraat en Roerdomplaan** is verplaatst naar 2025, omdat eerst de nieuwbouwwerkzaamheden in het gebied moeten worden afgerond.
- Het budget voor reconstructie van de **Anjerhof** is verlaagd, omdat een oplossing voor de riolerings- en waterproblematiek is gevonden zonder dat daarvoor het asfalt opgebroken hoeft te worden.
- De bijdrage aan project Machinepark voor herinrichting van het **parkeerterrein bij De Bloemhof** is opgehoogd omdat de riolering grootschaliger wordt aangepakt. De raad heeft hiertoe reeds besloten bij behandeling van de financiering van project Machinepark in oktober 2020.
- Op basis van het **GRP** zijn diverse nieuwe projecten toegevoegd aan het MPP. Hier staat ook extra investeringsruimte tegenover ten laste van de rioolexploitatie.
- Op basis van recente wegininspecties zijn enkele grote **wegenprojecten** toegevoegd en zijn **onderhoudsbudgetten** opgehoogd. Als eerste staan de Rietwijkeroordweg, Noordpolderweg, het zuidelijk deel van de Aalsmeerderweg en de Jac. Takkade op het programma. Vanuit het budget **kleine projecten wegbeheer** wordt het één op één herstraten van kleine oppervlaktes versneld.

Het MPP is een omvangrijk programma met vele projecten. De prognoses van vrijwel alle beheer- en projectbudgetten worden gedurende het jaar bijgesteld. Soms kunnen de verwachte kosten wat omlaag, bijvoorbeeld omdat risico's zich niet voordoen of bepaalde werkzaamheden kunnen worden uitgesteld. Soms doen zich juist wel risico's voor en moeten budgetten wat omhoog worden bijgesteld. Het komt ook voor dat nieuwe projecten aan het programma worden toegevoegd, bijvoorbeeld op basis van inspecties, wensen vanuit bewoners, urgente schades aan objecten in de buitenruimte, etcetera.

Diverse budgetten worden ten opzichte van de 2e bestuursrapportage en de jaarrekening naar boven of naar beneden bijgesteld. Vaak gaat het hierbij om fasering of herprioritering. Een belangrijke verklaring hiervoor is de volgende. Naast de jaarlijks terugkerende beheerbudgetten worden de projecten die op afzienbare termijn in beeld zijn doorgaans geprogrammeerd binnen de tijdshorizon van het MPP (vier jaar). Niet alle projecten zijn daarbij urgent, zodat bij de bijstellingen van het MPP (na inspecties en onderzoeken) opnieuw naar de prioriteiten gekeken kan worden. Daarbij worden bij de 2e bestuursrapportage vooral budgetten bijgesteld van het lopende jaar, waarbij deze gefaseerd moeten worden indien de risico's zich voordoen uit de vorige alinea. Deze budgetten schuiven dan door naar het jaar erna. Dat gebeurt ook bij de jaarrekening voor de lopende projecten. Na bijstelling van de begroting is er dan doorgaans sprake van een te hoge en niet meer realistische begroting in het jaar dat het hele MPP weer wordt geactualiseerd. Dat leidt in de regel weer tot het doorschuiven van andere projecten met een jaar. Beslispunt 4 zorgt ervoor dat de investeringsruimte wel beschikbaar blijft voor uitvoering in latere jaren. Ondanks het bijstellen van de begroting is er nog steeds sprake van een flinke inhaalslag op het gebied van onderhoud wegen. De raad heeft hiervoor in 2019 bij de nota wegen meer budget beschikbaar gesteld en in de komende jaren wordt er (veel) meer geld uitgegeven aan onderhoud dan dat er structureel aan de reserve buitenruimte wordt gedoteerd. Na bijstelling van het MPP is er voor de periode 2021-2024 in totaal per saldo voor € 33,5 miljoen aan projecten geprogrammeerd, waarvan een substantieel deel naar onderhoud en vervanging van wegen gaat. Daarmee past het programma binnen de beschikbare budgetten. Na deze planperiode moet het tempo naar verwachting omlaag worden gebracht.

Hieronder volgt een korte omschrijving van de belangrijkste onderdelen van het programma.

In 2021 worden nog de volgende projecten (financieel) afgerond die in 2020 zijn gestart:

- Groene As fase 1
- verbeteren riolering, aanleg hoofdtransportriool Linnaeuslaan

- vervanging van de Aardbeienbrug en de Brug Kerkweg 2
- herinrichting van de omgeving van de Proosdijhal
- vervangen van de speeltuinen aan Geerland en Pasteurstraat
- reconstructies Spoorlaan en ventweg Zwarteweg

Verder staan de volgende projecten in de periode 2021-2024 op het programma:

- groot onderhoud aan en vervanging van een aantal specifiek in het programma benoemde wegen
- Groene As fase 2 en Groene Lint
- reconstructie van de Zijdstraat, de Ophelialaan (bij de winkels), de Helling, het terrein rond sporthal De Bloemhof en de voorbereiding van buurtreconstructies waarbij riool en verharding moeten worden vervangen
- kwaliteitsverbetering van diverse hoofdfietsroutes: hoofdfietsroutes die aan groot onderhoud toe zijn worden daarbij waar mogelijk direct voorzien van gesloten verharding, waar mogelijk en nodig verbreed (of er wordt een andere inrichting/vormgeving overwogen) en er wordt naar de verlichting en de afwatering gekeken
- reconstructie/herinrichting van de Machineweg (herinrichting kruispunten, groot onderhoud verharding en verlichting, aanleg ontbrekende fietspaden en voetpaden, wijzigen voorrang)
- het oplossen van enkele grote knelpunten op het gebied van riolering

Daarnaast zijn er diverse reguliere beheermaatregelen gepland:

- vervangen en snoeien van bomen en beplanting
- vervangen van openbare verlichting en vernieuwen van het schakelsysteem
- vervangen van speelplaatsen
- aanpassen van allerlei verkeerssituaties
- groot onderhoud aan asfaltwegen
- herstel van kabelsleuven
- (beperkt) beheer en onderhoud civieltechnische kunstwerken
- baggeren en groot onderhoud aan beschoeiingen en kademuren

Bijlage 1 'Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer 2021-2024 (budgettenlijst)' wordt in handen gesteld van raadsleden. Om deze reden is het nodig dat de raad de eerder door het college van B&W opgelegde geheimhouding op deze bijlage bekrachtigt op basis van artikel 25, lid 3 van de Gemeentewet juncto artikel 10, lid 2 sub b en g van de Wet openbaarheid van bestuur. De bijlage bevat de lijst met alle geplande werken inclusief de begrote budgetten. Het gaat hierbij om reguliere beheerbudgetten en eenmalige projectbudgetten. De geheimhouding is van belang vanwege het financiële en economische belang van de gemeente en het voorkomen van onevenredige bevoordeling of benadeling van bij de aangelegenheid betrokken natuurlijke personen of rechtspersonen dan wel van derden.

Versterking van de uitvoeringskracht en de financiële beheersing van projecten is een prioriteit waarop de achterliggende jaren al de nodige stappen zijn gezet. Om tot een goed werkbaar, maar tevens transparante systematiek te komen zonder afbreuk te doen aan rechtmatigheid en zorgvuldigheid ontvangt de raad een gedetailleerde projectenlijst ter kennisname en stelt met inachtneming hiervan de kaders per taakveld vast. Ons college stelt de projectenlijst vast en kan binnen de kaders per taakveld inspelen op incidentele wijzigingen op projectniveau die zich aandienen tijdens de uitvoering. In 2019 is deze werkwijze eveneens van toepassing verklaard op investeringskredieten, mits deze wijzigingen zich voordoen binnen dezelfde investeringscategorie (bv riolering) en met dezelfde afschrijvingstermijn. Uw raad wordt hierover via de reguliere P&C-cyclus geïnformeerd en autoriseert de benodigde budgetten volgens het meest actuele programma door vaststelling of wijziging van de begroting.

Parallel aan de bijstelling van de budgetten van het MPP Buitenruimte wordt in het kader van de motie RAP-Raad gewerkt aan het beter optuigen van het assetmanagement binnen de verschillende beheerdisciplines. Dit zou kunnen leiden tot een deels andere financieringssystematiek. Na besluitvorming hierover zal de financieringssystematiek van het MPP voor zover nodig worden bijgesteld. Vooruitlopend hierop werken we al zo veel mogelijk risico-gestuurd. Maatregelen worden niet alleen gepland op basis van technische ouderdom. Er volgt altijd een inspectie of onderdelen van de openbare ruimte wel echt vervangen moeten worden, of deze nog deels mee kunnen of zodanig hersteld kunnen worden dat de levensduur wordt verlengd of dat de vervanging kan worden uitgesteld. Dat leidt er onder andere toe dat reeds geprogrammeerde projecten doorschuiven naar latere jaren en andere maatregelen tussentijds worden ingepast of naar voren worden geschoven.

ACHTERGROND EN OVERWEGINGEN

Programma (speerpunt)

Programma 4: Openbare Ruimte

Aanleiding

In 2019 is de naam "Meerjarenprojectenplan (MPP) Buitenruimte" geïntroduceerd, waar voorheen werd gesproken over het Uitvoeringsprogramma werken buitenruimte. De nieuwe naam benadrukt het planmatige karakter. Het plan geeft een doorkijk voor de komende vier jaar met de bril van nu op, is altijd indicatief en wordt regelmatig bijgesteld; in elk geval enkele keren per jaar, gelijk opgaand met de planning & control-cyclus. Het MPP geeft een doorkijk naar de projecten die onderzocht en voorbereid worden, biedt de mogelijkheid om combinaties van werken te zoeken en geeft een beeld of de noodzakelijke en gewenste maatregelen passen binnen de financiële mogelijkheden die er zijn. Naarmate een project dichterbij komt in de tijd kunnen de benodigde maatregelen, kosten en planning beter worden ingeschat.

De verschillende geldstromen voor de instandhouding en verbetering van de buitenruimte van Aalsmeer zijn samengevoegd in het MPP. In het nu voorliggende MPP Buitenruimte Aalsmeer 2021-2024 is de begroting voor deze instandhouding en verbetering van de buitenruimte voor 2021-2022 opgenomen.

Argumenten

Door het MPP Buitenruimte vast te stellen, de begrotingswijzigingen te verwerken en de budgetten beschikbaar te stellen kunnen de werken uit Bijlage 1 voorbereid en in uitvoering gebracht worden. De geprogrammeerde projecten kunnen in 2021 en 2022 gefinancierd worden met bestaande beschikbare middelen (inclusief de jaarlijkse dotatie aan de reserve en de jaarlijks beschikbaar te stellen reeds geplande investeringsruimte voor wegen en riolering). Voor riolering is door de vaststelling van een nieuw Gemeentelijk Rioleringsplan 2021-2026 in januari 2021 voldoende investeringsruimte beschikbaar. De jaren 2023 en 2024 zijn nog terughoudend gepland en passen binnen de beschikbare financiële ruimte.

De geheimhouding op bijlage 1 'Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer 2021-2024' is van belang vanwege het financiële en economische belang van de gemeente en het voorkomen van onevenredige bevoordeling of benadeling van bij de aangelegenheid betrokken natuurlijke personen of rechtspersonen dan wel van derden.

Kanttekeningen

In het voorliggende MPP is ervan uitgegaan dat de 1^e bestuursrapportage 2021 ongewijzigd wordt vastgesteld door de raad. De daarin opgenomen beslispunten zijn reeds verwerkt in dit MPP.

De projectenlijst omvat werken die veelal een langere doorlooptijd hebben dan één jaar-schijf, dus betreft een momentopname. In de planning kunnen gedurende het lopende jaar wijzigingen optreden.

Het (bestuurlijk) inbrengen van nieuwe projecten anders dan weergegeven in dit Meerjarenprojectenplan 2021-2024 heeft direct gevolgen voor de planning. Toevoegen van nieuwe projecten aan het plan leidt tot faseren of annuleren van andere projecten.

Zoals reeds in de Nota Wegen aangekondigd is voor groot onderhoud en vervanging van wegen structureel ongeveer 4 miljoen euro per jaar benodigd. Tot deze structurele dotatie is bij vaststelling van de Nota Wegen niet besloten. Er is een eenmalige dotatie aan de reserve buitenruimte gedaan van € 5,0 miljoen voor de periode 2019-2022. Daarmee was in de periode 2019-2022 per jaar gemiddeld € 4,45 miljoen per jaar beschikbaar voor alle beheer- en projectbudgetten in de buitenruimte, met uitzondering van de riolering, waarvoor een aparte financieringssysteem bestaat. Deze € 4,45 miljoen bestaat uit de structurele dotatie aan de reserve buitenruimte van € 2,0 miljoen, een investeringsruimte maatschappelijk nut van € 1,2 miljoen en een kwart van de beschikbaar gestelde € 5,0 miljoen. Dit budget wordt besteed aan wegen, kunstwerken, groen, water, speelvoorzieningen, openbare verlichting en verkeer. Hoewel de afgelopen drie jaar een inhaalslag is gemaakt in de buitenruimte, door gemiddeld € 6,5 miljoen per jaar te besteden, is er nog altijd veel onderhoudswerk nodig. Daar komt bij dat tot nu toe geen structureel budget beschikbaar was voor het vervangen van kunstwerken, terwijl drie bruggen dringend vervangen moesten worden: de Aardbeienbrug, de Barendeburg en de Brug Kerkweg 2. Deze vervangingen zijn noodgedwongen gefinancierd via de Reserve Buitenruimte voor een totaalbedrag van € 3,3 miljoen. Ook in 2022 wordt een brug nog deels vanuit het onderhoudsbudget gefinancierd. Het gaat hier om de nieuwe brug in de Lijnbaan. Hierover zijn afspraken gemaakt in het verleden. Structureel budget voor onderhoud en vervanging van kunstwerken is nu aangevraagd via de Nota Civieltechnische Kunstwerken. In afwachting van besluitvorming over de Kadernota 2022 is in het MPP Buitenruimte nog geen rekening gehouden met het toekennen van dit budget vanaf 2022. Wel is rekening gehouden met een dotatie in 2021 van € 100.000 voor het versneld renoveren van speeltuinen, een dotatie van € 1.060.000 voor aanleg van het fietspad Bilderdammerweg-Robend en een dotatie van € 200.000 voorbereidingsbudget Raadhuisplein-Van Cleeffkade. Deze eenmalige dotaties in 2021 zijn opgenomen in de 1^e bestuursrapportage 2021.

Er is in het MPP nog geen rekening gehouden met de benodigde extra 2 miljoen per jaar voor onderhoud wegen. Projecten op het gebied van groot onderhoud asfalt zijn daarom nog terughoudend gepland. Enkele doorgaande wegen en fietsroutes die niet meer kunnen wachten op vervanging of groot onderhoud zijn wel gepland. Ook is het budget voor herstel van slechte wegvakken opgehoogd om meters te maken in het klein onderhoud. Reeds met deze terughoudende plannen wordt de bodem van de reserve buitenruimte naar verwachting aan het eind van de planperiode (eind 2024) bereikt. De in de Nota Wegen aangekondigde structureel benodigde ophoging van de dotatie aan de reserve buitenruimte ten behoeve van het waarborgen van een veilig wegennet blijft dus actueel en vraagt in 2022 om besluitvorming.

Als de raad de geheimhouding van Bijlage 1 (de budgettenlijst) niet bekrachtigt in de eerstvolgende raadsvergadering, wordt de bijlage openbaar.

Financiën

Het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte kent verschillende financieringsbronnen:

- exploitatiemiddelen die worden gedekt uit de reserve (onderhoud/instandhouding) buitenruimte. Aan deze reserve wordt jaarlijks € 2,0 mln. gedoteerd.
-

- dekking van kapitaallasten uit de stelpost kapitaallasten maatschappelijk nut (€ 72.000, met bijbehorende investeringsruimte van € 1.207.000 per jaar).
- een reserve voor de dekking van de kapitaallasten van investeringen in de openbare ruimte vanaf 2018.
- voor investeringen in riolering geldt dat deze moeten voldoen aan de kaders zoals opgenomen in het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) 2021-2026
- financiële bijdragen van de Vervoerregio bedoeld voor specifieke verkeersprojecten

Voor enkele projecten zijn naar verwachting bijdragen mogelijk van de Vervoerregio Amsterdam en vanuit de Reserve Bovenwijkse Voorzieningen. Voor zover deze bijdragen nog niet definitief zijn bepaald is voor de betreffende projecten een nettobudget aan de uitgavenkant geprogrammeerd. Zodra bijdragen definitief worden, wordt dit in het MPP verwerkt door het ophogen van zowel de uitgaven- als de inkomstenkant. Dit gebeurt via de reguliere P&C-cyclus. Dat betekent dat voor een aantal projecten de dekking nog niet geheel zeker is. Door te werken met een egaliseriereserve buitenruimte kunnen deze onzekerheden worden opgevangen door fasering van projecten. Projecten kunnen bovendien opnieuw geprioriteerd worden op de reguliere P&C-momenten.

Via het vastgestelde GRP 2021-2026 en de 1^e bestuursrapportage 2021 zijn de gelden voor de riolering 2021-2026 toegekend. Via het MPP vindt actualisering en prioritering plaats in samenhang met alle andere buitenruimteprojecten. Hierdoor kan de fasering van rioleringsprojecten aanpassing behoeven. Deze aanpassingen worden via het MPP voorgelegd ter besluitvorming.

De financiering van het Meerjarenprojectenplan 2021 en 2022 is als volgt (* € 1.000):

Benodigd:

bedrag * € 1.000							
Taak-veld	Onderdeel uitvoeringsprogramma	Via exploitatie		Via investeringen		Totaal	
		2021	2022	2021	2022	2021	2022
2.1	Wegen	2.360	3.274	1.730	3.832	4.091	7.106
	Openbare verlichting	175	150	127	0	302	150
	Verkeer	115	115	455	1.472	570	1.587
	Bruggen	267	38	298	737	564	774
	2.1 Totaal	2.917	3.576	2.609	6.041	5.526	9.617
5.7	Groen	523	375	906	69	1.430	444
	Water	281	271	112	0	393	271
	Spelen	90	90	163	116	253	206
	5.7 Totaal	895	736	1.180	185	2.075	921
7.2	Riolering	0	0	1.812	942	1.812	942
	Totalen	3.812	4.312	5.602	7.167	9.413	11.480

Financiering:

Financiering via :		
Omschrijving	2021	2022
Reserve buitenruimte (exploitatie)	3.812	4.312
Reserve buitenruimte (investeringen)	2.059	2.393
Reserve buitenruimte (totaal)	5.871	6.706 A
Reeds gevoteerde kredieten wegen	1.730	3.832 B
Beschikbare kredieten riolering	1.812	942 C
Totaal	9.413	11.480

Verloop reserve buitenruimte:

Verloop reserve buitenruimte	2021	2022
Stand 1 januari	10.951	8.997
Onttrekking ivm uitvoeringsprogramma	-5.871	-6.706 A
Jaarlijkse storting	2.000	2.000
Centrumvisie Zijdstraat	800	0
Bedrijfsvoeringskosten	-243	0
Nota kunstwerken, structureel. Te besluiten in kadernota.	-	
Fietspad Bilderdammerweg	1.060	0
Vorbereidingskrediet Raadhuisplein	200	0
Inlopen achterstand speelplaatsen	100	0
Stand 31 december	8.997	4.291

Verloop kredieten wegen:

Verloop kredieten wegen	2021	2022
Begroting 2021	3.007	1.207
Doorgeschoven van voorgaande jaren	105	1.627
Onttrekking ivm uitvoeringsprogramma	-1.730	-3.832 B
SportIn 43a parkeerterrein (van ec nut naar maatsch nut)	245	0
Overhevelen naar (-) of van (+) volgende jaren	-1.627	998
	-	-

Verloop kredieten riolering*:

Verloop kredieten riolering	2021	2022
GRP 2021-2026	2.781	2.059
Doorgeschoven van voorgaand jaar	-107	0
Onttrekking ivm uitvoeringsprogramma	-1.812	-942 C
Overhevelen naar (-) of van (+) volgende jaren	-862	-1.117
	-	-

* Bovenstaande investeringen betreffen niet de investeringen in gemalen en drukriolering. Deze investeringen zijn niet opgenomen binnen het Meerjarenprojectenplan.

Het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer past voor de jaarschijven 2021 en 2022 binnen de beschikbare financieringsbronnen.

Beslispunt 2 in dit advies impliceert dat de benodigde budgetten voor jaarschijf 2021 van het geactualiseerde Meerjarenprojectenplan neerwaarts bijgesteld worden met € 3.916.000 naar € 9.413.000 en voor jaarschijf 2022 vastgesteld worden op € 11.480.000 door:

- de bedragen zoals hierboven genoemd te dekken door een onttrekking aan de reserve onderhoud/instandhouding buitenruimte van € 5.871.000 (saldo baten en lasten) in 2021 en € 6.706.000 in 2022;
- de lasten voor beheer en groot onderhoud binnen het Meerjarenprojectenplan op programma 4 neerwaarts bij te stellen naar € 4.423.000 aan lasten en € 611.600 aan baten in 2021 en voor 2022 vast te stellen op € 4.462.000 aan lasten en € 150.000 aan baten en dit in de meerjarenbegroting te verwerken;
- de voor het plan benodigde kredietbedragen in 2021 bij te stellen naar € 6.616.000 aan lasten en € 1.014.000 aan baten en voor 2022 € 7.470.000 aan kredietenuitgaven en € 303.000 aan baten vast te stellen, en op te nemen in de begroting;
- aan de reserve "Dekking kapitaallasten van investeringen in de openbare ruimte" een bijgesteld bedrag te doteren van € 2.059.000 (saldo baten en lasten) in 2021 en een bedrag van € 2.393.000 in 2022 ter dekking van de kapitaallasten van de investeringen van de onderdelen Verkeer, Water, Groen, Openbare Verlichting, Kunstwerken en Spelen en deze bedragen te onttrekken aan de reserve onderhoud/instandhouding buitenruimte.

De bedrijfsvoeringskosten op specifieke projecten ad € 243.000 worden apart ten laste van de reserve buitenruimte gebracht, omdat deze ten gunste komen van Programma 7 Bedrijfsvoering. Het betreft hier enkel een financieel-administratieve interne verrekening.

Communicatie

Bijlage 1 van het 'Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer 2021-2024 (budgettenlijst)' wordt, na besluitvorming door de raad over het bekrachtigen van de geheimhouding, gepubliceerd in iBABS ten behoeve van raadsleden en fractieassistenten. Deze bijlage is geheim aangezien na het raadsbesluit aanbestedingen volgen en informatie uit de geheime bijlage van invloed kan zijn op het resultaat van de aanbestedingen. De indicatieve planning is als bijlage 2 wel openbaar beschikbaar.

Procedure

Verantwoording vindt plaats in de P&C-cyclus.

Bijlagen

Bijlage 1: Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer 2021-2024 (budgettenlijst) (geheim)

Bijlage 2: Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer 2021-2024 (indicatieve planning)

de secretaris,



drs. Sj. Vellenga

de burgemeester,



mr. G.E. Oude Kotte

BEHANDELING RAAD

Wijziging/aanvullingen na behandeling raadscommissie

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

RAADSBSLUIT

Besluit

1. kennis te nemen van het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer 2021-2024, verwerkt in een budgettenlijst (geheime bijlage 1) en een indicatieve planningslijst (bijlage 2);
2. de jaarschijf 2021 van het Meerjarenprojectenplan te verwerken als begrotingswijziging en de jaarschijf 2022 op te nemen in de begroting 2022, conform de uitwerking in het raadsvoorstel;
3. de reeds bij de 1^e Burap 2020 beschikbaar gestelde investeringsruimte voor vervanging van het parkeerterrein bij Sportpark Sportlaan Aalsmeer van € 245.000 (budgettair neutraal) mee te nemen via het MPP Buitenruimte;
4. de neerwaartse bijstelling in 2021 van de kredietbedragen riolering en wegen beschikbaar te houden voor het Meerjarenprojectenplan vanaf 2022
5. de op 1 juni 2021 door het college opgelegde geheimhouding van Bijlage 1 'Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer 2021-2024 (budgettenlijst)' te bekrachtigen op basis van artikel 25, lid 3 van de Gemeentewet juncto artikel 10, lid 2 sub b en g van de Wet openbaarheid van bestuur en de termijn van geheimhouding te bepalen voor een periode van 3 jaar, te rekenen vanaf het besluit van het college van 1 juni 2021.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 24 juni 2021.

De griffier,



O. van Kolck

De voorzitter,



mr. G.E. Oude Kotte

Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer 2021-2024 - Bijlage 2 - Indicatieve planning

Project	Omschrijving	Indicatieve planning
WEGEN		
20072	Inkomsten kabelsleuven Aalsmeer	jaarlijks
20074	Kleine projecten wegen en inritten	jaarlijks
20169	Groot onderhoud wegen	jaarlijks
20172	Zwarteweg ventweg (afronding)	2021
20194	Onderzoeken, inspecties en voorbereiding Aalsmeer	jaarlijks
20196	Groot onderhoud Van Hengelpad	2021-2022
20197	Groot onderhoud Ambachtsheerweg	2021-2022
20198	Groot onderhoud Begin Uiterweg	2022
20223	Fietspaden en voetpaden Aalsmeerderweg	2021
20249	Reconstructie Rietwijkeroordweg-Noordpolderweg	2022
20251	Groot onderhoud Aalsmeerderweg-zuid	2023
20252	Parkeerterrein Sportpark Sportlaan	2022
20263	Vorbereiding Van Cleeffkade-Stationsweg	2022
OPENBARE VERLICHTING		
20163	Vervanging openbare verlichting Aalsmeer	jaarlijks
20260	Vervangen verlichting Oosteinderweg fase 6	2021
20261	Vervangen verlichting Aalsmeerderweg-zuid	2021
20262	Kleine projecten openbare verlichting	2021-2022
VERKEER		
20062	Verkeersvoorzieningen Aalsmeer	jaarlijks
20138	Verkeersregelininstallatie Schweitzerstraat	2023
20139	Verkeersregelininstallatie Watertoren Kudelstaartseweg	2023
20167	Verkeersonderzoek Aalsmeer	jaarlijks
20218	Voetgangersbrug en trap Polderzoom 2-Bielzenpad	2022
20224	Fietsroute Wissel-Baanvak	2023
20225	Fietsroute Spoorlijnpad	2022
20253	Fietspad Bilderdammerweg-Robend	2021-2022
KUNSTWERKEN		
20076	Beheer kunstwerken	jaarlijks
20039	Brug Kerkweg 2 (afronding)	2021
20200	Constructief onderzoek bruggen Uiterweg (afronding)	2021
20254	Beheer- en verbeterplan Uiterweg	2021
RIOLERING		
20131	Verbeteren riolering Aalsmeer	2021-2022
20175	Machineweg Rooie Dorp riolering (afronding)	2021
20202	Kadeverbetering Kudelstaartseweg Kudelstaart	2023
20250	Persleiding Rietwijkeroordweg-Machineweg	2021
20255	Bergingsriool Raadhuisplein	2023
20256	Aanpak rioleringsknelpunt Gerberastraat	2023
20257	Aanpak rioleringsknelpunt Hortensialaan-Mensingln	2024

Project	Omschrijving	Indicatieve planning
GROEN-WATER-SPELEN		
20063	Westeinderplas, onderzoek beschoeiing/bepanting recreatie-eilande	2021
20129	Groene As fase 1	2021
20146	Kleine projecten groen	jaarlijks
20147	Kleine projecten water en recreatie	jaarlijks
20155	Groot onderhoud beschoeiingen en kademuren	jaarlijks
20156	Baggeren stedelijk water	jaarlijks
20157	Boomveiligheidscontrole, maatregelen en snoeicyclus	jaarlijks
20158	Heesterrenovaties Aalsmeer	jaarlijks
20159	Beheer speeltuinen	jaarlijks
20164	Bomenrenovaties Aalsmeer	jaarlijks
20227	Waterfront plan- en uitvoeringsfase	2021
COMBINATIEPROJECTEN		
20082	Aardbeienbrug Uiterweg (afronding)	2021
20130	Groene As fase 2	2021-2022
20174	Reconstructie Machineweg	2021-2024
20177	Herinrichten omgeving Proosdijhal	2021
20179	Reconstructie Spoorlaan (afronding)	2021
20183	Investeringsprojecten spelen	jaarlijks
20184	Groene Lint	2021-2022
20201	Reconstructie Helling	2023
20203	Herinrichten Ophelialaan (Kasteleinweg-Sportlaan)	2023
20204	Herinrichten Pontweg	2021
20205	Fietspaden Molenvlietweg-Zwarteweg	2021
20206	Fietspaden Kudelstaartseweg	2023-2024
20207	Fietsroute Hornweg	2022-2023
20209	Reconstructie Zijdstraat	2022
20210	Reconstructie Meervalstraat-Roerdomplaan (voorbereiding)	2024
20211	Reconstructie Anjerhof	2021
20212	Kwaliteitsimpuls grijs/groen	2021
20222	Groot onderhoud en brug Lijnbaan-Dorpsstraat	2022
20228	Groot onderhoud Weteringplantsoen-Rozenstraat	2023
20229	Sportthal De Bloemhof - openbare ruimte	2021-2022
20258	Reconstructie Planetenbuurt Aalsmeer (voorbereiding)	2024
20259	Reconstructie Bloemenbuurt Aalsmeer (voorbereiding)	2024



Gemeente Aalsmeer

MEMO RAAD

Registratienr.**Aan** leden raad**Afkomstig van** Burgemeester en wethouders**Datum** 22 juni 2021**Afschrift aan** college, secretaristeam, griffie, voorlichting

Betreft Beantwoording vragen uit de Commissie Ruimte en Economie van 16 juni 2021 inzake Parkeerterrein Sportpark Sportlaan Aalsmeer

Tijdens de commissievergadering van 16 juni 2021 heeft u tijdens de bespreking van het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer 2021-2024 enkele vragen gesteld over het parkeerterrein bij AVA en All-Out op Sportpark Sportlaan in Aalsmeer. Door AA is gevraagd of de wensen van de bewoners voor ruim € 50.000 al in het bestaande krediet zijn meegenomen. Door D66 zijn zorgen geuit over de parkeerdruk tijdens piekmomenten. Via deze memo beantwoorden wij uw vragen.

Voor de herinrichting van het parkeerterrein en onderhoud aan het bestaande parkeerterrein is door u in 2020 een krediet van € 310.000 beschikbaar gesteld. Van dit krediet wordt nu € 245.000 via de investeringsruimte wegen in het MPP Buitenruimte afgewikkeld. Dat is zoals wethouder Van Rijn tijdens de commissie al aangaf alleen een administratieve verschuiving, omdat deze investering als investering maatschappelijk nut ten behoeve van wegen wordt gekenschetst. Het restantbedrag blijft in een apart krediet staan.

De komende maanden wordt de herinrichting van het parkeerterrein verder uitgewerkt. Er zijn hierbij diverse varianten in beeld, waarbij ook de wensen van bewoners om extra parkeerplaatsen aan te leggen worden uitgewerkt en uitgerekend. In het budget van € 310.000 is hiermee nog geen rekening gehouden. Bovendien is het nu nog niet geheel duidelijk of het nu beschikbare geld voldoende is om alle kosten te dekken.

Door D66 is tijdens de commissievergadering de zorg uitgesproken of er wel voldoende parkeerplaatsen beschikbaar zullen zijn tijdens piekmomenten. Deze zorg is ook door de bewoners uitgesproken, wat heeft geleid tot de hierboven genoemde variant met extra parkeerplaatsen.

Alle varianten worden afgewogen en de kosten worden zo goed mogelijk geraamd. Wij hopen u in het derde kwartaal van dit jaar een raadsvoorstel aan te kunnen bieden waarin wij u adviseren over het project. In dat raadsvoorstel komen in elk geval vier onderwerpen aan de orde: een ontwerpverantwoording, een toelichting op de parkeerberekening, de financiering en aan een onttrekking aan de openbaarheid van het perceel dat aan de tennisvereniging wordt verkocht. Tijdens de behandeling van het voorstel is er nog uitgebreid ruimte voor gesprek en discussie over het onderwerp. Deze discussie kan los gezien worden van de huidige administratieve wijziging van het reeds beschikbare budget in het MPP. Mocht het raadsvoorstel over het parkeerterrein een voorstel bevatten voor wijziging van/in de financiering of voor aanvullend krediet, dan zal dat bij de eerstvolgende actualisatie van het MPP weer in het MPP worden verwerkt.

burgemeester en wethouders van de gemeente Aalsmeer,
de secretaris, de burgemeester,

drs. Sj. Vellenga

mr. G.E. Oude Kotte