Gemeente Aalsmeer

RAADSVOORSTEL

Signed By: Oude Kotte, G.E. (Gido)
21/05/2025 12:44:40 CEST
ID: 7f969c7e-2c3c-423c-a903-278df5027fae
Auth: Scribble

Signed By: Vellenga, Sj. (Sjoerd)
20/05/2025 15:13:38 CEST
ID: 7f969c7e-2c3c-423c-a903-278df5027fae
Auth: Scribble

Zaaknummer: Z25-055985

Voorstel van: college van burgemeester en wethouders

Behandelend ambtenaar:
Inge Harmsen
06-34559876
inge.harmsen@aalsmeer.nl
Kernorganisatie

Datum: 20 mei 2025

Portefeuillehouder: wethouder ing. S.A.S. Spaargaren

Onderwerp
1e bestuursrapportage 2025 gemeente Aalsmeer

Raadsbesluit

Het college van burgemeester en wethouders stelt de raad voor te besluiten:

1. De 1e bestuursrapportage 2025 vast te stellen.
2. De begroting 2025 te wijzigen conform het overzicht van lasten en baten met mutaties per programma, hoofdstuk 2 Mutaties op programmaniveau, inclusief de voorgestelde mutaties op de reserves en voorzieningen 2025.
3. De in de 1e bestuursrapportage 2025 opgenomen mutaties op de investeringskredieten voor de jaarschijf 2025 beschikbaar te stellen.
4. Tot het instellen van de volgende bestemmingsreserves:
   a. Project handhaving eilanden Westeinderplassen
   b. Programmatische aanpak funderingsherstel; en
   c. Schuifpuzzel Kudelstaart.

Samenvatting

De 1e bestuursrapportage is één van de twee tussentijdse rapportages die het college gedurende het jaar voorlegt aan de gemeenteraad. De 1e bestuursrapportage gaat over de eerste drie maanden van het begrotingsjaar.
Met de 1e bestuursrapportage 2025 wordt de raad geïnformeerd over de beleidsmatige en financiële afwijkingen in het lopende jaar 2025 en worden de budgetten in de programmabegroting 2025 bijgesteld.
De raad wordt voorgesteld de 1e bestuursrapportage vast te stellen en de begroting overeenkomstig te wijzigen.

Doel

Met de 1e bestuursrapportage 2025 wordt de raad geïnformeerd over de beleidsmatige en financiële afwijkingen in het lopende jaar 2025 en worden de budgetten in de programmabegroting 2025 bijgesteld. De wijzigingen op de programmabegroting 2025 moeten door de raad worden vastgesteld, zodat de uitgaven 2025 rechtmatig kunnen plaatsvinden.

Prestatie

De 1e bestuursrapportage 2025 is opgesteld vanuit het volgende kader: Financiële verordening 2023 gemeente Aalsmeer (gemeenteraad 8 juni 2023). Met het bijstellen van de budgetten is er een actueel inzicht op de stand van zaken omtrent de uitputting van de budgetten 2025. Tevens wordt de raad geïnformeerd over de stand van zaken van de uitvoering van de programmabegroting 2025 en het college uitvoeringsprogramma.

Voorgeschiedenis en context
In artikel 4 van de Financiële verordening 2023 gemeente Aalsmeer is bepaald dat het college de raad informeert door middel van een tussentijdse rapportage over de voortgang van de uitvoering van de begroting van de gemeente van het lopende boekjaar. Daarin is ook vastgelegd waarop het college dient in te gaan in het document. In de tussentijdse rapportages worden afwijkingen op de geraamde ramingen van de baten en lasten en investeringskredieten in de begroting groter dan € 40.000 toegelicht, alsmede lagere financiële afwijkingen die bestuurlijk relevant zijn.

Overwegingen die hebben geleid tot het voorgestelde besluit
Beslispunt 1 en 2 zorgt voor effectuering van de voorgestelde bijstelling van budgetten voor het lopende jaar zoals vastgelegd in het document 1e bestuursrapportage 2025 en informeert de raad over de uitvoering van het in de programmabegroting 2025 opgenomen beleid.
In het algemeen kan worden geconcludeerd dat de (beleidsmatige) uitvoering van de programmabegroting 2025 op schema ligt en dat daar waar vertraging zichtbaar is zaken wel al in uitvoering zijn genomen waardoor afronding in 2025 wel te verwachten is.

Beslispunt 3
In de 1e bestuursrapportage 2025 zijn wijzigingsvoorstellen gedaan op in de programmabegroting 2025 opgenomen investeringskredieten. De bevoegdheid voor het voteren en bijstellen van investeringskredieten ligt bij de gemeenteraad.
Behalve mutaties op in eerder in de programmabegroting 2025 opgenomen investeringskredieten is één nieuwe investering opgenomen. Dit betreft een krediet (€ 50.000 (afschrijvingstermijn 5 jaar)) om een aantal zaken (infrastructuur, apparatuur en communicatiemiddelen) te kunnen aanschaffen in geval de gemeente onverhoopt wordt geconfronteerd met een langdurige stroomuitval.

Beslispunt 4
In deze 1e Bestuursrapportage 2025 is een voorstel opgenomen om drie nieuwe bestemmingsreserves te vormen: bestemmingsreserve Project handhaving eilanden Westeinderplassen, bestemmingsreserve Programmatische aanpak funderingsherstel en bestemmingsreserve Schuifpuzzel Kudelstaart.
Doel van deze reserves is de dekking van de lasten die met deze projecten samenhangen. In de nota reserves en voorzieningen Aalsmeer 2023 is bepaald dat de integrale afweging over de reserves onderdeel is van de Kadernota 2026. In hoofdstuk 6 van dat document, dat u tegelijk met deze 1 bestuursrapportage 2025 ontvangt en vaststelt, is de aard van deze bestemmingsreserves nader toegelicht. Omdat deze bestemmingsreserves noodzakelijk zijn voor de dekking van kosten van projecten die reeds in 2025 starten is de vorming van deze bestemmingsreserves als beslispunt bij de 1e bestuursrapportage opgenomen.

Keuzemogelijkheden/alternatieven
Niet van toepassing

Participatie
Niet van toepassing

Kanttekeningen en risico's
Tegelijk met deze 1e bestuursrapportage 2025 ontvangt de raad ook de Meerjarenprognose Grondexploitaties en het Meerjarenplan Buitenruimte. Over de effecten op de programmabegroting 2025 van deze documenten vindt aparte besluitvorming plaats en de effecten hiervan zijn in de respectievelijke voorstellen toegelicht. Deze zijn nu geen onderdeel van deze 1e bestuursrapportage.

In de 2e bestuursrapportage 2025 wordt op de impact van deze voorstellen voor 2025, indien dat het geval is, separaat een toelichting gegeven.

Financiën

De mutaties in de 1e bestuursrapportage bestaan uit mutaties met een financiële afwijking en mutaties uit hoofde van begrotingsrechtmatigheid.

Het financieel perspectief uit de 1e bestuursrapportage 2025 is als volgt (bedragen * € 1.000):

Bedrag x € 1.000	**Verloop 2025**			**Verloop meerjarenraming**		
	Lasten	**Baten**	**Saldo**	**2026**	**2027**	**2028**
Programmabegroting	**115.729**	**117.135**	**1.406**	**1.870**	**-1.189**	**-2.280**
Mutaties na Programmabegroting:						
Raadsbesluiten voorgaand jaar	4.852	4.829	-23	-921	3	-116
Raadsbesluiten voor 1e BURAP	471	471	0	0	0	0
Voor 1e Bestuursrapportage	**121.052**	**122.435**	**1.384**	**949**	**-1.186**	**-2.397**
01 Sociaal domein	5.553	250	-5.303	0	0	0
02 Onderwijs en ontplooiing	1.044	785	-259	7	7	7
03 Economie en duurzaamheid	35	0	-35	0	0	0
04 Openbare ruimte	641	21	-621	-7	-7	-7
05 Ruimtelijke ontwikkeling	1.312	232	-1.080	0	0	0
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	361	245	-116	0	0	0
07 Overhead	-236	0	236	0	0	0
08 Algemene dekkingsmiddelen	-2.303	5.030	7.333	0	0	0
Mutaties 1e Bestuursrapportage	**6.408**	**6.562**	**154**	**0**	**0**	**0**
Totaal na 1e Bestuursrapportage	**127.460**	**128.997**	**1.538**	**949**	**-1.186**	**-2.397**

De in deze rapportage opgenomen saldi zijn inclusief het effect volgend uit de volgende raadsbesluiten:

- Raadsbesluit septembercirculaire 2024 incl. bijstelling budgetten jeugdhulp – raad 3 november 2024
- Raadsbesluit Vaststellen belastingverordeningen 2025 – raad 12 december 2024
- Raadsbesluit interim bezetting griffie – raad 12 december 2024

Daarnaast zijn ook de volgende raadsvoorstellen reeds in voorliggend document verwerkt onder raadsbesluiten voor 1e bestuursrapportage 2025:

- 'Expeditie Aalsmeer' beeldende kunst – raad 3 april 2025
- Masterplan energie – raad 22 mei 2025
- Verkeerscirculatieplan – raad 22 mei 2025

Het saldo van de mutaties uit deze bestuursrapportage is € 0,154 miljoen positief. Dat is gering, maar aan deze mutaties liggen wel een aantal noemenswaardige bijstellingen ten grondslag. Op degenen met de grootste (financiële) impact gaan we hieronder nader in:

- bijstelling van de budgetten Wmo (hulp bij de huishouding, begeleiding, vervoer en dagbesteding) - € 474.000 nadelig.

De belangrijkste reden van de toename is zowel een stijging van de duur van de hulp/ begeleiding en een stijging van de tarieven door een verschil tussen de OVA-norm waarvan we bij het opstellen van de programmabegroting 2025 zijn uitgegaan en de werkelijke OVA-norm 2025. Van de kostenstijging van in totaal € 474.000 wordt € 397.000 gedekt uit de daarvoor in de programmabegroting 2025 opgenomen stelposten loon-prijs en areaal. Hoewel het effect op de exploitatie daarmee relatief gezien gering is maken we ons desondanks zorgen over de kostenontwikkeling Wmo. Aan de vakafdeling hebben wij, in afwachting van eventuele maatregelen van de Rijksoverheid, opties gevraagd om deze zorgelijke kostenstijgingen te kunnen beperken.

- ombuigingsvoorstel openbare ruimte 2025 wordt niet gerealiseerd (€ 150.000 nadelig)

Het ombuigingsvoorstel uit de Kadernota 2025 ter grootte van € 150.000 in 2025 wordt niet gerealiseerd. De aanbesteding van de AA-organisatie met een tegenvallende uitkomst zorgt ervoor dat de beoogde besparing, die een relatie had met de uitkomst van deze aanbesteding, op de overhead van De Meerlanden vooralsnog niet gerealiseerd kan worden.

- verrekening van de indexatie uit de programmabegroting 2025 van de dienstverleningsbijdrage AA - € 244.000 voordelig.

De dienstverleningsbijdrage 2025 van de AA-organisatie is in de programmabegroting 2025 bijgesteld. Op basis van de meest recente prognose 2025 en de nacalculatie 2024 is deze bijgesteld.

- Afwikkeling oude AA-claims 2e bestuursrapportage 2022

Begin januari 2025 is, na een grondige analyse, geconcludeerd dat de formatie die bij de 2e bestuursrapportage 2022 zijn aangevraagd ook werkzaamheden voor Aalsmeer verrichten en dat we op grond daarvan deze kosten aan de AA-organisatie moeten vergoeden (€ 164.000 nadelig).

- hogere rentebaten schatkist - € 355.000 voordelig.

Dit betreft een bijstelling van de rente-inkomsten uit het zogenaamde schatkistbankieren die de gemeente 2025 ontvangt op basis van het hogere saldo in de schatkist dan bij het opstellen van de programmabegroting 2025 werd geprognosticeerd.

- accres decembercirculaire 2024 - € 196.000 voordelig.

In de decembercirculaire 2024 is € 196.000 aanvullend accres ontvangen. Bij de besluitvorming van de decembercirculaire is besloten dit bedrag te betrekken bij de voorbereiding van de 1e bestuursrapportage 2025. Dit bedrag komt ten gunste van het begrotingsresultaat.

Verder zijn in deze 1e bestuursrapportage de uitgaven en inkomsten Oekraïne opgenomen. In tegenstelling tot voorgaande jaren verwachten we over 2025 niet langer uitkomen met het budget en dat een aanvullende claim moet worden ingediend om de werkelijke kosten te dekken. Dit is het gevolg van een verlaging van het tarief wat de gemeente krijgt van de Rijksoverheid van € 61 per dag per plaats naar € 44 per dag per plaats. Daarnaast zijn wij in 2025 niet meer in de gelegenheid om bepaalde kosten zoals bijvoorbeeld bepaalde psychiatrische ondersteuning binnen dit tarief te leveren.

Een toelichting op deze mutaties op hoofdlijnen is onderdeel van de aanbiedingsbrief van de 1e bestuursrapportage 2025. Daarnaast zijn alle overige mutaties met een per saldo effect van € 147.000 voordelig in deze 1e bestuursrapportage 2025 toegelicht onder de afzonderlijke mutaties per programma in hoofdstuk 2.

In april is de Voorjaarsnota 2025 van het Rijk verschenen. De uitkomst daarvan wordt opgenomen in het raadsvoorstel meicirculaire 2025 dat u zodra de meicirculaire verschenen is van ons krijgt. Op basis van een voorlopige doorrekening van de Voorjaarsnota is de verwachting dat we afgerond ca. € 1,0 miljoen aan extra inkomsten uit het gemeentefonds tegemoet kunnen zien.

Vervolgstappen

Uitvoering en procesplanning

Niet van toepassing

Evaluatie

Niet van toepassing

Duurzaamheidsaspecten

Niet van toepassing

Bijlagen

1e bestuursrapportage 2025 gemeente Aalsmeer

De secretaris,	De voorzitter,
drs. Sj. Vellenga	mr. G.E. Oude Kotte

Dit document is elektronisch ondertekend. Zie de elektronische handtekening(en) rechtsboven op pagina 1.