Gemeente Aalsmeer

Programmabegroting 2022



Inhoudsopgave

Aanbiedingsbrief **4**

1. Leeswijzer **6**

2. Programmaplan **9**

2.1 Sociaal domein 10
2.2 Onderwijs en ontplooiing 20
2.3 Economie en duurzaamheid 28
2.4 Openbare ruimte 38
2.5 Ruimtelijke ontwikkeling 46
2.6 Bestuur, bevolking en veiligheid 56
2.7 Overhead 64
2.8 Algemene dekkingsmiddelen 66

3. Paragrafen **71**

3.1 Lokale heffingen 72
3.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 87
3.3 Onderhoud kapitaalgoederen 107
3.4 Financiering 113
3.5 Bedrijfsvoering 118
3.6 Verbonden Partijen 122
3.7 Grondbeleid 138
3.8 Duurzaamheid 145

4. Financiële begroting **147**

4.1 Financieel meerjarenbeeld 2022 - 2025 148
4.2 Investeringen 155
4.3 Reserves en voorzieningen 157
4.4 Meerjarenraming per programma 163

5. Bijlagen **164**

5.1 Lijst van afkortingen 165
5.2 Indicatoren en kengetallen 169
5.3 Verplichte beleidsindicatoren BBV inclusief toelichting 181
5.4 Kaderstellende nota's 189
5.5 Subsidieoverzicht 191
5.6 Geraamde baten en lasten per taakveld 199

Aanbiedingsbrief

Geachte leden van de gemeenteraad,

Met gepaste trots bieden wij u de Programmabegroting 2022 en meerjarenraming 2023-2025 aan. In de afgelopen jaren zijn landelijk de financiën van gemeenten onder grote druk komen te staan, voor Aalsmeer is dit niet anders. Met de motie RAP heeft de gemeenteraad stevige richtingen gegeven aan het college om te komen tot een structureel sluitende meerjarenbegroting. Op basis van de uitkomsten van de motie RAP zijn de integrale keuzes voor deze begroting gemaakt, ze kunnen dan ook niet los van elkaar gezien worden. Dit totaal beeld resulteert in een evenwichtige begroting 2022 waarin het gelukt is om de financiën van Aalsmeer toekomst bestendig te maken en daarnaast de hoge ambities vast te houden.

Ontwikkeling meerjarensaldo

De begroting 2022 en de meerjarenraming 2023 – 2025 is de uitkomst van het proces dat vorig jaar gestart is bij de kadernota 2021. In de kadernota 2021 zijn de financiële uitdagingen waar Aalsmeer voor staat gepresenteerd. Bij de kadernota 2022 zijn deze financiële uitdagingen geactualiseerd, de Kadernota 2022 liet 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 het meerjarensaldo van de kadernota waren € 4,4 miljoen aan claims niet opgenomen. Op basis van het financieel perspectief, zoals geschetst in de kadernota 2022, is gebleken dat forse keuzes gemaakt dienden te worden om de begroting voor 2022 en verder structureel sluitend te krijgen. Voornoemde heeft geleid tot een intensief proces om tot deze evenwichtige begroting te komen.

Het meerjarenbeeld dat in de Begroting 2022 wordt gepresenteerd, is als volgt:

Omschrijving	2022	2023	2024	2025
Structureel	1.620	1.432	399	611
Incidenteel	-1.061	-840	171	-268
Saldo begroting	**559**	**592**	**570**	**343**

(bedragen x 1.000, minus is een nadeel)

De begroting en het structurele begrotingssaldo zijn meerjarig financieel sluitend en toekomstbestendig. In de begroting 2022 is evenwicht tussen de ambities en de betaalbaarheid hiervan gevonden. In de afgelopen jaren is aanzienlijk geïnvesteerd in Aalsmeer. Om deze ambities te financieren is de algemene reserve aangesproken. Met de verkoop van de Eneco aandelen is de algemene reserve weer op de Aalsmeernorm van 29 miljoen gebracht. De financiering van de ambities uit de algemene reserve is geen structurele oplossing. De andere grote inkomstenbron van de gemeente is het gemeentefonds en biedt evenmin hierin uitkomst. Immers het Rijk gaat bij de berekening van de gemeentefondsuitkering ervan uit dat de gemeentefondsuitkering en de eigen inkomsten van gemeenten niet los van elkaar kunnen worden beschouwd. Voor gemeenten betekent dit dat het Rijk rekent met een verwachte OZB opbrengst. Het is aan de gemeente zelf om te kiezen om een hoger of lager voorzieningenniveau te realiseren door het verhogen respectievelijk verlagen van hun eigen OZB inkomsten. In de afgelopen jaren is ervoor gekozen om de mogelijkheden voor verwerving van eigen inkomsten voor de gemeente beperkt aan te spreken. Aalsmeer heeft hierdoor een aanzienlijke onbenutte OZB-capaciteit waardoor Aalsmeer een grote druk heeft op de begroting. Met de verwachte herverdeling van het gemeentefonds wordt door het Rijk nog meer nadruk gelegd op mogelijkheid die gemeenten hebben voor het generen van eigen inkomsten. De huidige begroting is een evenwichtig pakket aan financiële maatregelen welke gebaseerd is op de motie RAP. De maatregelen aan de kostenkant, zoals faseringen en besparingen op inkopen zijn in balans met de

maatregelen aan de opbrengstenkant zoals het stapsgewijs rechttrekken van de OZB-niet woningen en het invoeren van een vermakelijkheidsretributie. Daarnaast wordt een nieuwe investeringssystematiek voorgesteld zodat ook in de toekomst majeure investeringen in Aalsmeer betaalbaar blijven.

COVID-19

De COVID-19 pandemie 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 structurele effecten van een mogelijke recessie op de gemeentebegroting, die voortkomen uit de corona-uitbraak, zullen pas in de loop van 2022 duidelijk zijn. Dit risico is voor de begroting 2022 niet te kwantificeren in euro's.

Om de programmabegroting voor u en inwoners toegankelijk te maken hebben wij via onze website een digitale programmabegroting in een magazinestijl. Kijk op: https://aalsmeer.begroting-2022.nl

1. Leeswijzer

Algemeen
De programmabegroting 2022 is opgesteld conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Het BBV maakt onderscheid tussen een programmabegroting (als sturingsinstrument voor de raad) en de taakveldenbegroting (als sturingsinstrument voor het college). In de programmabegroting stelt de raad de beleidsmatige en financiële kaders vast. De raad stelt de (financiële) uitgangspunten voor het beleid vast in de programmabegroting en B&W voert deze uit aan de hand van de taakveldenraming.

In dit hoofdstuk wordt nader ingegaan op de indeling van de programmabegroting.

Leeswijzer
De programmabegroting bestaat uit de volgende onderdelen:
- Een algemeen deel, bestaande uit de aanbiedingsbrief en de leeswijzer;
- De beleidsbegroting, bestaande uit het programmaplan, overhead, algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien en de paragrafen;
- De financiële begroting, bestaande uit de financiële positie (inclusief overzicht van de baten en lasten), investeringen en de meerjarenraming;
- Bijlagen 1 t/m 6: lijst van afkortingen, verplichte (beleids)indicatoren/kengetallen BBV inclusief toelichting, kaderstellende nota's, overzicht van subsidies en het overzicht van baten en lasten per taakveld.

Programmaplan
Algemeen deel per programma (missie)
Ieder programma begint met een beknopt geformuleerde missie 2018-2022, gevolgd door de thema's behorende bij de programma's. Bij de verschillende thema's staan de acties uit het uitvoeringsprogramma 2018-2022 benoemd alsmede inzicht in wat we daar in 2022 voor gaan doen. Als de actie "uitvoering" betreft vindt de uitvoering doorlopend gedurende het jaar plaats. Daar waar sprake is van vaststelling door College of Raad staat in de kolom planning vermeld wanneer dit verwacht wordt.

Thema's
De programma's omvatten meerdere beleidsterreinen. Na het algemeen deel is de verdere inhoudelijke uitwerking gesplitst in verschillende thema's. Per thema komen achtereenvolgens aan de orde:
- (indien van toepassing) Uitvoeringsprogramma 2018-2022;
- (indien van toepassing) Actuele bestuurlijke actiepunten;
- Actuele beleidsontwikkelingen.

Financiën
Na de beleidsinhoudelijke informatie volgt de financiële uitwerking. Dit geeft invulling aan het budgetrecht van de raad. De door de raad te autoriseren budgetten per programma op het niveau van lasten, baten en saldo zijn opgenomen in een totaaloverzicht. Het overzicht per programma is opgebouwd uit taakvelden.

Het subtotaal per programma omvat de volle omvang van verwachte uitgaven en inkomsten en sluit aan op de door de raad te autoriseren budgetten. Daarna wordt zichtbaar gemaakt welke bedragen aan de reserves worden toegevoegd of onttrokken.

Naast de ramingen 2022, gesplitst naar lasten, baten en saldo, staan de saldi vermeld van de jaarrekening 2020 en de bijgestelde begroting 2021, evenals van het meerjarig perspectief 2023-2025.

Onder het financieel overzicht staat een toelichting op de ontwikkeling van het programmasaldo van jaar op jaar. Daarbij worden de volgende categorieën mutaties gehanteerd:

- Besluitvorming 1e Bestuursrapportage 2021;
- Besluitvorming Kadernota 2022
- Mutaties meicirculaire 2021;
- Mutaties begroting 2022.

De kostenverdeling wordt in de begroting geactualiseerd. Dit betreft financieel-technische verschuivingen.
De loon- en prijscompensatie betreft een financieel-technische verschuiving van programma 8 naar de overige programma's. Ook zijn de kapitaallasten geactualiseerd naar aanleiding van actualisatie van het investeringsprogramma.

Verbonden partijen

Naast de eigen organisatie dragen verbonden partijen bij aan het realiseren van de beleidsdoelstellingen. De nieuwe BBV schrijft voor dat de verbonden partij, die betrokken is bij het realiseren van de beleidsdoelstellingen, wordt opgenomen bij het programma.

Overhead en algemene dekkingsmiddelen

Het BBV schrijft voor dat baten en lasten van overhead centraal worden geraamd en verantwoord op een eigen taakveld overhead. Dit taakveld is opgenomen in hoofdstuk 2.7.
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 één van de belangrijkste is. Deze is opgenomen in hoofdstuk 2.8.

Paragrafen

In deze programmabegroting zijn de volgens het BBV verplichte paragrafen opgenomen. Hierin worden de beleidslijnen van de beheersmatige aspecten en de lokale heffingen vastgelegd. Op deze manier worden onderwerpen die versnipperd in de begroting staan, gebundeld in een kort overzicht. De paragrafen geven extra informatie voor de beoordeling van de financiële positie op de korte en langere termijn.

Nagenoeg alle tabellen zijn afgerond op duizendtallen, hierdoor kunnen afrondingsverschillen ontstaan.

Tot slot worden, voor zover van toepassing, specificaties gegeven van in de ramingen verwerkte concrete invulling van de investeringsruimte.

Financiële begroting

In dit hoofdstuk is het overzicht van baten en lasten per programma opgenomen, inclusief de incidentele baten en lasten en een meerjarenbalans. Verder wordt ingegaan op de financiële positie van de gemeente, de investeringen, de reservepositie van de gemeente en de meerjarenraming.

Bijlagen

In bijlage 1 is een lijst van de gehanteerde afkortingen opgenomen. In bijlage 2 zijn de indicatoren en kengetallen behorend bij de verschillende programma's opgenomen. Waar niets staat is geen cijfer beschikbaar, omdat het in betreffende jaar (nog) niet is gemeten of omdat het niet is geregistreerd. Bij de kengetallen en effectindicatoren wordt in de tweede kolom verwezen naar de bronvermelding. Het nummer correspondeert met de desbetreffende bron in bijlage 2.

Bijlage 3 bevat de verplichte indicatoren BBV inclusief toelichting. Bijlage 4 geeft een overzicht van de vigerende kaderstellende nota's per programma. In bijlage 5 is een overzicht opgenomen van de budgetten die voor gesubsidieerde activiteiten in de begroting zijn gereserveerd. Bijlage 6 bevat een vanuit het BBV verplichte bijlage van baten en lasten per taakveld. In het overzicht staat vermeld op welke thema's de taakvelden te vinden zijn.

2. Programmaplan

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. Aalsmeerders zijn doeners en aanpakkers. We zoeken meer aansluiting bij deze kracht. Wij kunnen niet zonder de inzet van Aalsmeerders 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, de integrale Nota Sociaal Domein 'de kracht van Aalsmeer'. Deze nota is op 23 januari 2020 in de gemeenteraad vastgesteld.
Samenhangende oplossingen voor problemen waarmee inwoners worden geconfronteerd komen hiermee dichterbij. 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 in de nota sociaal domein 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:

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 2022?	Type	Planning
1. Aanbieders zijn gestimuleerd nieuwe (technologische) mogelijkheden in te zetten voor goede zorg en ondersteuning aan inwoners.	2022-1.1 Voortzetten ruimte voor nieuwe ontwikkelingen. Tijdens de Corona-crisis konden door de inzet van nieuwe technologieën (waaronder beeldbellen) veel inwoners alsnog op afstand worden geholpen.	Uitvoering	
	2022-1.2 Binnen de aanbestedingstrajecten voor Wmo-voorzieningen is ruimte voor innovatieve ideeën zoals beeldbellen.	Uitvoering	
2. Het ondersteuningsaanbod voor inwoners met dementie en inwoners die eenzaam zijn of depressief is (kwalitatief en kwantitatief) verbeterd.	2022-2.1 Met de Ketenzorg Dementie zetten we in op het wegwijs maken van inwoners die de diagnose dementie krijgen of hebben gekregen.	Uitvoering	
	2022-2.2 Uitvoering plan 'Samen tegen eenzaamheid'. We betrekken daarin de resultaten die voortkomen uit de verkenning die in 2021 in het najaar rondom ervaringsdeskundigheid en sleutelpersonen plaats vindt. Uitvoering door onder andere: - Uitrollen van de inzet van ervaringsdeskundigheid, sleutelpersonen en Lief en Leedstraten; - Spreiden welzijnsactiviteiten naar diverse locaties in Aalsmeer met als doel dat het aantal ontmoetingslocaties toeneemt; - Welzijnsbezoeken om kwetsbare mensen te bereiken en ondersteunen bij hun vragen en behoeften.	Uitvoering	

3. Informatie en ondersteuningsmogelijkheden voor inwoners voor gezond gedrag zijn (kwalitatief en kwantitatief) verbeterd.	2021-3.1 3.5 In samenwerking met de eerstelijnszorg en Participe wordt implementatie van Welzijn op recept nader vormgegeven en verbeterd.	Uitvoering
	2022-3.1 De GGD blijft de basistaken vanuit de Wet Publieke Gezondheid uitvoeren, zoals Jeugdgezondheidszorg, gezondheidsmonitoring, gezondheidsbevordering, en de SOA poli. Daarnaast doet de GGD aanvullende hygiëne onderzoeken bij nader te bepalen instellingen.	Uitvoering
	2022-3.2 We blijven inzetten op het voorkomen / verminderen van het gebruik van genotmiddelen (alcohol, roken, drugs), het tegen gaan game verslaving en sociale media verslaving, via subsidie aan de Brijder jeugd.	Uitvoering
	2022-3.3 In samenwerking met partners bekijken we hoe extra aandacht te besteden aan preventie van alcohol en drugs gebruik en voor gameverslaving en excessief sociale media gebruik.	Uitvoering
	2022-3.4 In samenwerking met zorgverzekeraar en huisartsen en sport zorgen we voor een goede implementatie van de Gecombineerde Leefstijl Interventie (GLI) en de aansluiting met regulier beweegaanbod. Daarnaast besteden we aandacht aan bewegen en valpreventie voor ouderen.	Uitvoering
4. Mantelzorgers kunnen de zorg voor naasten beter aan door verbeterde ondersteuning.	2022-4.1 In 2022 evalueren we met Mantelzorg & Meer de in 2021 toegevoegde ondersteuningsmogelijkheden en bekijken we of en wat nog meer nodig is. We blijven werken aan beter bereik van mantelzorgers.	Uitvoering

Actuele beleidsontwikkelingen

Innovatie zorg

Binnen de Wmo-contracten hebben zorgaanbieders de ruimte om nieuwe ontwikkelingen door te voeren en in te zetten bij de dienstverlening aan onze inwoners. De mogelijkheden werden goed duidelijk tijdens de Corona-crisis waar door de inzet van nieuwe technologieën (waaronder beeldbellen) veel inwoners alsnog op afstand konden worden geholpen. Ook binnen de aanbestedingstrajecten voor Wmo-voorzieningen is ruimte voor innovatieve ideeën. Zorgaanbieders worden gestimuleerd mee te denken over de veranderende en toenemende vraag van de inwoners en de complexiteit van de ondersteuningsvraag.

Samen tegen eenzaamheid

Eenzaamheid kan een katalysator kan zijn voor mentale gezondheidsproblemen, zoals somberheid en depressie. En andersom kan dit ook het geval zijn. Om die reden hebben we de handen ineen geslagen en

een plan geschreven dat beide terreinen beslaat: ‘Samen tegen eenzaamheid in Aalsmeer en Kudelstaart’ dat de basis vormt voor de activiteiten.
In 2022 geven we verder uitvoering aan het plan Samen tegen eenzaamheid. We zetten daarmee in op het uitrollen van de inzet van ervaringsdeskundigheid, sleutelpersonen en Lief en Leedstraten. We betrekken daarin de resultaten die voortkomen uit de verkenning die in 2021 in het najaar rondom ervaringsdeskundigheid en sleutelpersonen plaatsvindt. We vragen onze welzijnspartners activiteiten meer te spreiden en op diverse locaties in Aalsmeer aan te bieden naar behoefte, met als doel dat het aantal ontmoetingslocaties toeneemt. Dat kunnen activiteiten in bestaande locaties zijn, maar ook pop-up.
Door corona zijn mensen vereenzaamd en hebben met name kwetsbare mensen moeite hun draai in het maatschappelijk leven weer op te pakken. Met welzijnsbezoeken willen we deze kwetsbare mensen bereiken en ondersteunen bij hun vragen en behoeften.

Maatschappelijke opdracht
In 2022 geven we Participe Amstelland een maatschappelijke opdracht mee om het ouderenadvies, het maatschappelijk werk, de inloopvoorzieningen en het welzijnswerk zo te organiseren dat het aansluit bij de lokale behoefte van de inwoners in Aalsmeer en dat het eigenaarschap van bewoners en de onderlinge verbinding versterkt.
De Vrijwilligerscentrale concentreert zich in 2022 op haar kerntaak om de vrijwillige inzet in Aalsmeer te ondersteunen op het gebied van binnenhalen, behouden, bekwamen en belonen van vrijwilligers en op het gebied van organisatievraagstukken van vrijwilligersorganisaties.
Vluchtelingenwerk West en Midden Nederland organiseert haar dienstverlening aan statushouders op een locatie in Aalsmeer.

de ‘Fellowship van Aalsmeer’
Een aantal inwoners van Aalsmeer met een groot netwerk heeft de handen ineen geslagen en in 2021 onder de naam de ‘Fellowship van Aalsmeer’ samen met de gemeente diverse sociale initiatieven ontwikkeld. In 2022 gaan ze verder met de uitvoering van deze initiatieven, onder andere gericht op nieuwe inwoners en het bij elkaar brengen van verenigingen.

Doordecentralisatie beschermd wonen
Per 1 januari 2022 vindt de doordecentralisatie beschermd wonen plaats. Waar nu de centrumgemeente Amsterdam alle middelen krijgt, krijgen per 1 januari 2023 gemeenten de middelen voor beschermd wonen waarbij wordt gewerkt met een ingroeimodel van 10 jaar. Eind 2021 zal het regioplan Amstelland gereed zijn. In dit regioplan is opgenomen hoe we de komende jaren willen omgaan met beschermd wonen en met de opvang voor mensen die dak- of thuisloos zijn. We werken samen met Amsterdam, maar ook subregionaal met de Amstelland gemeenten. Waar we lokaal zorg en ondersteuning kunnen bieden aan Aalsmeerders, doen we dat bij voorkeur.

Woonzorgvisie
De Taskforce Wonen en Zorg verkent de problematiek van het langer thuis blijven wonen van met name ouderen en verstandelijk beperkten. Zie verder thema 2.5.3 Wonen.

Taakvelden per thema
Aan dit thema zijn gekoppeld de taakvelden Maatwerkvoorziening (Wmo), Maatwerkdienstverlening 18+, Geëscaleerde zorg 18+ , Volksgezondheid en Wijkteams.

2.1.2 Werk en inkomen

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2022?	Type	Planning
1. Inwoners, die (aangepast) kunnen werken, zijn (binnen korte tijd weer) aan het werk.	2022-1.1 Het Werkplein blijft alle inwoners van Aalsmeer ondersteunen terug naar werk en/of opleiding.	Uitvoering	
	2022-1.2 Door het benaderen van werkgevers en het verbeteren van de samenwerking met het UWV wordt vanuit het Werkplein A/A geprobeerd inwoners (ook met een afstand tot de arbeidsmarkt) duurzaam te plaatsen in een baan.	Uitvoering	
	2022-1.3 De inwoners met een arbeidsbeperking worden gefaciliteerd een stap te zetten op het continuüm van (arbeidsmatige) dagbesteding naar (beschut) werk. Met dit zogenoemde 'simpel switchen' wordt ook beoogd dat inwoners worden gefaciliteerd een stap terug te zetten wanneer een stap vooruit op dit continuüm een stap te ver blijkt te zijn. In 2022 worden de aanbevelingen uit het onderzoek naar de dienstverlening voor de doelgroep met een arbeidsbeperking verder geïmplementeerd.	Uitvoering	
	2022-1.4 Het beleid voor Social Return on Investment wordt uitgevoerd.	Uitvoering	
	2022-1.5 De sluitende aanpak voor jongeren wordt voortgezet, waarbij nadrukkelijk wordt geprobeerd meer jongeren zonder startkwalificatie of zonder inkomen te bereiken.	Uitvoering	
2. Inwoners met (voor hen onbeheersbare) schulden hebben voldoende perspectief er uit te komen.	2022-2.1 Verder invulling geven aan de acties uit de beleidsnota schuldhulpverlening. Hierbij gaat het o.a. om versterking vroegsignalering, vergroting toegankelijkheid en focus op specifieke doelgroepen zoals jongeren en ondernemers.	Uitvoering	
3. Inwoners met een laag inkomen zijn voldoende effectief ondersteund.	2022-3.1 Beoordeeld wordt hoe we het gebruik van de gemeentelijke collectiviteit verder kunnen vergroten. Hierbij wordt ook gekeken of het aanbieden van een nieuwe collectieve zorgverzekering voor inwoners met een geringe zorgvraag hieraan een bijdrage kan leveren. Dit is de Aanvullende verzekering Basis.	Uitvoering	
	2022-3.2 In 2022 wordt de pilot uitbreiding zwemregeling voortgezet.	Uitvoering	

Taakvelden per thema
Aan dit thema zijn gekoppeld de taakvelden Inkomensregelingen, Arbeidsparticipatie en Begeleide participatie.

2.1.3 Jeugd

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2022?	Type	Planning
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	2022-1.1 Uitvoering geven aan diverse acties en pilots uit de nota sociaal domein - onderdeel jeugd.	Uitvoering	
	2022-1.2 Borgen van voldoende aanbod en kwaliteit binnen het nieuwe stelsel voor inkoop van specialistische jeugdhulp door middel van contractmanagement en monitoring.	Uitvoering	
	2022-1.3 Het samen met partners in het (preventieve) jeugdveld ontwikkelen van een doelgerichte en samenhangende aanpak om achterstanden bij jeugdigen als gevolg van de corona maatregelen, te verminderen.	Uitvoering	
2. Vroege signalering en preventie blijven inzet om waar mogelijk te voorkomen dat jongeren specialistische jeugdhulp nodig hebben. Stabilisatie van uitgaven jeugdzorg (in 2022).	2022-2.1 Uitvoering geven aan diverse acties op gebied van kostenbewustzijn onder andere bij verwijzingen.	Uitvoering	
	2022-2.2 Evaluatie en doorontwikkeling van de pilot praktijkondersteuner jeugd huisartsen. Betere ondersteuning van jeugdigen en hun ouders, zorgen voor tijdige en passende verwijzing en beheersing van de uitgaven aan jeugdhulp.	Uitvoering	

	2022-2.3 Evaluatie pilot vroeg signalering. Gericht op de versteviging van de signaleringsstructuur in de kinderopvang en het actieprogramma 'Kansrijke start' gericht op extra ondersteuning in de eerste 1000 dagen in het leven van een kind.	Uitvoering
	2022-2.4 Doorontwikkelen werkwijze Intensieve Hulp in Vrijwillig 13 weeks traject (IHV13w). Doel is om veiligheidsproblematiek eerder te signaleren en de jeugdbeschermings-keten korter, effectiever en efficiënter te maken.	Uitvoering
	2022-2.5 Evaluatie pilot extra inzet jeugdhulp in het speciaal basisonderwijs (SBO Dolfijn).	Uitvoering
	2022-2.6 Implementatie en monitoring nieuwe stelsel na inkoop/aanbesteding specialistische jeugdhulp.	Uitvoering
3. Effectief en efficiënt jeugd- en jongeren-werk Aalsmeer (preventieve rol in kader jeugdhulp/jeugdzorg versterken)	2022-3.1 De subsidie aan stichting Buurtwerk monitoren aan de hand van het uitvoeringsplan en besluiten over verlenging.	Uitvoering

Actuele beleidsontwikkelingen

De corona maatregelen in 2020 en 2021 hebben invloed gehad op iedereen en zeker ook op onze jeugd. De pandemie heeft gevolgen voor de fysieke gezondheid, het mentaal welbevinden, het gezin en de opvoeding, het functioneren in het onderwijs, het sociaal netwerk, en dergelijke. Wat dit voor impact blijft houden op jongeren na de pandemie moet zich uitwijzen. Jongeren in Aalsmeer lijken veerkrachtig en flexibel.

In 2021 is de specialistische en hoog specialistische jeugdhulp opnieuw aanbesteed. Dit heeft geresulteerd in nieuwe contracten per 1 januari 2022 waarbij is overgegaan op een andere bekostigingssystematiek. Er wordt gewerkt met tussentijdse evaluaties als de zorg duurder is dan van te voren ingeschat. Naast kosten zijn ook de kwaliteit en de opbrengst van hulp voor onze jeugdigen en gezinnen belangrijke aspecten waarop wordt gemonitord. Alle gecontracteerde aanbieders voldoen aan de gestelde kwaliteitseisen. Hoewel de verwijsroute naar hulp grotendeels niet verandert ten opzichte van het oude stelsel, heeft een dergelijke aanbesteding en stelselwijziging impact op de uitvoering. De implementatie van het nieuwe stelsel en een nieuwe werkwijze zal tijd vragen.

Het aanbestedingstraject maakt deel uit van het project 'zicht en grip op jeugdhulp' welke in 2021 is gestart. Onderdeel van dit project is de verbetering van de informatievoorziening en de werkprocessen. Dit traject loopt door tot in 2022. Ook de aanbevelingen van de rekenkamer ten aanzien van de jeugdhulp worden verder geïmplementeerd en gemonitord.

Landelijk zijn er ontwikkelingen om (delen van) de hoog specialistische jeugdhulp, met name de ondersteuning vanuit cruciale voorzieningen, op een andere wijze te gaan organiseren en contracteren. Het nieuwe kabinet zal met voorstellen komen. Wat dit precies gaat betekenen voor Aalsmeer is op dit moment nog niet bekend.
Per 1 januari 2022 verandert het woonplaatsbeginsel. Voorheen betaalde de gemeente waar de jeugdige verblijft (en niet de gemeente waar de ouders van de jeugdige vandaan komen). Het kan zijn dat er in de loop van 2022 nog ontwikkelingen zijn met financiële impact. Hierin zijn we afhankelijk van andere gemeenten.

Om huiselijk geweld en kindermishandeling eerder te stoppen en om geweld te voorkomen is een regioaanpak 2020-2024 vastgesteld. Zowel op regionaal als lokaal niveau wordt gewerkt aan 3 speerpunten via diverse projecten en pilots op 3 niveaus: de inwoners, de professionals in direct contact met de risicogroepen en de kring van professionals die de veiligheid van het gezin samen met hen herstellen.

Taakvelden per thema
Aan dit thema zijn gekoppeld de taakvelden Maatwerkdienstverlening 18- en Geëscaleerde zorg 18-.

2.1.4 Samenkracht en burgerparticipatie

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2022?	Type	Planning
1. Ontmoetingsplekken in de wijk zijn bekend en worden naar behoefte benut.	2022-1.1 Maken plan op basis van de uitkomsten van de evaluatie ontmoetingsplaatsen.	College	1e kwartaal
	2022-1.2 Laagdrempelige Pop-Up ontmoetingen in de wijk organiseren.	Uitvoering	
	2022-1.3 Particuliere wijkcentra ontwikkelen als ‘Huis van de buurt’.	Uitvoering	
2. Leefbaarheidsinitiatieven van inwoners zin adequaat ondersteund.	2022-2.1 Opnemen in de opdracht aan de buurtverbinder: ondersteunen initiatieven van bewoners en ontwikkelen lief en leedstraten door bewoners.	Uitvoering	
3. Nieuwe vormen van participatie ontwikkelen om aansluiting met de samenleving te houden.	2022-3.1 Uitvoeren Participatievisie Aalsmeer 2021 voor ontwikkelingen in het fysieke en sociale domein.	Uitvoering	

Actuele beleidsontwikkelingen

Samenkracht en burgerparticipatie

1. We betrekken bewoners actief en op verschillende manieren bij het versterken van de sociale basis.
2. We houden ruimte voor doelen die uit het participatietraject voortkomen,
3. We onderzoeken de bekendheid en het gebruik onder bewoners van het online participatieplatform 'participatie.aalsmeer.nl' om te weten waar bewoners behoefte aan hebben.

Participatie

Een participatievisie in brede zin is in ontwikkeling. Ook de Omgevingswet die naar verwachting op 1 juli 2022 in werking zal treden, vraagt van ons om het onderwerp participatie binnen het fysieke domein op de voorgrond te laten treden. In dat kader wordt participatiebeleid fysiek domein opgesteld, dat ook in de brede visie zal worden opgenomen.

Via participatie.aalsmeer.nl kunnen inwoners meedenken over plannen en activiteiten van de gemeente. Door corona heeft dit digitale platform zich in korte tijd ontwikkeld tot volwaardig middel. Bewonersavonden via Teams bleken een goede vervanging van fysieke bijeenkomsten. Zie ook thema 6.3 Communicatie.

Taakvelden per thema

Aan dit thema is gekoppeld het taakveld Samenkracht en burgerparticipatie.

Financiën

Bedrag x € 1.000	Rekening	Begroting	Begroting 2022			Begroting	Begroting	Begroting
Programma	2020	2021	Lasten	Baten	Saldo	2023	2024	2025
1.1 Geëscaleerde zorg 18+	-44	-55	147	0	-147	-147	-147	-147
1.1 Maatwerkdienstverlening 18+	-3.489	-3.344	3.500	164	-3.336	-3.321	-3.321	-3.321
1.1 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-1.070	-799	1.219	0	-1.219	-819	-819	-819
1.1 Volksgezondheid	-1.107	-1.214	1.265	0	-1.265	-1.265	-1.265	-1.265
1.1 Wijkteams	-1.743	-1.680	1.840	0	-1.840	-1.650	-1.589	-1.589
1.2 Arbeidsparticipatie	-261	-515	615	0	-615	-581	-581	-581
1.2 Begeleide participatie	-899	-858	696	0	-696	-690	-635	-587
1.2 Inkomensregelingen	-822	-607	5.005	4.407	-598	-598	-598	-598
1.3 Geëscaleerde zorg 18-	-559	-638	362	0	-362	-418	-418	-418
1.3 Maatwerkdienstverlening 18-	-6.238	-6.402	6.020	0	-6.020	-5.987	-5.987	-5.987
1.4 Samenkracht en burgerparticipatie	-2.540	-2.594	2.780	135	-2.646	-2.600	-2.657	-2.657
Totaal saldo van baten en lasten	**-18.772**	**-18.707**	**23.448**	**4.705**	**-18.743**	**-18.075**	**-18.015**	**-17.967**
Reservemutatie	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultaat	**-18.772**	**-18.707**	**23.448**	**4.705**	**-18.743**	**-18.075**	**-18.015**	**-17.967**

Ontwikkeling programmasaldo (bedrag x € 1.000)	2022	2023	2024	2025
Saldo Programmabegroting 2021	-17.690	-17.660	-17.603	-17.603
Eerste Bestuursrapportage 2021	-233	-100	-100	-100
Kadernota 2022				
- Huiselijk geweld en kindermishandeling	-92	-92	-92	-92
Meicirculaire 2021	105	104	107	155
Mutaties begroting 2022				
- Loon- en prijscompensatie	-24	-24	-24	-24
- Kostentoerekening	-25	-25	-25	-25
- Werkmakelaars	-34			
- Inzet ggz specialisatie in sociaal team	-20			
- Grip op kwaiteit en budget jeugdhulp	-37			
- Kinderopvangtoeslagenaffaire	-15			
- Geescaleerde zorg 18-	-56			
- Geescaleerde zorg 18- gewijzigde werkwijze	56			
- Continueren inzet 0,5 vte jhv	-52			
- Continueren inzet 0,5 vte jhv t.l.v. Maatwerkdienstverlening 18-	52			
- Wmo - hulpmiddelen	-400			
- Maatwerkdienstverlening 18-	-279	-279	-279	-279
Saldo Programmabegroting 2022	**-18.744**	**-18.076**	**-18.016**	**-17.968**

Verbonden partijen

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

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 2022?	Type	Planning
1. Afgestemde activiteiten onderwijs, kinderopvang, jeugdhulp en andere relevante sectoren voor goede, gezonde ontwikkeling van jeugd en jongeren naar volwassenheid.	2022-1.1 Preventief jeugdhulp aanbod wordt gedeeld met onder andere het onderwijs.	Uitvoering	
	2022-1.2 Het onderwijs sluit aan bij het kernteam preventie jeugd Aalsmeer.	Uitvoering	
2. Verder versterken van afspraken met kinderopvang en scholen over de doorgaande leerlijn.	2022-2.1 Vernieuwen convenant resultaatafspraken Voorschoolse Educatie (VE) waarin afspraken over: - registratie voorschools traject door onderwijs; - warme overdracht van voor- naar vroegschools.	College	1e kwartaal
	2022-2.2 Monitoring onderwijsontwikkeling VE-kinderen.	Uitvoering	1e kwartaal

3. Jongeren kunnen naar de opleiding (soort) van hun keuze in de regio of in Aalsmeer.	2022-3.1 Met het onderwijs wordt de bereikbaarheid van alle niveaus besproken.	Uitvoering
4. Meer inwoners kunnen op een voldoende Nederlands taalniveau functioneren.	2022-4.1 Het bereik van laaggeletterden wordt vergroot.	Uitvoering
	2022-4.2 Het aanbod wordt verder uitgebreid naar scholen (taal en Ouderbetrokkenheid) en bedrijven (Taal op de werkvloer)	Uitvoering
	2022-4.3 Er wordt extra ingezet op het bereiken van Nederlandstalige laaggeletterden.	Uitvoering
5. Bewustwording bij jongeren en zorgen voor milieu en natuur in Aalsmeer	2022-5.1 MVO Platform Aalsmeer heeft in samenwerking met Westplas Mavo een methode bedacht om bedrijven te helpen kleine stapjes te zetten op het gebied van circulair ondernemen.	Uitvoering

Actuele bestuurlijke actiepunten

Actiepunt	Type	Planning
2022-1 Implementeren nieuwe uitvoeringskader voorschoolse voorzieningen 2021 door: - Uitbreiding van ambulante begeleiding van peuters in de hele dagopvang met een indicatie Voorschoolse Educatie; - Invoeren van activiteiten ouderbetrokkenheid op de VE-peutergroepen; - Pilot 'Planting Languages' gericht op meertalige ouders en het versterken van hun rol bij de taalontwikkeling van hun kind.	Uitvoering	

Actuele beleidsontwikkelingen

Voorschoolse Educatie

Per 1-1-2022 is de inzet van een HBO-pedagogisch beleidsmedewerker / coach verplicht op de peutergroepen met Voorschoolse educatie. De gemeente is verantwoordelijk voor de financiering van deze extra inzet / formatie. Dit is opgenomen in de Rijksmiddelen OAB die de gemeente van het Rijk ontvangt. Tegelijkertijd zijn de Rijksmiddelen OAB 2022 voor Aalsmeer verminderd met €20.000,-.

De gemeente ontvangt per 1-1-2021 voor 2 jaar NPO-middelen van het Rijk bestemd voor het bestrijden van onderwijsachterstanden als gevolg van Corona. De NPO-middelen zijn ook bestemd voor de Voorschoolse educatie en zullen ook als zodanig worden ingezet.

NPO middelen

De huidige generatie leerlingen en studenten verdient, ondanks de coronacrisis, alle kansen op volwaardig onderwijs en een goede toekomst. Daarom heeft het (demissionaire) kabinet besloten tot een Nationaal Programma Onderwijs (hierna te noemen NP Onderwijs). Hiervoor wordt door het Rijk in totaal 8,5 miljard

euro geïnvesteerd, waarvan 8,5 miljard euro voor het funderend onderwijs en 300 miljoen euro aan gemeenten voor een periode van 2,5 jaar. De bijdrage voor het NP Onderwijs voor de gemeente Aalsmeer bedraagt € 465.925,28 voor de periode 1 augustus 2021 tot en met 31 juli 2023. De tijdelijke middelen komen in de vorm van een specifieke uitkering. Het NP Onderwijs is gericht op herstel én ontwikkeling van het onderwijs, op het inhalen én compenseren van vertraging, en op het ondersteunen van iedereen in het onderwijs die het moeilijk heeft. Om versnippering en 'langs elkaar heen werken' in de gemeente te voorkomen werkt het onderwijs en de gemeente aan een 'projectplan'. Dit projectplan geeft weer wat de gemeente (deel A) en het onderwijs (deel B) met haar partners gaan uitvoeren om onderwijsachterstanden t.a.v. corona weg te werken in de schooljaren 2021-2022 en 2022-2023.

Taakvelden per thema
Aan dit thema is gekoppeld het taakveld Onderwijsbeleid en leerlingenzaken.

2.2.2 Onderwijshuisvesting

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2022?	Type	Planning
1. Een goed voorzieningenniveau en regionale samenwerking behouden.	2022-1.1 Vervangen tijdelijke lokalen Jozefschool.	Uitvoering	4e kwartaal
	2022-1.2 Scholenbouw Oosteindedriehoek.	Raad	4e kwartaal

Actuele beleidsontwikkelingen
Vervangen tijdelijke lokalen Jozefschool
In 2021 is gestart met de voorbereiding van het bouwplan en is een omgevingsvergunning aangevraagd. Het bouwplan voorziet in het bouwen van permanente huisvesting aan de hoofdlocatie ter vervanging van de tijdelijke lokalen, die in de Kloostertuin staan. De uitbreiding van de hoofdlocatie bestaat uit twee groepsruimten en een speellokaal met aanvullende sanitaire voorzieningen en verkeersruimten. Na de realisatie worden de tijdelijke lokalen afgevoerd en wordt het schoolplein richting de Kloostertuin uitgebreid en ingericht. In de kadernota 2022 is een investeringsbedrag van € 2.155.000 aangekondigd.
Echter, op basis van een doorgerekend voorlopig ontwerp en rekening houdende met de verhoogde grondstoffenprijzen is een krediet van € 2,4 miljoen benodigd. Vooruitlopend op de aanbesteding wordt eind 2021 een krediet gevraagd voor de uitvoering van de werkzaamheden. In het tweede kwartaal van 2022 is de uitvoering van de werkzaamheden gepland.

Scholenbouw Oosteindedriehoek
Gelijk met het vaststellen van de startnotitie Oosteindedriehoek is in september 2021 een voorbereidingskrediet van € 200.000 beschikbaar gesteld voor het maken van een bouwplan voor het

Integraal Kindcentrum (IKC) in Oosteindedriehoek. Samen met basisschool De Brug en kinderopvang Solidoe wordt een Programma van Eisen opgesteld. Parallel hieraan wordt het opstellen van een ontwerp bestemmingsplan gestart. Eind 2022, begin 2023 verwachten we – vooruitlopend op de aanbestedingsprocedure – een bouwkrediet aan te vragen voor de realisatie van het Kindcentrum.
Op het investeringsplan is voor de jaren 2022-2024 (nog afhankelijk van de fasering in het plangebied) op basis van kengetallen een investering opgenomen van totaal € 10.795.000. Deze investering is afgestemd op de BENG-eisen (Bijna EnergieNeutraal Gebouw) en prijspeil 2020 en is exclusief grondverwerving en bouwrijp opleveren. Op basis van bouwvolume en terreinbehoefte is een indicatie gemaakt dat de verwerving van de benodigde grond circa € 650.000,- excl. btw kost. De verwervingskosten zijn afhankelijk van de nader te bepalen volumes in relatie tot grensbepaling openbaar/privaat en fiscale mogelijkheden. Op het moment dat een definitief ontwerp van de nieuwbouw met een calculatie beschikbaar is, wordt hiervoor eind 2022 een kredietvoorstel gedaan.
De grondstofprijzen zijn, met name voor staal en hout, in zeer korte tijd gestegen. Hoe deze stijging in de nabije toekomst zich verder ontwikkelt, is nu niet te voorspellen. Tijdens de ontwerpfase van de nieuwbouw zal voortdurend aandacht zijn voor de financiële consequenties, waarbij de afweging wordt gemaakt of versobering van het ontwerp mogelijk is. Maar deze versobering mag de kwaliteit van de nieuwbouw en de duurzaamheidsambities niet in de weg staan. De huidige locatie van Solidoe aan de Machineweg wordt afgestoten. De verkoopopbrengst is nog niet meegenomen in de gemeentelijke begroting c.q. ingezet als dekkingsmiddel.

Taakvelden per thema
Aan dit thema is gekoppeld het taakveld Onderwijshuisvesting.

2.2.3 Sport

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2022?	Type	Planning
1. Mogelijk maken dat inwoners kunnen sporten en bewegen in Aalsmeer of directe omgeving.	2022-1.1 Voortzetten deelname Jeugdfonds Sport.	Uitvoering	
	2022-1.2 Goed beheer en onderhoud sportaccommodaties en openbare buitenruimte.	Uitvoering	
	2022-1.3 Uitvoeren lokaal sportakkoord met sportverenigingen.	Uitvoering	
2 Mensen met een beperking en senioren vinden voldoende kwalitatief (sporten en bewegen) aanbod bij reguliere sportorganisaties	2022-2.1 Voortzetting deelname Samenwerkingsverband Aangepast Sporten.	Uitvoering	
	2022-2.2 Voortzetten Regeling Buurtsportcoaches.	Uitvoering	

Actuele bestuurlijke actiepunten

Actiepunt	Type	Planning
2022-1 Uitwerken van de aanbevelingen uit rapport Tussenevaluatie ESA - Sport.	College	

Actuele beleidsontwikkelingen

In 2021 is een tussenevaluatie opgeleverd over de stand van zaken van de sport(accommodaties) en de wijze van uitvoering door ESA BV. Dit heeft geleid tot de volgende aanbevelingen die worden uitgewerkt:
1. Stel de minimale onderhoudsbijdrage voor de instandhouding van de huidige binnensportaccommodaties vast voor een periode van minimaal 5 jaar;
2. Stel de ambities van duurzaamheid bij tot realisatie van de minimale wettelijke vereisten en ontwikkel een businesscase per accommodatie voor passende duurzaamheidsmaatregelen in relatie tot de vervangingsvraag;
3. Indien niet kan worden voldaan aan bovengenoemde aanbeveling dient het voorzieningenaanbod te worden heroverwogen;
4. Herijk de ambtelijke opdrachtgeversrol. Zorg daarbij voor een accounthouder en aanspreekpunt voor de ESA. Maak ook taken en verantwoordelijkheden vanuit de diverse disciplines - vastgoed, financiën – eveneens expliciet als het gaat om de ESA.
5. Herijk en formaliseer de afspraken met ESA ten aanzien van sturings- en verantwoordingsafspraken.
6. Onderzoek mogelijkheden voor uitbreiding van het takenpakket van ESA.

Taakvelden per thema
Aan dit thema zijn gekoppeld de taakvelden Sportbeleid en activering en Sportaccommodaties.

2.2.4 Kunst en cultuur

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2022?	Type	Planning
1. Meer samenwerking van kunst- en cultuurorganisaties in Aalsmeer en meer gezamenlijke activiteiten.	2022-1.1 In overleg met het culturele veld de samenwerking stimuleren.	Uitvoering	
	2022-1.2 Twee netwerkbijeenkomsten voor het culturele veld organiseren.	Uitvoering	

2. Lokale cultuuractiviteiten in het aanbod muziek- en cultuureducatie op scholen en lokale amateurkunst versterken.	2022-2.1 Subsidie verstrekken voor het plan Cultuureducatie met Kwaliteit waarin dit actiepunt is opgenomen.	Uitvoering
	2022-2.2 Participatie amateurkunstorganisaties in het fellowship traject.	Uitvoering

Actuele bestuurlijke actiepunten

Actiepunt	Type	Planning
2022-1 Uitvoering geven aan de acties "Actualisatie Cultuurbeleid 2020".	Uitvoering	

Actuele beleidsontwikkelingen

De impact van de corona crisis op de culturele sector blijft groot. Ook in 2021 konden veel culturele activiteiten niet of in aangepaste vorm doorgaan. De inkomsten bleven daarbij veelal achter en diverse organisaties maakten gebruik van mogelijkheden tot financiële ondersteuning. De verwachting is dat culturele organisaties ook na de corona crisis nog te maken krijgen met de financiële nasleep hiervan. De gevolgen van de corona maatregelen zullen ook op de lange termijn van invloed zijn. Dit maakt een flexibele houding richting toekomst van belang. De uitvoering van enkele acties loopt vertraging op. Zo willen we de heroverweging van de gemeentelijke bijdrage aan de Oude Veiling verschuiven van 2022 naar 2024, omdat de exploitatie de afgelopen twee jaar is getekend door de beperkingen vanwege COVID-19.

In 2021 is er een start gemaakt met de uitvoering van het plan Cultuureducatie met Kwaliteit. De uitvoering gericht op het versterken van de kwaliteit en kracht van cultuureducatie en verankering in het onderwijs wordt verder uitgerold in 2022. Ook zijn in 2021 plannen gemaakt om de inhaalslag Beeldende Kunst verder vorm te geven. In 2022 verwachten wij dat de realisatie van enkele beeldend kunstwerken van start kan gaan.

Taakvelden per thema

Aan dit thema zijn gekoppeld de taakvelden Cultuurpresentatie, -productie en -participatie, Musea, Cultureel erfgoed en Media.

Financiën

Bedrag x € 1.000	Rekening	Begroting	Begroting 2022			Begroting	Begroting	Begroting
Programma	2020	2021	Lasten	Baten	Saldo	2023	2024	2025
2.1 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-889	-984	1.278	217	-1.061	-904	-904	-904
2.2 Onderwijshuisvesting	-1.296	-1.161	1.500	297	-1.202	-1.196	-1.057	-1.225
2.3 Sportaccommodaties	-454	-387	1.143	1.122	-21	-20	0	1
2.3 Sportbeleid en activering	-1.670	-1.499	1.522	0	-1.522	-1.522	-1.522	-1.522
2.4 Cultureel erfgoed	-75	-75	76	0	-76	-76	-76	-76
2.4 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	-309	-348	353	0	-353	-353	-353	-353
2.4 Media	-489	-507	515	0	-515	-515	-515	-515
2.4 Musea	-156	-141	143	0	-143	-143	-143	-143
Totaal saldo van baten en lasten	**-5.339**	**-5.102**	**6.528**	**1.636**	**-4.892**	**-4.728**	**-4.570**	**-4.736**
Reservemutatie	67	25	0	25	25	25	25	25
Resultaat	**-5.272**	**-5.077**	**6.528**	**1.661**	**-4.867**	**-4.703**	**-4.545**	**-4.711**

Ontwikkeling programmasaldo (bedrag x € 1.000)	2022	2023	2024	2025
Saldo Programmabegroting 2021	-4.706	-4.699	-4.541	-4.430
Eerste Bestuursrapportage 2021	83	68	68	-207
Kadernota 2022				
- Afschrijving nieuwbouw Jozefschool 40 Jaar			-55	-55
- Planmatig onderhoud binnensportaccommodaties door ESA	-241	-241	-241	-241
- Planmatig onderhoud binnensportaccommodaties door ESA: dekking uit voorziening	241	241	241	241
- Voortzetting subsidie compensatie badhuur	-20	-20	-20	-20
Mutaties begroting 2022				
- Kapitaallasten	-32	-17	38	35
- Kostentoerekening	-2	-2	-2	-2
- Loon- en prijscompensatie	-33	-33	-33	-33
- Correctie capaciteit leerplicht	-17			
- Leerlingenvervoer	-140			
Saldo Programmabegroting 2022	**-4.867**	**-4.703**	**-4.545**	**-4.712**

Investeringen (bedrag x € 1.000)	2022	2023	2024	2025
Eerste Bestuursrapportage 2021				
- Nieuwbouw IKC Oosteindedriehoek	-2.038	-5.378	-3.379	
Kadernota 2022				
- Vervangende nieuwbouw Jozefschool	-1.600	-500		
Totaal investeringen	**-3.638**	**-5.878**	**-3.379**	

Verbonden partijen

Bij de realisering van de doelstellingen van programma Onderwijs en ontplooiing is 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. 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 Greenport en in de metropool vasthouden en versterken.

Wij gaan het merk Aalsmeer (Visit Aalsmeer) als het gaat om bloemen en water internationaal en regionaal sterker op de kaart zetten. Dit doen wij door de samenwerking binnen de Metropoolregio Amsterdam en te investeren in regionale en internationale relaties. Om adequaat te kunnen inspelen op nieuwe ontwikkelingen en kansen willen wij wendbaar zijn en tijdig kunnen sturen. Daar passen geen beleidsnota's voor vier jaar meer in. Wij willen snel met bedrijven en de raad de Economische agenda en de Agenda Recreatie en Toerisme evalueren, actualiseren en samenvoegen.
Duurzaamheid biedt kansen voor economische ontwikkeling en 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, moeten wij samen met inwoners en bedrijven aan de slag 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 2022?	Type	Planning
1. Behouden en continueren van een goed vestigingsklimaat.	2022-1.1 Uitvoering geactualiseerde Uitvoeringsagenda Economie, Recreatie & Toerisme 2020. Aanpassingen gebaseerd op scan corona 'impact crisis op lokale economie'.	Uitvoering	
	2022-1.2 Implementatie beleidslijnen strategie werklocaties in regionale afstemming.	Uitvoering	
	2022-1.3 Opstellen ruimtelijk-economische visie Westeinderplassen. Fase II: Gebiedsvisie en strategie.	Raad	2e helft
	2022-1.4 Ontwikkeling 'Green Square' op Green Park Aalsmeer.	Uitvoering	

2. Binnen Greenport Aalsmeer de concurrentiepositie van de sierteeltcluster in de regio Aalsmeer versterken	2022-2.1 De Greenport werkt in nauwe samenwerking met de gemeente, bedrijfsleven en onderwijs aan het realiseren van een Flowercampus ter versterking van de sierteeltcluster.	Uitvoering	
	2022-2.2 Binnen de Greenport wordt in gezamenlijkheid gewerkt aan een plan van aanpak voor de huisvesting Arbeidsmigranten. Zie thema 3.2 Greenport.	Uitvoering	
3. Het merk Aalsmeer is, in relatie tot economie en recreatie & toerisme, sterker op de kaart gezet	2022-3.1 De ambitie is om Visit Aalsmeer via de website en social media in de komende jaren nog verder uit te bouwen en te professionaliseren. De thema's water, bloemen en fietsen & wandelen blijven daarbij belangrijke thema's en komen terug in campagnes en/of instameets.	Uitvoering	
	2022-3.2 Om de effectiviteit van de promotie van Aalsmeer te meten, willen we meer inzicht krijgen door het monitoren van bezoekersaantallen en overnachtingen in Aalsmeer en door deel te nemen aan het MRA-bezoekersonderzoek. Deze data vormen mede belangrijke input voor het Jaarplan 2022 van Visit Aalsmeer en voor het toeristisch-recreatieve beleid van Aalsmeer.	Uitvoering	
	2022-3.3 Opstellen van het Jaarplan 2022 voor Visit Aalsmeer en de social media en het uitvoeren van de daarin genoemde acties en projecten.	Uitvoering	1e kwartaal
4. Bevorderen economische activiteiten in de sector recreatie en toerisme onder meer via verblijf en arrangementen.	2022-4.1 Via Visit Aalsmeer en de social media willen wij ons specifiek richten op het verleiden van bezoekers om naar Aalsmeer en omgeving te komen, hier te verblijven en gebruik te maken van arrangementen door het zoeken van de samenwerking met en faciliteren van ondernemers uit de toeristisch recreatieve sector.	Uitvoering	
	2022-4.2 Actieve samenwerking met de ondernemers in Aalsmeer op het gebied van Visit Aalsmeer wordt verder voorgezet, zoals samenwerking op het gebied van het voeren van campagnes (horeca, detailhandel, recreatie- en watersportsector, culturele sector en hotelsector) en het houden van instameets.	Uitvoering	
	2022-4.3 Het Plan Villagedressing Aalsmeer en de daarbij behorende lijst met acties en projecten wordt verder uitgevoerd. Het gaat hier om het versterken van de fysieke leefomgeving in Aalsmeer in de vorm van investeringen en aanpassingen in de fysieke omgeving. Naast de inzet via Visit Aalsmeer (social media) om Aalsmeer op de kaart te zetten, is het van belang om dat in de fysieke leefomgeving concreet terug te laten komen.	Uitvoering	

5. Meer vervulde vacatures op de Aalsmeerse arbeidsmarkt en minder werkloze jongeren in Aalsmeer.	2022-5.1 Uitvoering plan verbetering aansluiting onderwijs en 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).	2022-6.1 Het bestemmingsplan Fort Kudelstaart is in december 2020 vastgesteld. De omgevingsvergunning voor herontwikkeling dient te worden aangevraagd. Na verlening van de omgevingsvergunning zal worden gewerkt aan het realiseren van een zeilfort met hotel, congresruimte, restaurant, en andere faciliteiten. In het kader van de samenwerking en afspraken voor het herstel van de liniedijken van de Stelling van Amsterdam wordt gedacht aan een pontverbinding tussen het fort bij Aalsmeer en het fort Kudelstaart (2024).	Uitvoering
	2022-6.2 Het verder versterken van de positie van Aalsmeer op waterrecreatief gebied door mogelijke en gewenste waterrecreatieve voorzieningen en watersportmogelijkheden wordt in beeld gebracht, welke aansluiten op de drie subsidieregelingen (op het gebied van waterrecreatie) van de provincie Noord-Holland en de provinciale subsidieregeling in het kader van de Westeinderscheg.	Uitvoering

Actuele beleidsontwikkelingen

De gemeente Aalsmeer wil het lokale en regionale vestigingsklimaat voor bedrijven versterken (Agenda Economie en Recreatie & Toerisme, vastgesteld in 2019). Het hoofddoel van deze agenda is het versterken van de economische en toeristisch-recreatieve structuur in Aalsmeer.

Werklocaties

Eén van de manieren om het economisch vestigingsklimaat te versterken is om het aanbod van werklocaties kwantitatief en kwalitatief te laten aansluiten op de markt, zodat gevestigde bedrijven kunnen doorgroeien en uitbreiden. Dit maakt dat Aalsmeer aantrekkelijk blijft als vestigingslocatie voor bedrijven van buitenaf. In 2021 is tegen deze achtergrond de strategie werklocaties Aalsmeer vastgesteld. De strategie werklocaties Aalsmeer dient als uitvoeringskader voor lokale projecten en als toetsingskader voor aanvragen die de gemeente ontvangt. Het vormt daarnaast de strategische inzet voor de regionale uitvoeringsstrategie van het Platform Bedrijven en Kantoren (Plabeka).
De strategie werklocaties Aalsmeer heeft betrekking op de formele werklocaties (>10 hectare): Green Park Aalsmeer (inclusief Greensquare), Hornmeer en het terrein van Royal Flora Holland (privaat eigendom) en informele werklocaties inclusief gemengde (glastuinbouw)gebieden: Aalsmeer Oost, Tussen de Linten, Bovenlanden-Oosteinderweg, Schinkelpolder en de glastuinbouwgebieden Kudelstaart; Bachlaan/ Cactuslaan en het zuidelijk deelgebied.

De implementatie van de beleidslijnen uit de strategie werklocaties staat de komende jaren centraal. Een van de beleidslijnen uit de Strategie werklocaties Aalsmeer is het opstellen van een integraal toekomstperspectief op de Schinkelpolder. Gestart wordt met voorbereidingswerkzaamheden om tot een nota van uitgangspunten visie Schinkelpolder te komen (zie ook programma 5 omgevingsbeleid).

Regionale samenwerking
De gemeente wil zich actief blijven positioneren in regionale en internationale netwerken. De gemeente Aalsmeer continueert de samenwerking in de Metropoolregio Amsterdam en de deelregio Amstelland-Meerlanden. Aalsmeer neemt deel aan het portefeuillehouders-overleg Economie AM regio en draagt hiermee bij aan onder andere de uitvoering van de Economische Agenda Amstelland-Meerlanden.
Aalsmeer geeft conform de regionale afspraken binnen de Amstelland-Meerlanden en MRA (via Plabeka: Platform bedrijventerreinen en kantoren) uitvoering aan de Plabeka Uitvoeringsstrategie 3.1. Plabeka richt zich op afspraken binnen de kantoren- en bedrijvenmarkt, welke noodzakelijk zijn om de internationale concurrentiepositie van de Metropoolregio Amsterdam (MRA) te versterken. Binnen de Amstelland-Meerlanden regio worden ontwikkelingen op de kantorenmarkt de komende jaren intensiever gemonitord om tijdig bij te kunnen sturen als dat nodig is en tekorten of overschotten te voorkomen.

Recreatie en toerisme
Op het gebied van recreatie en toerisme investeert Aalsmeer nadrukkelijk en blijvend in de positionering van Aalsmeer als internationaal water- en bloemendorp voor bewoners, bezoekers en het bedrijfsleven. Dit gebeurt via Visit Aalsmeer en de daarbij behorende *social media* zowel online als in de fysieke leefomgeving. Aan de fysieke leefomgeving wordt gewerkt door de uitvoering van het Plan Villagedressing. De start van FloriWorld en de verwachte groei van het aantal bezoekers creëert kansen en mogelijkheden voor de recreatie- en toerismesector, waaronder ook de waterrecreatiesector. In verband met de inwerkingtreding van drie provinciale subsidieregelingen op het gebied van waterrecreatie en een subsidieregeling in verband met het project Westeinderscheg wordt gekeken naar het realiseren van extra voorzieningen op waterrecreatief gebied in Aalsmeer.

Continue inzet op het vergroten van de naamsbekendheid van het merk Visit Aalsmeer, als dorp van water en bloemen, blijft van belang. Ondanks de onzekerheden in verband met de coronacrisis is de verwachting voor 2022 dat lokale, regionale als ook - in beperkte mate - internationale doelgroepen aangesproken kunnen worden.

Accommodatiestrategie
Bij het opstellen van een accommodatiestrategie wordt aansluiting gezocht bij de bestaande beleidskaders, zoals op het gebied van economie, duurzaamheid, recreatie en toerisme, particuliere vakantieverhuur en het beleid van de MRA (Metropoolregio Amsterdam). Het aantal hotelkamers in Aalsmeer is in de afgelopen jaren gegroeid. Daarnaast is in een bepaalde mate sprake van een hotelstop in Amsterdam. Aalsmeer heeft een gunstige ligging (nabij de luchthaven Schiphol, Amsterdam) en is daarmee een interessante locatie voor nieuwe ontwikkelingen. Verder is het van belang dat nieuwe verblijfsaccommodaties in Aalsmeer een duidelijke meerwaarde hebben voor de omgeving en het vestigingsklimaat te versterken. Om dat doel te bereiken is een visie op verblijfsaccommodaties noodzakelijk, met een toetsingskader waarin voorwaarden zijn opgenomen waaraan een nieuwe ontwikkeling of aanpassing bestaande accommodatie moet voldoen. Van belang hierbij is om ervoor te waken dat nieuwe initiatieven een aanvulling vormen op het huidige aanbod en er geen overaanbod ontstaat. In verband met de coronacrisis en de effecten daarvan op de hotelsector wordt in 2022 opnieuw bekeken wat een geschikt moment is om te starten met het opstellen van een nieuwe accommodatiestrategie.

Greenport
De Greenport werkt in nauwe samenwerking met de gemeente, bedrijfsleven en onderwijs aan het realiseren van de Flowercampus ter versterking van het sierteeltcluster.

De Flowercampus moet zorgen voor een verbinding tussen onderwijs en het bedrijfsleven; het vergroten van het aantal jongeren dat doorstroomt vanuit het groene en grijze onderwijs naar het cluster; het vergroten van zij-instromers in de sector; het delen van kennis, ervaring en expertise tussen ketenpartijen (horizontaal, verticaal) en het vergroten van de aantrekkingskracht van het cluster voor bedrijven en innovatieve start-ups (vestigingsklimaat) en voor werknemers.

Arbeidsmarkt
De spanning op de arbeidsmarkt in Groot Amsterdam is toegenomen en wordt als gemiddeld getypeerd. Dit betekent dat het aantal kortdurend werkzoekenden en het aantal vacatures over het geheel genomen bezien in evenwicht is. De arbeidsmarkt lijkt zich daarmee te hebben hersteld van de coronacrisis. Die had vooral half 2020 veel invloed op het aantal vacatures (dat zakte) en het aantal werkzoekenden (dat steeg). Toch ligt dat beeld anders als er wordt ingezoomd op beroepsgroep. Zo was de arbeidsmarkt voor ICT'ers zeer krap, terwijl die voor creatieve en taalkundige beroepen en voor dienstverlenend personeel (bijvoorbeeld kappers en keukenpersoneel) juist ruim was. Voor elke vacature in deze beroepsgroep waren dus voldoende kandidaten beschikbaar.
Voor de komende periode is de verwachting dat de spanning op de arbeidsmarkt verder toeneemt.
In de horeca neemt het aantal vacatures, sinds de gedeeltelijke heropening, bijvoorbeeld al sterk toe. Dit geldt ook voor andere sectoren die door de coronacrisis zijn geraakt. Al is het met enige vertraging.
Op ons Werkplein AA zien we deze spanning ook. Het Werkplein heeft volledig inzicht in onze arbeidsmarkt en acteert hier op. Dit vraagt om meer ondersteuning vanuit de werkmakelaars om een match te kunnen maken. Scholing is hierbij noodzaak. Ons "actieplan werkgelegenheid" blijft actueel. Daarnaast is het Werkplein volledig aangesloten op de initiatieven vanuit de arbeidsmarktregio. Als voorbeeld is onze aansluiting op het Regionaal WerkCentrum en worden centraal afspraken gemaakt over de inzet van de middelen die beschikbaar zijn vanuit het steun en –herstelpakket die ook voor 2022 beschikbaar zijn. Al met al vanuit het Werkplein AA mooie kansen voor al onze inwoners.

Taakvelden per thema
Aan dit thema zijn gekoppeld de taakvelden Economische ontwikkeling, Bedrijfsloket en -ontwikkelingen en Economische promotie.

2.3.2 Greenport

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2022?	Type	Planning
1. Vormgeven aan de ontwikkeling van de verouderde glastuinbouwgebieden.	2022-1.1 Een belangrijk deel van het verouderd glastuinbouwgebied valt binnen de structuurvisie Bovenlanden. In de structuurvisie staan de ruimtelijke mogelijkheden uitgewerkt voor transformatie. Op basis van de visie worden ook fondsen geworven voor transformatiekosten.	Uitvoering	

Actuele bestuurlijke actiepunten

Actiepunt	Type	Planning
2022-1 Voorbereiden met de Greenport van samenwerkingsafspraken op het gebied van onderwijs en arbeidsmarkt.	Uitvoering	
2022-2 Op basis van onderzoek naar huisvesting arbeidsmigranten nadere vervolgstappen uitwerken in samenwerking met de Greenport.	Uitvoering	

Actuele beleidsontwikkelingen

Flowercampus

De Greenport werkt in nauwe samenwerking met de gemeente, bedrijfsleven en onderwijs aan het realiseren van de Flowercampus ter versterking van het sierteeltcluster.

De Flowercampus moet zorgen voor een verbinding tussen onderwijs en het bedrijfsleven; het vergroten van het aantal jongeren dat doorstroomt vanuit het groene en grijze onderwijs naar het cluster; het vergroten van zij-instromers in de sector; het delen van kennis, ervaring en expertise tussen ketenpartijen (horizontaal, verticaal) en het vergroten van de aantrekkingskracht van het cluster voor bedrijven en innovatieve start-ups (vestigingsklimaat) en voor werknemers.

Huisvesting Arbeidsmigranten

Om als Greenport goed te kunnen functioneren is huisvesting van arbeidsmigranten essentieel. De Greenport heeft dit in 2021 samen met de gemeentes opgepakt. Als eerste stap is een onderzoek uitgevoerd naar de vraag en behoeftes op het gebied van huisvesting arbeidsmigranten. Nadere vervolgstappen worden nog verder uitgewerkt.

Taakvelden per thema

Dit thema maakt onderdeel uit van taakveld Economisch ontwikkeling.

2.3.3 Schiphol

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2022?	Type	Planning
1. Een gunstigere beleving van de balans tussen revenuen en overlast van Schiphol.	2022-1.1 Bij de rijksoverheid, zelfstandig en via de BRS, pleiten voor het op een andere manier onderzoeken van geluidsoverlast; de systematiek van de berekende hinder en het aantal ernstig gehinderden loslaten en overstappen op een systematiek waarbij meetgegevens een rol spelen. En daarvoor de meetgegevens van Sensornet te gebruiken.	Uitvoering	

2022-1.2 Het bij de Tweede Kamer pleiten voor volumebeperking van Schiphol ten einde de ervaren hinder in Aalsmeer en Kudelstaart substantieel te verminderen. Dit mede op basis van de MKBA zoals opgesteld door onderzoeksbureau CE Delft.	Uitvoering
2022-1.3 Het via de Bestuurlijke Regie Schiphol bij de rijksoverheid pleiten voor wederkerigheid, ofwel het op elkaar afstemmen van luchtzijdige en landzijdige ontwikkelingen.	College

Actuele beleidsontwikkelingen

Luchtvaartnota

Eind 2020 heeft het kabinet de Luchtvaartnota vastgesteld. Deze nota biedt perspectief op de groei van de luchtvaart onder voorwaarde dat de hinder op de omgeving afneemt. Door de val van het kabinet is deze nota niet besproken met de Tweede Kamer; de nota is controversieel verklaard.
Het is de vraag wat het beleidsstandpunt van het nieuwe kabinet zal worden inzake het luchtvaartdossier en op welke termijn hier duidelijkheid over komt. Inzet van de gemeente is dat alleen volumereductie leidt tot substantieel minder hinder. De MKBA zoals opgesteld door onderzoeksbureau CE Delft geeft handvatten voor het inzetten op een krimpscenario waarmee de Nederlandse welvaart gebaat is.

Luchtruimherziening

De rijksoverheid houdt zich momenteel bezig met een herziening van het Nederlandse luchtruim. Het is de bedoeling om efficiënter gebruik te maken van dat luchtruim, rekening houdend met Europese wet- en regelgeving. Aanpassing van het luchtruim en vliegroutes kan van invloed zijn op de hinderbeleving en op ruimtelijke ontwikkelingen op de grond. Gemeenten waaronder Aalsmeer benadrukken het belang van wederkerigheid, ofwel het afstemmen van luchtzijdige ontwikkelingen en landzijdige ontwikkelingen.

Luchthavenverkeersbesluit

In 2021 heeft de rijksoverheid het ontwerp LVB met bijbehorend MER ter inzage gelegd. De gemeente Aalsmeer heeft hierop een zienswijze ingediend. Het wettelijk vastleggen van het plafond van 500.000 vluchten zorgt voor extra belasting van secundaire banen zoals de Aalsmeerbaan, terwijl het doel is om de secundaire banen door preferentieel baangebruik te ontlasten. Niet bekend is wanneer het LVB 1 wordt vastgesteld.

Luchthavenindelingbesluit

In 2021 heeft de rijksoverheid het ontwerp LIB ter inzage gelegd. Aanleiding was de aanleg van een viaduct over de A4 en verdubbeling van een rijbaan (voor vliegtuigen). Decentrale overheden waaronder Aalsmeer hebben gepleit voor aanpassing ook op andere punten, bijvoorbeeld daar waar het gaat om het regime binnen LIB 3. Ook zijn de decentrale overheden nog met het rijk in gesprek over het maken van een integrale beleidsafweging bij afwijkingen van het LIB. Niet bekend is wanneer het LVB wordt vastgesteld.

Einde ORS, nieuwe overlegstructuur

In navolging op het advies van ORS-voorzitter Van Geel is het de vraag op welke wijze de rijksoverheid een nieuwe overlegstructuur uitwerkt voor de luchtvaartsector, overheden, inwoners en maatschappelijke instanties. Gepleit is voor het oprichten van een 'bestuurlijke kolom' waarin decentrale overheden als overlegpartners een positie krijgen. Niet duidelijk is op welke termijn een nieuw kabinet hier verder invulling aan geeft.

Taakvelden per thema

Dit thema maakt onderdeel uit van taakveld Economische ontwikkeling en taakveld Bestuur op programma 2.6. Bestuur, bevolking en veiligheid.

2.3.4 Duurzaamheid

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2022?	Type	Planning
1. De energie infrastructuur in de gemeente is op termijn voorbereid op fossiel onafhankelijke energievormen.	2022-1.1 Warmtevisie Aalsmeer	Raad	1e kwartaal
	2022-1.2 In samenwerking met het Regionaal Energieloket diverse acties: groepsaankopen, vragen beantwoorden over duurzaamheid en dergelijke.	Uitvoering	
	2022-1.3 Ondersteunen VVE's, collectieven, maatschappelijke organisaties bij verduurzamen gebouwen door Servicepunt Energieadvies	Uitvoering	
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.	2022-3.1 Ondernemers informeren over activiteiten regio MRA, Greenport en De Meerlanden in het kader van circulaire economie.	Uitvoering	

Actuele beleidsontwikkelingen

Fossiel Onafhankelijk Aalsmeer 2040

De gemeente Aalsmeer wil in 2040 onafhankelijk zijn van fossiele brandstoffen. De transitie richting een fossiel onafhankelijke gemeente bestaat uit verschillende opgaven. Voor de gebouwde omgeving zijn dit het verduurzamen van onze elektriciteitsvoorziening en het verduurzamen van onze warmtevoorziening. Dit zijn complexe transitieopgaven met een grote impact op de lokale samenleving. In het ‘Plan van aanpak 2019 – 2021 Aalsmeer Fossiel Onafhankelijk’ is beschreven wat de gemeente Aalsmeer tot 2022 doet om goed voorbereid de weg in te slaan naar een fossiel onafhankelijke gemeente.

In 2021 is de Warmtevisie Aalsmeer (voorheen Transitievisie Warmte) voorbereid. De besluitvorming die gepland stond voor 2021 is verplaatst naar het eerste kwartaal van 2022. Dit als gevolg van de wens van

het college en de gemeenteraad om de Warmtevisie te bespreken voorafgaand aan de inspraakperiode en de inspraakperiode niet in de zomer te organiseren.
Op 8 juli 2021 is de Regionale Energiestrategie Noord-Holland Zuid 1.0 vastgesteld. Om de mogelijkheden van energie-opwek in de Aalsmeerse zoekgebieden te verkennen wordt op termijn een plan van aanpak opgesteld in afstemming met de gemeenteraad.
In samenwerking met het Regionaal Energieloket worden inwoners ondersteund bij alle vragen rondom woningverduurzaming. Ook worden acties georganiseerd om woningeigenaren te stimuleren en ontzorgen bij woningverduurzaming zoals groepsaankopen.
Servicepunt Energieadvies (opvolger Duurzaamheidsfonds Aalsmeer) ondersteunt VvE's, bewonersinitiatieven (collectieven zoals Energiecoöperaties), maatschappelijke organisaties over het verduurzamen van gebouwen. Ook richt het Servicepunt zich op het stimuleren van zon op grote daken (waaronder bedrijven).

Samenwerking
De gemeente Aalsmeer continueert verschillende regionale samenwerkingsverbanden gericht op het verduurzamen van de gebouwde omgeving zowel op het gebied van beleidsontwikkeling (de zogenaamde Regionale Energie & Klimaat Strategieën) als op het gebied van beleidsuitvoering. Denk hierbij aan bijv. het Warmte & Koude Programma MRA, Programma Versnellen Aardwarmte MRA, Greenport Aalsmeer, De Meerlanden, Energieregio Amstelland, Metropoolregio Amsterdam en Servicepunt Duurzame Energie.

Circulaire Economie
Een toekomstbestendige economie is een circulaire economie. Ons huidige (lineaire) systeem, waarbij we grondstoffen kopen, gebruiken, weggooien en vernietigen is niet langer houdbaar. De bevolking groeit en grondstoffen worden schaarser. Daarom is het belangrijk om slimmer met grondstoffen om te gaan en deze zoveel als mogelijk te hergebruiken met behoud of verbetering van de waarde. Het doel van de nationale overheid is om in 2050 een volledig circulaire economie te hebben. In navolging van de gerealiseerde scan voor kansen op bedrijventerrein Greenpark en het daaruit voortvloeiende actieplan, wordt op termijn in afstemming met het bedrijfsleven een stimuleringsaanpak voor heel Aalsmeer onderzocht. Dan moet ook duidelijk worden hoe deze aanpak gefinancierd kan worden.

MVO Platform
In 2018 hebben lokale ondernemers het MVO Platform Aalsmeer opgericht. Daarna heeft het MVO platform zich aangesloten bij Ondernemend Aalsmeer. Het doel van het Platform is om Maatschappelijk Verantwoord Ondernemen te stimuleren en te versterken. Het Platform richt zich op overheid, ondernemers, onderwijs en organisaties. Gemeente Aalsmeer ondersteunt en faciliteert het platform. Vanuit MVO platform wordt ingezet op een MVO Monitor. Het doel is de ontwikkelingen in de verduurzaming van de lokale economie zichtbaar te maken. Op deze manier krijgen bedrijven handvatten om gericht actie te kunnen nemen. De MVO monitor is een samenwerking tussen verschillende partijen waaronder: MVO Platform Aalsmeer, Wellant College Westplas Mavo, Nieuw Ondernemend Aalsmeer, Aalsmeer Lokaal, VU Amsterdam Sustainability Institute en gemeente Aalsmeer.

Taakvelden per thema
Dit thema maakt onderdeel uit van taakveld Milieubeheer op programma 2.4 Openbare Ruimte.

Financiën

Bedrag x € 1.000	Rekening	Begroting	Begroting 2022			Begroting	Begroting	Begroting
Programma	2020	2021	Lasten	Baten	Saldo	2023	2024	2025
3.1 Bedrijfsloket en -ontwikkelingen	78	64	169	169	0	0	0	0
3.1 Economische ontwikkeling	-505	-338	218	0	-218	-218	-218	-218
3.1 Economische promotie	264	299	335	760	425	425	425	425
Totaal saldo van baten en lasten	**-163**	**25**	**722**	**929**	**207**	**207**	**207**	**207**
Resultaat	**-163**	**25**	**722**	**929**	**207**	**207**	**207**	**207**

Ontwikkeling programmasaldo (bedrag x € 1.000)	2022	2023	2024	2025
Saldo Programmabegroting 2021	175	175	175	175
Eerste Bestuursrapportage 2021	2	2	2	2
Mutaties begroting 2022				
- Loon- en prijscompensatie	14	14	14	14
- Kostentoerekening	17	17	17	17
Saldo Programmabegroting 2022	**208**	**208**	**208**	**208**

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 we graag behouden. De afgelopen jaren heeft de gemeente veel geïnvesteerd in het wegwerken van onderhoudsachterstanden in de openbare ruimte, maar we zijn er nog niet. We 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 de themabijeenkomsten Aalsmeer in Zicht met bewoners en bedrijven 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 Het Groene Lint) 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 2022?	Type	Planning
1. Het openbaar groen op het vastgestelde beeldkwaliteitsniveau brengen en houden.	2022-1.1 Het meerjarenprojectenplan Buitenruimte actualiseren waar openbaar groen onderdeel van is.	Raad	2e kwartaal
	2022-1.2 Monitoring van de onderhoudskwaliteit/ beeldkwaliteit - conform het in 2021 vastgestelde monitoringsschema - zodat de onderhoudskwaliteit van het groen per wijk in beeld is.	Uitvoering	
2. Een gedragen kwaliteitsbeeld van het groen in Aalsmeer vaststellen.	2022-2.1 De acties naar aanleiding van de gemeentepeiling 2019 uitvoeren.	Uitvoering	
3. Het versterken van de kwaliteit van het openbaar groen met diverse gebruiksmogelijkheden.	2022-3.1 Uitvoering geven aan de acties voor een duurzaam bomenbeheer zoals aangegeven in het bomenbeleid dat eind 2021 aan de raad is aangeboden.	Uitvoering	
	2022-3.2 De plannen Groene Lint, Machinepark en Waterfront uitvoeren.	Uitvoering	

4. Meer groen beschikbaar voor afvoer en vasthouden regenwater, minder verstening	2022-4.1 Bij reconstructies waar mogelijk klimaatadaptieve maatregelen doorvoeren, bijvoorbeeld smallere trottoirs en grotere plantsoenen creëren. Het beleidsplan klimaatadaptatie geeft hiervoor richting en koppelkansen aan.	Uitvoering

Actuele beleidsontwikkelingen

Bomen zijn van groot belang voor een gezonde en aantrekkelijke leefomgeving. Een belangrijk aspect van het plan is het versterken en behouden van de waarde en kwaliteit van de bomen. De acties en scenario's die zijn weergegeven in het beleidskader worden na bestuurlijke vaststelling van het plan uitgevoerd vanaf 2022. De renovaties voor de openbare ruimte verlopen via budgetten uit het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer 2021-2024, dat jaarlijks in het voorjaar wordt geactualiseerd. Het (groen)onderhoud vindt plaats op basis van het 'Beeldkwaliteitsplan Beheer en Onderhoud Aalsmeer'. Het dagelijks onderhoud van de openbare buitenruimte wordt via een dienstverleningsovereenkomst (DVO2) uitgevoerd door Meerlanden.

Het komende jaar worden verschillende projecten uitgevoerd die Aalsmeer aantrekkelijker, groener en leefbaarder maken. Deze projecten (VVA-terrein, Machinepark, Waterfront) zijn mogelijk gemaakt met SLS-subsidie (Stichting Leefomgeving Schiphol). Het bewonersinitiatief 'Het Groene Lint' heeft in 2019 ook subsidie ontvangen voor projecten. In 2021 is gestart met de uitvoering die in de eerste helft van 2022 wordt afgerond.

Het college wil de opbrengsten van het huidige gronddepot in Kudelstaart verhogen. Bij voldoende projectomzet (zoals in 2020) is de in de begroting opgenomen taakstelling van 50.000 euro haalbaar. Er wordt middels een vergunningaanvraag toegewerkt naar een volwaardige grondbank. Bij voldoende grondstromen uit projecten wordt het behalen van de taakstelling dan structureel haalbaar. Daarnaast wordt bezien hoe we door langjarige verhuur van de grondbank kunnen voorkomen dat er schommelingen zijn aan de inkomsten kant en er structureel meer baten worden gerealiseerd.

Taakvelden per thema

Aan dit thema is het taakveld Openbaar groen en openluchtrecreatie gekoppeld.

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 2022?	Type	Planning
1. Kwaliteit van de wegen op het gewenste kwaliteitsniveau brengen en houden.	2022-1.1 Groot onderhoud plegen aan diverse wegen.	Uitvoering	

2. Hinder door reconstructies voor inwoners zoveel mogelijk beperken.	2022-2.1 Bereikbaarheidsregie en communicatie via bewonersbrieven, website en pers. Werkzaamheden waar mogelijk combineren.	Uitvoering	
3. Jeugd en jongeren kunnen spelen in hun leefomgeving.	2022-3.1 Onderhoud plegen aan speelplaatsen en renoveren van enkele speelplaatsen.	Uitvoering	
	2022-3.2 Inlopen achterstanden renovaties speelplaatsen; conform motie.	Uitvoering	
4. Waterafvoer en berging is op voldoende niveau om klimaatverandering op te vangen.	2022-4.1 Actualiseren basisrioleringsplan.	College	4e kwartaal
	2022-4.2 Meenemen klimaatadaptieve maatregelen in uitvoeringsprojecten.	Uitvoering	
5. Inwoners bewust maken van klimaatopgave en medewerking vragen.	2022-5.1 Communicatie bij projecten over wat mensen zelf kunnen doen en algemene communicatie over klimaatadaptatie onder andere door het opzetten van een webpagina met actualiteiten en klimaatadaptatie tips voor bewoners.	Uitvoering	

Actuele bestuurlijke actiepunten

Actiepunt	Type	Planning
2022-1 Aanleg rotonde Machineweg-Catharina-Amalialaan-Middenweg.	Uitvoering	4e kwartaal
2022-2 Nota Civieltechnische Kunstwerken.	Raad	4e kwartaal
2022-3 Nota Wegen	Raad	4e kwartaal

Actuele beleidsontwikkelingen

Grote infrastructurele werken

In 2020 is gestart met de reconstructie van de Burgemeester Kasteleinweg. Uitvoering heeft vooral in 2021 plaatsgevonden, maar de werkzaamheden lopen door tot in de eerste helft van 2022. Deze grote operatie heeft veel effect op de bereikbaarheid van en de verkeersafwikkeling in Aalsmeer. De provincie Noord-Holland is verantwoordelijk voor de uitvoering en fasering van Burgemeester Kasteleinweg. Andere infrastructurele projecten (Aanleg Burg. Hoffscholteweg, Ongestoorde Logistieke Verbinding Greenport Aalsmeer, aanleg nieuwe infrastructuur in Greenpark (o.a. Middenweg) en groot onderhoud aan de N231-zuid), die grotendeels binnen de gemeentegrenzen van Aalsmeer vallen, worden ook de komende jaren voorbereid en uitgevoerd. Deze werkzaamheden zullen in regionaal verband op elkaar worden afgestemd. Een van de grootste eigen projecten uit het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte is de reconstructie van de Machineweg. Uitvoering is in 2020 gestart en loopt (gefaseerd) door tot zeker in 2023, rekening houdend

met andere infrastructurele projecten in de omgeving zoals de aanpassing van de Middenweg. Een belangrijke maatregel is aanleg van een rotonde op de kruising Machineweg-Middenweg-Catharina-Amalialaan.

Wegen
Aan de hand van de laatste weginspectie (2020) is gebleken dat het wegennet Aalsmeer op veel wegvakken niet voldoet aan het vastgestelde kwaliteitsniveau B. In 2019 is de Nota Wegen vastgesteld. De Nota Wegen omvat een meerjareninvesteringsbehoefte en een aanpak om de achterstanden van groot onderhoud gefaseerd terug te dringen. Om dit doel te bereiken is € 5,5 miljoen extra budget beschikbaar gesteld voor de periode 2019-2022. In de komende jaren wordt op meerdere fronten werk gemaakt van het wegwerken van achtergebleven onderhoud. Kleine schades worden versneld hersteld, groot onderhoud en reconstructie van wegen wordt projectmatig voorbereid. Zo wordt onder andere geïnvesteerd in de Rietwijkeroordweg, Noordpolderweg, Jac Takkade, Aalsmeerderweg-zuid, Hornweg en diverse hoofdfietsroutes. Voor de uitvoering van infrastructurele projecten is het Meerjarenprojectenplan (MPP) Buitenruimte 2021-2024 leidend. Het MPP wordt jaarlijks gelijktijdig met de Kadernota vastgesteld.

Civieltechnische kunstwerken
In de Nota Civieltechnische Kunstwerken is onderbouwd wat het benodigde budget is voor de komende vijf jaar, met een doorkijk van de investeringsbehoefte op de middellange termijn. In de aankomende decennia ligt een vervangings- en renovatieopgave te wachten die vraagt om aanvullend budget. In het vastgestelde Meerjarenprojectenplan Buitenruimte is nog geen rekening gehouden met het benodigde extra structurele budget voor kunstwerken, areaaluitbreiding en wegenonderhoud. Voor de periode vanaf 2023 is berekend dat er een extra dotatie aan de reserve buitenruimte benodigd is om de doelstellingen/ambities te behalen. Na afdoening (besluitvorming) motie RAP wordt in 2022 een herziene Nota kunstwerken en Nota wegen met een passend investeringsbudget aangeboden aan de raad.

Verkeersmaatregelen
Jaarlijks is in het Meerjarenprojectenplan rekening gehouden met het uitvoeren van diverse kleine verkeersmaatregelen, op verzoek van bewoners of politiek, of omdat het waarborgen van de verkeersveiligheid aanpassingen vergt. Daarnaast wordt het opknappen en opwaarderen van enkele hoofdfietsroutes en het vervangen van enkele verkeersregelinstallaties voorbereid en worden de resultaten uit het verkeersonderzoek Kudelstaart nader uitgewerkt ten behoeve van een betere doorstroming, bereikbaarheid en verkeersveiligheid. Eén van deze maatregelen betreft de aanleg van een vrijliggend fietspad langs de Bilderdammerweg. Daarnaast worden varianten uitgewerkt voor een verkeersveilige inrichting van de Kudelstaartseweg tussen het Robend en de Madame Curiestraat. Recent is de wens ontstaan om het Spoorlijnpad tussen Burgemeester Hoffscholteweg en Stommeerkade te behouden/opnieuw aan te leggen, inclusief een veilige en comfortabele oversteek over de Burgemeester Hoffscholteweg. De technische en financiële mogelijkheden hiervoor zullen worden verkend en daarna komt het college met een advies aan de raad.

Er wordt een integrale Mobiliteitsagenda Aalsmeer opgesteld, die voor de lange termijn het beleid rond mobiliteit, verkeer en bereikbaarheid gaat bepalen, voortborduurt op de grote infrastructurele werken, maar ook van invloed zal zijn op de projecten voor de komende jaren.

Klimaatadaptatie
Het nationale Deltaplan Ruimtelijke Adaptatie, een gezamenlijk plan van Rijk, provincies, gemeenten en waterschappen heeft als doel om Nederland in 2050 volledig klimaatbestendig en waterrobuust te hebben ingericht. De aanpak in het Deltaplan is gericht op vier thema's: wateroverlast, droogte, hitte(stress) en het beperken van de gevolgen van overstromingen (waterveiligheid). De gemeente Aalsmeer heeft hiertoe een beleidsplan klimaatadaptatie opgesteld met beleid tot en met 2026. Klimaatadaptieve maatregelen raken alle openbare ruimtedisciplines. Bij nieuwbouwontwikkelingen en bij reconstructie van de buitenruimte (zoals bij het vervangen van de riolering) worden zo veel mogelijk klimaatadaptieve maatregelen meegenomen en worden bewoners geïnformeerd over de maatregelen die zij zelf kunnen nemen. De grondwaterzorg als onderdeel van klimaatadaptieve inrichting wordt onder meer ingevuld met de uitwerking van een gemeentebreed grondwaterrekenmodel, waarmee het grondwatergedrag in de gemeente kan worden voorspeld en op basis waarvan maatregelen kunnen worden bedacht om grondwateroverlast en grondwateronderlast beter te beheersen.

Taakvelden per thema
Aan dit thema zijn gekoppeld de taakvelden Verkeer en vervoer en Riolering.

2.4.3 Afvalinzameling

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2022?	Type	Planning
1. Het verlagen van de omvang en het percentage van het restafval met behulp van inwoners met handhaving op het gewenste serviceniveau.	2022-1.1 Implementatie 'Van afval naar grondstofbeleid 2021-2025'.	Uitvoering	
2. Meer inwoners zijn gemobiliseerd voor de bestrijding van zwerfafval.	2022-2.1 Initiatieven steunen van inwoners en scholen voor het opruimen van zwerfafval.	Uitvoering	

Actuele beleidsontwikkelingen
Het ‘Van afval naar grondstofbeleid’ is op 27 mei 2021 geamendeerd door de raad vastgesteld. Het plan is tot stand gekomen middels een participatietraject met inwoners waarbij verschillende vormen van participatie zijn ingezet en de doelgroepen basisscholen, hoogbouw, laagbouw en buitengebied aan bod zijn gekomen. Het plan wordt in 2022 fasegewijs in nauwe samenwerking met afvalinzamelaar Meerlanden geïmplementeerd. De communicatie met de inwoners is hierbij een belangrijk aspect.

Het ‘Van afval naar grondstofbeleid’ zal nog niet voldoen aan de doelstelling uit het “VANG-programma” (VANG staat voor “Van Afval Naar Grondstof”) van het Rijk, waarin de doelstelling is opgenomen om in 2020 75% van al het in Nederland ingezamelde huishoudelijk afval te hergebruiken en de hoeveelheid restafval te reduceren tot gemiddeld 100 kilo restafval per persoon per jaar. In het Landelijk Afvalbeheer Plan III (LAP III) is de doelstelling opgenomen om nog maar 30 kilo restafval per inwoner per jaar over te

houden in 2025. De verwachting is dat Aalsmeer de komende jaren met nascheiding van PMD een afvalscheidingspercentage van 65-70% zou kunnen behalen.

Afval is niet langer afval, maar een grondstof voor nieuwe producten. De transitie naar een circulaire economie speelt hierin een grote rol. Een circulaire economie is een economisch systeem dat de herbruikbaarheid van producten en grondstoffen en het behoud van natuurlijke hulpbronnen als uitgangspunt neemt. Om de transitie naar een circulaire economie te stimuleren heft het Rijk belasting over het verbranden van (rest)afval. Hierdoor wil zij de recycling van afval (grondstoffen) stimuleren.

Het huidige verwerkingscontract voor restafval met het Afval Energie Bedrijf (AEB) loopt op 31 december 2022 af. Aalsmeer werkt nauw samen met andere regio-gemeenten om het restafval na 2022 op een duurzame, kosten efficiënte manier te laten verwerken. Er is een verkenning uitgevoerd voor de verschillende routes voor restafvalverwerking en de samenwerkingsmogelijkheden met andere gemeenten. De raad is in 2021 geïnformeerd over de uitkomst van het onderzoek en de afwegingen voor Aalsmeer. Eind 2021 start het aanbestedingstraject voor de verwerking van het restafval.

Voor zwerfafval is het de ambitie om meer in te zetten op preventie door educatie, het betrekken van bewoners en het plaatsen van extra afvalbakken. Het doel is te komen en tot een meetbaar schonere openbare ruimte. Voor 2022 zetten we de lijn uit voorgaande jaren voort. Dat betekent in de praktijk dat we onder andere inzetten op de opruimacties middels convenanten met het basisonderwijs. We betrekken van bewoners door het meedoen met de landelijke opschoonactie.

Taakvelden per thema
Aan dit thema zijn gekoppeld de taakvelden Afval en Milieubeheer.

2.4.4 Begraafplaats

Actuele bestuurlijke actiepunten

Actiepunt	Type	Planning
2022-1 Onderhouden van de Algemene begraafplaats Aalsmeer, met speciale aandacht voor het bestrijden van onkruid.	Uitvoering	

Actuele beleidsontwikkelingen
De aula van de begraafplaats is inmiddels gemoderniseerd. De verwachting is dat de aula dit jaar nog opnieuw in gebruik wordt genomen.

Taakvelden per thema
Aan dit thema is gekoppeld het taakveld Begraafplaatsen.

Financiën

Bedrag x € 1.000	Rekening	Begroting	Begroting 2022			Begroting	Begroting	Begroting
Programma	2020	2021	Lasten	Baten	Saldo	2023	2024	2025
4.1 Openbaar groen en openluchtrecreatie	-3.097	-3.873	3.978	83	-3.895	-3.947	-3.954	-3.235
4.2 Riolering	694	740	2.152	2.828	676	676	676	676
4.2 Verkeer en vervoer	-6.565	-7.118	7.437	274	-7.163	-7.323	-5.463	-3.992
4.3 Afval	861	915	3.490	4.312	822	951	951	951
4.3 Milieubeheer	-691	-982	1.031	-	-1.031	-914	-863	-863
4.4 Begraafplaatsen	-51	-78	599	550	-49	-19	-18	-18
Totaal saldo van baten en lasten	**-8.850**	**-10.396**	**18.687**	**8.047**	**-10.640**	**-10.576**	**-8.671**	**-6.481**
Reservemutatie	1.325	1.926	5.002	8.130	3.128	2.732	-599	-2.273
Resultaat	**-7.525**	**-8.470**	**23.689**	**16.176**	**-7.513**	**-7.844**	**-9.270**	**-8.753**

Ontwikkeling programmasaldo (bedrag x € 1.000)	2022	2023	2024	2025
Saldo Programmabegroting 2021	-7.675	-7.668	-7.747	-7.795
Eerste Bestuursrapportage 2021	-153	-23	-23	-23
Kadernota 2022				
- Bijdrage GR Omgevingsdienst	-97	-97	-97	-97
Actualisering grondexploitaties 2021		-366	-540	
Meicirculaire 2021	-4	-4	-4	-4
Mutaties begroting 2022				
- Kapitaallasten	29	-71	-46	-21
- Loon- en prijscompensatie	15	15	15	15
- Kostentoerekening	-53	-53	-53	-53
- Buitenruimte kwaliteit gestuurd onderhoud			-1.200	-1.200
- Systematiek investeringen aanpassen	425	425	425	425
Saldo Programmabegroting 2022	**-7.513**	**-7.842**	**-9.270**	**-8.753**

Investeringen (bedrag x € 1.000)	2022	2023	2024	2025
Programmabegroting 2021				
- P20214 VVA-terrein recreatieterrein	-609			
- Stelpost: Gemalen en drukriolering meerjarig	-448	-448	-448	-448
- Stelpost: Riolering-UP-buitenruimte meerjarig	-2.642	-1.221	-1.221	-1.221
- Plafond kapitaallasten investeringen MN UPA	-1.807	-1.207	-1.207	-1.207
- Kunstwerken tlv reserve buitenruimte (begr)	-875	-875		
- Spelen afschr 15 jaar tlv res buitenruimte (begr)	-56	-104		
- Verkeer en vervoer tlv reserve buitenruimte (begr)	-625	-375		
Eerste Bestuursrapportage 2021				
- Stelpost: Gemalen en drukriolering meerjarig	-32	-6	180	212
- Stelpost: Riolering-UP-buitenruimte meerjarig	938	-151	-363	-587
- Plafond kapitaallasten investeringen MN UPA	600		-483	-483
Actualisering grondexploitaties 2021				
- Inrichting buitenruimte De Tuinen		-366	-540	
Meerjarig programma Buitenruimte				
- Stelpost: Gemalen en drukriolering meerjarig	-145	-130	-130	-130
- Stelpost: Riolering-UP-buitenruimte meerjarig	1.262	347	896	-2.939
- Plafond kapitaallasten investeringen MN UPA	-2.625	-135	1.134	482
- Kunstwerken tlv reserve buitenruimte (begr)	139	455	-51	
- Spelen afschr 15 jaar tlv res buitenruimte (begr)	-60		-54	
- Verkeer en vervoer tlv reserve buitenruimte (begr)	-847	-743	-51	
- Groen afschr 25 jaar tlv res buitenruimte (begr)	-69			
Totaal investeringen	**-7.901**	**-4.959**	**-2.338**	**-6.321**

Verbonden partijen

Naast de eigen organisatie dragen verbonden partijen bij aan het realiseren van de beleidsdoelstellingen. 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

Tot begin 2020 ging het economisch goed in Nederland en in Aalsmeer. De coronacrisis beïnvloedt de economie. Voorlopig blijft de vraag naar woningen in de regio stabiel en zijn er nog geen signalen uit de markt dat het ontwikkelen van woningen afneemt. Dat ligt anders bij andere sectoren zoals bedrijven, detailhandel, kantoren en horeca, het is nog onzeker op welke manier dat invloed heeft op de ruimtelijke en economische ontwikkeling van Aalsmeer.
Wat blijft zijn de vraagstukken rondom de ruimtelijke ontwikkeling: 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 2022?	Type	Planning
1. Optimaal faciliteren en regie voeren op de ruimtelijke ontwikkeling van de gemeente	2022-1.1 Opstellen participatiebeleid plus besluit aanwijzen gevallen waarin participatie verplicht is.	Raad	1e kwartaal
2. Een samenhangend ruimtelijk beeld van de gehele gemeente en toekomstbestendige visies	2022-2.1		

Actuele bestuurlijke actiepunten

Actiepunt	Type	Planning
2022-1 Actualiseren en waar nodig wijzigen van bestaande gemeentelijke regelgeving in het kader van de inwerkingtreding van de Omgevingswet en daarmee vervallen van nu nog geldende regelgeving.	Raad	2e kwartaal
2022-2 Aanpassen Legesverordening bij inwerkingtreding Omgevingswet en Wkb	Raad	2e kwartaal
2022-3 Uitvoeringsprogramma Tussen de Linten	Raad	1e kwartaal

Actuele beleidsontwikkelingen

Ruimtelijke ontwikkeling

De vraag naar woningen in de regio blijft stabiel en zijn er nog geen signalen uit de markt dat het ontwikkelen van woningen afneemt. Aalsmeer versnelt op de ontwikkeling van de vijf prioritaire projecten. Dat zijn de Oosteindedriehoek, Hoofdweg Zuid, Westeinderhage, Zwarteweg en de Van Cleeffkade. Het gaat om een totaal van 2.700 woningen. De ontwikkelingen van de bedrijventerreinen gaat ook gestaag door.

Wat blijft zijn de vraagstukken rondom de ruimtelijke ontwikkeling: 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

Omgevingswet en Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb)

De Omgevingswet kent meerdere doelstellingen. Zo moet het proces om te komen tot een ruimtelijke ontwikkeling eenvoudiger en voorspelbaarder worden voor initiatiefnemers. Tevens moet er sneller en met minder kosten tot een vergunning worden gekomen. Voor de interne organisatie betekent dit een omwenteling in de manier van werken. Het Programmateam Omgevingswet is bezig om de organisatie en haar producten Omgevingswet-proof te maken. De Omgevingswet wordt zoals het er nu naar uit ziet van kracht op 1 juli 2022.

Naast de Omgevingswet staat ook de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) voor de deur. De Wkb regelt de invoering van een nieuw stelsel van kwaliteitsborging voor het bouwen. Hiermee wordt de positie van de particuliere en de zakelijke bouwconsument versterkt. De relatie tussen de opdrachtgever, de bouwconsument, en de bouwende partijen wordt met de komst van de Wkb evenwichtiger. Ook deze wet betekent een geheel andere manier van werken; veel verantwoordelijkheid verschuift van de gemeente naar de markt. Vanwege de grote samenhang tussen beide wetten, wordt ook de implementatie van de Wkb begeleid door het Programmateam Omgevingswet. De invoering van de Wkb is gekoppeld aan de Omgevingswet. De wet gaat daarom naar verwachting vanaf 1 juli 2022 stapsgewijs in. Na inwerkingtreding van de wet wordt ook de Legesverordening aangepast.

Pijlers

Momenteel wordt door het Programmateam Omgevingswet gewerkt aan verschillende pijlers die samenhangen met de inwerkingtreding van de Omgevingswet en de Wkb. Zo worden er verschillende raadsbesluiten voorbereid die genomen moeten zijn alvorens de wetgeving in werking treedt. Mede op advies van de VNG streeft het Programmateam er naar een groot deel uiterlijk 1 januari 2022 al te hebben afgerond, zodat het laatste half jaar tot aan inwerkingtreding van de wetgeving echt als proefperiode gebruikt kan worden. Ook wordt er gewerkt aan de voorbereiding van de omgevingsvisie die uiterlijk 1 januari 2025 door de raad moet zijn vastgesteld.

Tevens wordt gewerkt aan een soepele en werkbare overgang naar het omgevingsplan van rechtswege (de nieuwe planvorm die de bestemmingsplannen en overige regelgeving voor de fysieke leefomgeving vervangt) waar we mee te maken hebben zodra de Omgevingswet in werking treedt (vervolgens hebben we nog tot eind 2029 de tijd om het omgevingsplan te vervolmaken zodat het voldoet aan alle eisen die de Omgevingswet er aan stelt). Ook worden verschillende stappen gezet zodat de organisatie straks soepel kan aansluiten op het Digitale Stelsel Omgevingswet (DSO), worden interne werkprocessen aangepast zodat straks door iedereen probleemloos met de nieuwe wet gewerkt kan worden en wordt met nadruk gelet op de interne communicatie aangaande de implementatie zodat de gehele organisatie wordt

meegenomen in het traject. Hiertoe is in samenwerking met de afdeling HRM ook een Leren & Ontwikkelen traject ingezet.

Gebiedsvisies

Stommeer

In de periode 2021/2022 wordt voor het gebied Stommeer een wijkaanpak opgesteld. Deze wijkaanpak zal bestaan uit:

1. een integrale visie op een gezonde leefomgeving
2. een ontwikkelstrategie voor een deel van de wijk
3. een leefbaarheidssprogramma voor de gehele wijk

Op basis van de wijkaanpak wordt het gesprek met het rijk gevoerd over het eventueel noodzakelijke maatwerk in het kader van het LIB. Het leeefbaarheidsprogramma zal de basis vormen voor een beroep op het omgevingsfonds voor de verbetering van de leefbaarheid in de wijk. Besluitvorming in de raad zal plaatsvinden in het tweede kwartaal van 2023. Op tussenliggende momenten zal de raad nog worden geïnformeerd of zal besluitvorming over deelproducten plaatsvinden.

Bovenlanden Oosteinderweg en Tussen de Linten

Deze structuurvisies zijn in december 2020 vastgesteld. Op basis van deze visies worden uitvoeringsprogramma's gemaakt. In deze programma's wordt ingegaan op particuliere initiatieven en publieke opgaven. Bij dit laatste gaat het met name om de ontwikkeling van groen/recreatief landschap. Inzet is hiervoor gelden te verkrijgen via het Programma Westeinderscheg. Voor de gemeentelijke publieke taken zoals gebiedsmakeling en handhaving zullen de ambities uit de structuurvisies worden bijgesteld totdat de benodigde dekking is geregeld.

Het uitvoeringsprogramma Bovenlanden Oosteinderweg en Tussen de Linten worden in 2022 aan de raad ter besluitvorming voorgelegd.

Schinkelpolder

In de strategie werklocaties wordt voor dit gebied transformatie van glastuinbouw naar een duurzaam bedrijfsterrein. Het gebied vormt tevens een belangrijke schakel in de het gebied Westeinderscheg, waarvoor een regionaal programma wordt ontwikkeld. Dat betekent dat groen en water ook belangrijke thema’s zijn.

In 2022 zal voor dit gebied een Nota van uitgangspunten worden ontwikkeld, waarvoor een bedrag van € 30.000,- benodigd is.

Taakvelden per thema

Aan dit thema zijn gekoppeld de taakvelden Fysieke bedrijfsinfrastructuur, Ruimtelijke ordening en Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen).

2.5.2 Vergunningverlening

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2022?	Type	Planning
1. Transparantie en duidelijkheid in vergunningen- en handhavingsbeleid	2022-1.1 Implementeren en uitvoeren aangepaste regelgeving en werkprocessen.	Uitvoering	

Actuele beleidsontwikkelingen

Bouwleges
De druk op de voorbereiding en uitvoering van plannen blijft onverminderd groot. Om te borgen dat vergunningverlening binnen wettelijke termijnen plaatsvindt, wordt - binnen de kaders van de kostendekkendheid van de legesinkomsten - de organisatie flexibel ingericht zodat het dienstverleningsniveau op peil blijft. Waar mogelijk wordt onderzocht of verdergaande samenwerking met bijvoorbeeld de Omgevingsdienst ook hier een oplossing kan bieden.

Taakvelden per thema
Aan dit thema is gekoppeld het taakveld Wonen en bouwen.

2.5.3 Wonen en volkshuisvesting

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2022?	Type	Planning
1. Realiseren van voldoende betaalbare woningen voor doelgroepen (lagere en middeninkomens, starters, jonge gezinnen)	2022-1.1 Realisatie van 56 jongerenwoningen in het sociale segment + oplevering van 24 koopwoningen voor starters binnen het project VVA-terrein. Daarnaast dienen de programma's van projecten in voorbereiding aan te sluiten op de Woonagenda Aalsmeer 2020.	Uitvoering	

2. Realiseren van voldoende geschikte woningen voor ouderen	2022-2.1 Oplevering van 44 woningen voor senioren in het sociale segment binnen project Laurierhof. Start realisatie senioren/zorgwoningen in verschillende segmenten binnen project Roerdomplaan. Verdere planvorming seniorenwoningen binnen project Zuiderkerk. Daarnaast heeft het College in 2021 een Taskforce Wonen en Zorg opgericht waarin een groot aantal Aalsmeerse stakeholders in het woon-zorg domein zitting hebben. Deze Taskforce is gevraagd in het eerste kwartaal van 2022 advies uit te brengen over de doorontwikkeling van het Woon-zorg domein.	Uitvoering
3. Faciliteren van meer duurzame en experimentele woonvormen	2022-3.1 De wens om realisatie van duurzame en experimentele woonvormen onder de aandacht brengen van (potentiële) ontwikkelende partijen	Uitvoering

Actuele bestuurlijke actiepunten

Actiepunt	Type	Planning
2022-1 Implementatie Huisvestingsverordening Aalsmeer 2021 September 2021 is de Huisvestingsverordening Aalsmeer 2021 vastgesteld. In 2022 worden diverse onderdelen uit de verordening verder uitgewerkt en wordt het systeem WoningNet aangepast zodat het nieuwe systeem in werking kan treden.	College	
2022-2 Programma Huisvesting arbeidsmigranten Uitvoering Fase 2 (maatregelen en pilots) en fase 3 (Actualisatie beleidskader)	Raad	4e kwartaal
2022-3 Presentatie inzichten Taskforce Wonen en Zorg.	College	1e kwartaal

Actuele beleidsontwikkelingen

De druk op de woningmarkt is hoog en zal naar verwachting voorlopig ook hoog blijven. Voor doelgroepen als jongeren en starters en mensen met een laag-(midden)inkomen wordt het steeds lastiger om passende woonruimte te vinden. Daarnaast is, door steeds verdere extramuralisatie van de zorg, een steeds grotere groep inwoners met een zorgvraag aangewezen op een reguliere woning. Vanuit woonbeleid moet er voor gezorgd worden dat er in de toekomst voldoende geschikte woningen voor deze doelgroep zijn. Vanuit Rijk, regio en gemeente Aalsmeer wordt vol ingezet op toevoeging van nieuwe woningen in alle prijscategorieën om het woningtekort in te lopen. Vanuit de Metropoolregio Amsterdam wordt er richting het Rijk aangedrongen op aanvullend instrumentarium voor gemeenten om te sturen op o.a. betaalbaarheid van wonen en bescherming van de woningvoorraad. Lokaal is als belangrijke kader de Woonagenda nog actueel. In 2022 zal er vooral aandacht zijn voor uitwerking van specifieke punten zoals de uitvoeringsregels woonruimteverdeling, het woon-zorg beleid, de uitvoering van eerder gemaakt beleid en de verdere voorbereiding en uitvoering van diverse bouwprojecten.

Huisvesting arbeidsmigranten
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 wil deze gelden inzetten voor de verbetering van de huisvesting van arbeidsmigranten in Aalsmeer. Naar aanleiding van het verleende voorschot is het programma Huisvesting arbeidsmigranten opgezet dat moet leiden tot meer en een kwalitatief betere huisvesting van arbeidsmigranten.

Woonzorgvisie
De gemeente Aalsmeer is in 2021 gestart met de Taskforce Wonen en Zorg. Deze Taskforce verkent de problematiek van het langer thuis blijven wonen van met name ouderen en verstandelijk beperkten. De komende jaren zal de woon- en zorgproblematiek van ouderen en mensen met een verstandelijke beperking naar verwachting toenemen. In het eerste kwartaal 2022 presenteert de Taskforce haar inzichten aan het college. Zie ook thema 1.1 Zorg en Welzijn.

Taakvelden per thema
Aan dit thema is gekoppeld het taakveld Wonen en bouwen.

2.5.4 Verkeer en vervoer

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2022?	Type	Planning
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.	2022-1.1 Opstellen Mobiliteitsagenda Aalsmeer.	Raad	1e kwartaal
2. Samen met de regio tot de beste keuzes komen ten aanzien van bereikbaarheid en mobiliteit.	2022-2.1 Opstellen Bereikbaarheidsagenda Zuidlob VRA i.s.m. de Vervoerregio Amsterdam (VRA), Provincie Noord-Holland, gemeenten Amstelveen, Uithoorn en Oiuder-Amstel (Ouderkerk a/d Amstel).	Raad	1e kwartaal
	2022-2.2 Periodiek op bestuurlijk niveau bestuurlijk afstemmen met de Amstelland-Meerlandengemeenten, met de Vervoerregio Amsterdam (portefeuillehoudersoverleg Verkeer en Vervoer) en periodieke afstemming met vervoermaatschappij Connexxion.	Overig	

Actuele bestuurlijke actiepunten

Actiepunt	Type	Planning
1. Bereikbaarheidsagenda Zuidlob VRA.	Raad	1e kwartaal

Actuele beleidsontwikkelingen

Mobiliteitsagenda Aalsmeer

Het opstellen van de mobiliteitsagenda Aalsmeer heeft langer geduurd dan verwacht. Als gevolg van de beperkende corona maatregelen moesten enkele onderzoeken worden uitgesteld en ook de participatie van burgers, bedrijven en andere belanghebbenden moest op een andere manier worden ingericht.

Taakvelden per thema

Aan dit thema is gekoppeld het taakveld parkeren.

2.5.5 Maatschappelijk Vastgoed

Actuele beleidsontwikkelingen

Uitgangspunt voor het beheer van de gebouwenportefeuille is onveranderd de rapportage "Maatschappelijk vastgoed Aalsmeer in hernieuwde balans" uit 2016. Nagenoeg alle hierin gestelde doelen ten aanzien van de portefeuille zijn voltooid of in uitvoering. In 2021 zullen we de visie op het gemeentelijk maatschappelijk vastgoed gaan actualiseren en in een nieuwe Nota Vastgoed Gemeente Aalsmeer 2022 inclusief verduurzamingsplan gaan uitwerken.

Fort Kudelstaart

Het Fort Kudelstaart zou dit jaar in erfpacht overgaan naar de huidige exploitant na het onherroepelijk worden van het bestemmingsplan. Daarbij zou de gemeente als eigenaar niet meer verantwoordelijk zijn voor het onderhoud en/of restauratie. Dit is de reden dat het object niet in het regulier Meerjarig Onderhoudsplan is opgenomen. Omdat beroep is aangetekend bij de Raad van State op het bestemmingsplan én er een voorlopige voorziening is toegekend, blijft de gemeente (voorlopig) verantwoordelijk voor het afronden van de restauratie en het uitvoeren van restauratiewerkzaamheden die de afgelopen jaren aan het licht zijn gekomen. Daartoe heeft de gemeente onlangs een bouwhistorisch MJOP laten opstellen. Op basis hiervan is in 2022 nog een onderhoudsbudget nodig die in de eerste bestuursrapportage is opgenomen en waarvoor nu in de begroting middelen zijn opgenomen.

Taakvelden per thema

Aan dit thema is gekoppeld taakveld Beheer overige gebouwen en gronden.

Financiën

Bedrag x € 1.000	Rekening	Begroting	Begroting 2022			Begroting	Begroting	Begroting
Programma	2020	2021	Lasten	Baten	Saldo	2023	2024	2025
5.1 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-434	0	16.105	16.105	0	0	63	0
5.1 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-951	-34	3.903	5.922	2.019	457	324	-113
5.1 Ruimtelijke ordening	-1.050	-844	1.669	7	-1.662	-746	51	-927
5.2 Wonen en bouwen	58	393	2.088	1.072	-1.016	-873	-873	-873
5.4 Parkeren	16	17	2	19	17	17	17	17
5.4 Openbaar vervoer	0	-58	59	0	-59	-9	-9	-9
5.5 Beheer overige gebouwen en gronden	12	-494	1.233	971	-263	-726	-708	-707
Totaal saldo van baten en lasten	**-2.348**	**-1.021**	**25.059**	**24.096**	**-963**	**-1.880**	**-1.136**	**-2.612**
Reservemutatie	662	140	2.285	470	-1.815	-168	-76	424
Resultaat	**-1.687**	**-881**	**27.343**	**24.566**	**-2.777**	**-2.048**	**-1.211**	**-2.188**

Ontwikkeling programmasaldo (bedrag x € 1.000)	2022	2023	2024	2025
Saldo Programmabegroting 2021	-1.848	-1.722	-1.722	-1.721
Eerste Bestuursrapportage 2021	-530	-293	-88	-88
Actualisering grondexploitaties 2021	70	381	993	15
Mutaties begroting 2022				
- Inhaal handhavingsdossier	-44			
- Kapitaallasten	18	-2	-2	-2
- Loon- en prijscompensatie	5	5	5	5
- Kostentoerekening	-399	-398	-398	-398
- Omgevingswet / accountmanager Omgevingsdienst	-25			
- Uitvoering structuurvisie - onderzoek illegale activiteiten	-25	-20		
Saldo Programmabegroting 2022	**-2.778**	**-2.049**	**-1.212**	**-2.189**

Investeringen (bedrag x € 1.000)	2022	2023	2024	2025
Programmabegroting 2021				
- Green Park Aalsmeer	613	1.626	1.789	1.789
- De Tuinen van Aalsmeer	2.715	3.417	1.683	1.683
- Hornmeer Meervalstraat-Roerdomplaan	992	139		
- Hornmeer VVA-woningbouw	159			
Eerste Bestuursrapportage 2021				
- Fort Kudelstaart restauratie	-160			
Actualisering grondexploitaties 2021				
- Green Park Aalsmeer	403	253	267	-1.789
- De Tuinen van Aalsmeer	537	-161	-762	4.173
- Hornmeer Meervalstraat-Roerdomplaan	1.691	-1.580	-1.016	
- Hornmeer VVA-woningbouw	-647			
Totaal investeringen	**6.303**	**3.694**	**1.961**	**5.856**

Verbonden partijen

Bij de realisering van de doelstellingen van programma Ruimtelijke ontwikkeling zijn betrokken: Green Park gebiedsontwikkeling BV en Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied. Voor aanvullende informatie per partij wordt verwezen naar de paragraaf verbonden partijen.

2.6 Bestuur, bevolking en veiligheid

Missie 2019 - 2022

Inwoners en ondernemers mogen een open en transparante houding van de gemeente verwachten. Een organisatie die denkt in oplossingen en oog heeft voor de menselijke maat. Een professionele organisatie die gericht is op goede, eigentijdse dienstverlening aan inwoners en ondernemers en tijdig, helder en via relevante kanalen communiceert met de verschillende doelgroepen in de samenleving.

Veiligheid staat in Aalsmeer hoog op de agenda. Inwoners voelen zich veilig in hun buurt, kinderen kunnen hier veilig opgroeien, ondernemers veilig ondernemen. De gemeente werkt samen met de veiligheidspartners aan de veiligheid in onze gemeente. Prioriteiten in ons veiligheidsbeleid zullen altijd actueel moeten zijn. Daarom stelt het bestuur van de gemeente naast de aandachtspunten in het Integraal Veiligheidsplan, zoals woonfraude, hennepteelt, inbraken, jeugdoverlast en verwarde personen, zaken zoals ondermijning, arbeidsmigranten overlast Surfeiland en waterveiligheid hoog op de (veiligheids)agenda voor 2021-2022.

2.6.1 Veiligheid, handhaving en crisisbeheersing

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2022?	Type	Planning
1. Voorkomen en bestrijden van georganiseerde criminaliteit in de sierteeltsector	2022-1.1 - toezicht en handhaving handhavingsknooppunt Aalsmeer; - toezicht en handhaving gebiedsgebonden projecten; - verbeteren informatiepositie.	Uitvoering	
2. Inzetten op problematiek arbeidsmigranten	2022-2.1 - aanpak illegaal gebruik en/of overbewoning; - toezicht en handhaving gebiedsgebonden projecten; - communicatie/voorlichting aan arbeidsmigranten; - toezicht en handhaving in de openbare ruimte.	Uitvoering	
3. Voorkomen jeugdoverlast en jeugdcriminaliteit	2022-3.1 - aanpak alcoholmisbruik, lachgas; - inzet op jeugdoverlast op het water; - inzet op jeugdoverlast in de openbare ruimte; - aanpak via LPGA/top 400/600.	Uitvoering	

4. Handhaven openbare orde en veiligheid in en rondom het water	2022-4.1 Uitvoeringsplan waterveiligheid: - toezicht en handhaving varend verkeer; - aanpak overlast/criminaliteit op en rond het water; - intensiveren samenwerking met politie en jongerenwerk op het water; - wijzigen lokale regelgeving waar mogelijk; - communicatie en voorlichting.	Uitvoering
5. Inzetten op woonfraude, hennepteelt, inbraken/HIC-crimes, personen met verward gedrag	2022-5.1 Door: - toezicht en handhaving gebiedsgebonden projecten; - toepassing bestuurlijke maatregelen (waaronder sluiting panden); - inzet op zorg/veiligheid personen met verward gedrag; - bieden tijdig en juist vangnet; - convenanten zorgpartners gegevensuitwisseling; - deelname regionale programma's Actiecentrum Veiligheid en Zorg; - persoonsgerichte aanpak verwarde verdachten; - Lokale aanpak overlast veelplegers; - implementatie ketenveldnorm (langdurige forensische expertise zorg).	Uitvoering

Actuele bestuurlijke actiepunten

Actiepunt	Type	Planning
2022-1 Aanpak ondermijning/mensenhandel.	Uitvoering	
2022-2 Actualiseren Algemene Plaatselijke Verordening Aalsmeer.	Raad	4e kwartaal
2022-3 Financiële jaarstukken Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland	Raad	2e kwartaal
2022-4 Opstellen integraal veiligheidsplan 2023-2026.	Raad	4e kwartaal

Actuele beleidsontwikkelingen

Algemeen
Dit is het laatste jaar waarop het Integraal Veiligheidsplan Aalsmeer 2019-2022 zich richt. Hierin zijn voor die periode de prioriteiten van het beleid vastgelegd. Deze richten zich op:

- de aanpak van woonfraude;
- de aanpak ondermijning;
- het terugdringen van overlast door personen met verward gedrag;
- een daling van het aantal woninginbraken.

Laatstgenoemde prioriteit is in de afgelopen drie jaar feitelijk geen prioriteit meer gezien het zeer lage aantal woninginbraken.

In 2022 zal een nieuw Integraal Veiligheidsplan worden opgesteld voor de volgende collegeperiode vertaald naar periodieke danwel thematische actieplannen.
Overkoepelende thema's die continue de aandacht houden zijn de versterking van de integrale aanpak, de regionale samenwerking en de verbetering van onze informatiepositie, met inachtneming van plotseling opkomende actuele ontwikkelingen buiten dit plan. Een eenvoudig voorbeeld hiervan is de coronacrises wat van grote invloed is en voorlopig blijft op de openbare orde en veiligheid. Deze overkoepelende thema's zijn zeker van belang op de thema's waarop in 2022 de focus wordt gelegd.
We blijven ons in het reguliere werk richten op de onderwerpen die veel impact hebben op de samenleving en individuele inwoners en bezoekers van onze gemeente, ondanks dalende criminaliteitscijfers: de zogenaamde High Impact Crimes, waaronder inbraken en geweldsincidenten.

Ondermijning
Qua prioriteit is ondermijning, de aanpak van de georganiseerde criminaliteit inmiddels naar nummer 1 geschoven vanwege de grote ontwrichtende invloed op onze samenleving op alle niveaus, landelijk, regionaal en lokaal. Het gezag en economische en sociale structuren zijn vooral doelwit en dienen op alle fronten weerbaar te worden gemaakt.
In onze aanpak richten we ons samen met onze (regionale) partners binnen en buiten het RIEC op mensenhandel, woonfraude en malafide investeringen en witwassen in de sierteeltsector. Samenwerking en een goede informatiepositie, alsmede een brede bewustwording is de basis voor de aanpak. De continuering van de aanpak van woonfraude dat gericht is op het misbruik van woningen voor criminele activiteiten en misbruik van woningen voor bewoning, onder meer door arbeidsmigranten, maakt hier onderdeel van uit. Mensenhandel/uitbuiting komt vooral in dat laatste tot uiting. Een meer actieve opsporing en alert reageren op (anonieme) meldingen zijn de ingrediënten voor succesvolle acties, en ook hier vooral in samenwerking met de politie en het OM.
Daarnaast willen we voorkomen dat jongeren door de aantrekkingskracht van het "snelle geld" terecht komen c.q. verder afglijden naar/in het criminele circuit. De aanpak is met name persoonsgericht en begeeft zich op het snijvlak van zorg en veiligheid. De samenwerking met het Actiecentrum Veiligheid en Zorg waarin ook onze zorgpartners zijn vertegenwoordigd is daarmee heel belangrijk.

Personen met verward gedrag
Het terugdringen van overlast door personen met verward gedrag is landelijk, regionaal maar ook lokaal een belangrijk thema. Deze overlast doet zich in vele vormen voor zowel in/rondom woningen als in de openbare ruimte. Ernstige voorvallen zijn schaars maar kunnen wel grote impact hebben voor de samenleving. Vooral personen met ernstige psychische problemen kunnen voor gevaar zorgen. Ook hier is preventie in de vorm van zorg en dus een integrale aanpak van belang om in te zetten. De versterking van gemeentelijke handhaving op het veiligheidsterrein en dus vooral in de openbare ruimte richt zich niet meer

alleen op de samenwerking met de politie, maar ook op vooral met zorgpartners. Informatiedeling op basis van de juiste juridische convenanten is hierbij een voorwaarde. Onder de vlag van het regionaal Actiecentrum veiligheid en zorg worden deze ook geboden naast de ontwikkeling van specifieke persoonsgerichte programma's op dit onderwerp waar alle regiogemeenten bij betrokken zijn, zoals:
- persoonsgerichte aanpak verwarde verdachten;
- lokale aanpak overlast veelplegers;
- inzet langdurige forensische expertise zorg.

Crisisbeheersing
In het kader van crisisbeheersing zijn de onlangs vastgestelde meerjarige plannen van de Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland voor de komende periode leidend.
- VrAA beleidsplan Buiten Gewoon Veilig 2021-2024;
- Regionaal Risicoprofiel 2021-2024.
De coronacrises heeft ook laten zien wat de organisatiegraad en de waarde van deze gemeenschappelijke regeling is. Continue blijven ontwikkelen en een goed beheer van de organisatie en middelen is belangrijk.

Taakvelden per thema
Aan dit thema zijn gekoppeld de taakvelden Openbare orde en veiligheid en Crisisbeheersing en brandweer.

2.6.2 Dienstverlening burger

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2022?	Type	Planning
1. Vergroten van de digitale dienstverlening voor de burger.	2022-1.1 Vergroten identiteitsbewaking en verbeteren werkprocessen voor doelgroepen arbeidsmigranten en mensen in het register niet ingezetenen (RNI).	Uitvoering	
2. De telefonische dienstverlening optimaliseren.	2022-2.1 Ondersteunen teams om bereikbaarheid voor inwoners en ondernemers te vergroten	Uitvoering	
3. Verbeteren van de digitale communicatie met burgers en ondernemers.	2022-3.1 Web-teksten tweetalig aanbieden evenals digitale communicatie in de vorm van bevestigingen, herinneringen en afhandeling.	Uitvoering	

Actuele beleidsontwikkelingen

Vergroten van de digitale dienstverlening
In 2021 heeft Publiekszaken diverse producten gedigitaliseerd binnen het programma digitale transformatie. Hierbij zijn zowel de aanvraag, de afhandeling alsook het eindproduct digitaal te volgen. Inwoners en Ondernemers kunnen gebruik maken van een overzicht van de digitale aanvragen binnen Mijn Aalsmeer via loket.aalsmeer.nl door in te loggen met DIGID. Komend jaar zet Burgerzaken in om het vergroten van identiteitsbewaking en samenwerking met ketenpartners. Ook krijgen de bijzondere doelgroepen arbeidsmigranten en mensen in het register niet ingezetenen (RNI) aandacht met werkprocessen op maat zodat zij het gemak voor deze klantstromen optimaliseren. Hiervoor zijn diverse technische innovaties nodig zodat controles en registraties tijd en plaats onafhankelijk kunnen worden uitgevoerd.

De telefonische dienstverlening wordt verbeterd
De komst van ons klantcontactsysteem heeft onze eerstelijnsdienstverlening in de gelegenheid gesteld om sneller en eenduidiger klantvragen te beantwoorden. Sinds de coronamaatregel thuiswerken tenzij,… heeft ons eerstelijns-klantcontact (KCC) het gewicht van de telefonische dienstverlening op haar schouders genomen. De afdelingen zijn sinds het massale thuiswerken, en hieraan gekoppeld de flexibele (24/7) werktijden, minder goed bereikbaar en met directie is afgesproken de teams zelf verantwoordelijk te houden voor hun bereikbaarheid. De directie zal daarop passende prestatieafspraken moeten maken met de afdelingen. Het klantcontactcenter blijft het eerste aanspreekpunt en verwijst bellers zo goed mogelijk naar publieke informatie. Vanuit deze rol ondersteunt Publiekszaken teams om hun bereikbaarheid voor inwoner en ondernemer te vergroten.

Verbeteren van de digitale communicatie met burgers en ondernemers
Publiekszaken streeft naar geactualiseerde leesbare teksten op websites welke zijn afgestemd op zowel lokale als internationale inwoners en ondernemers. In 2022 willen wij de web-teksten volledig tweetalig aanbieden. Daarnaast communiceren we meer via e-mail in de vorm van bevestigingen, herinneringen en afhandeling. Dit gaan wij zoveel mogelijk uniformeren aan de hand van sjablonen wederom in twee talen. Daarbij moet er ook aandacht zijn voor de doelgroep die niet digivaardig is of andersoortige beperkingen kennen waardoor het gebruik van de website bemoeilijkt wordt.
Vanuit de eerstelijns dienstverlening willen wij faciliteren in het versturen van informatie welke vanuit de teams wordt aangeleverd zodat specifieke informatie over thema’s naar de mensen wordt gebracht. Deze informatie wordt opgeslagen in ons klantcontactsysteem zodat we de eenduidigheid bewaken en een publiek advies kunnen geven over terugkerende thema’s.

Taakvelden per thema
Aan dit thema is gekoppeld het taakveld Burgerzaken.

2.6.3 Communicatie

Uitvoeringsprogramma 2018-2022

Wat willen we bereiken in 2018-2022?	Wat gaan we daarvoor doen in 2022?	Type	Planning
1. Verbeteren/vernieuwen van de digitale communicatie	2022-1.1 Uitbreiding digitale dienstverlening en informatievoorziening, inclusief bijbehorende formatie	Uitvoering	
	2022-1.2 2022-1.1 Betere kanaalsturing bij inzet social media om doelgroepen gericht te bereiken	Uitvoering	

Actuele bestuurlijke actiepunten

Actiepunt	Type	Planning
1. Uitbreiding digitale communicatie en webcare en bijbehorende formatie	Uitvoering	

Actuele beleidsontwikkelingen

Onze digitale kanalen spelen een steeds belangrijkere rol in onze dienstverlening en de communicatie met inwoners en ondernemers. Daarnaast staan we als gemeente voor opgaven waar communicatie een essentiële rol in speelt: grote projecten, maatschappelijke opgaven en nieuwe wetgeving. Hierdoor neemt de druk op de digitale communicatie toe, met name op de capaciteit.

De coronacrisis maakt het belang van digitale communicatie duidelijker dan ooit. Informatie moet snel en voor een brede groep toegankelijk zijn. Daarnaast is gebleken hoe belangrijk het is om deze informatie ook in het Engels aan te bieden om onze internationals te bereiken. Het Rijk neemt de maatregelen, maar voor vragen over regels en regelingen richten inwoners en ondernemers zich tot de gemeente. De gemeentelijke website is een belangrijke informatiedrager hierin en een verwijspunt naar andere informatiebronnen. Voor specifieke, met name oudere doelgroepen, blijven we communiceren via geprinte media.

In coronatijd hebben we online campagnes ingezet via *social media* kanalen. Via *social media* kunnen we gerichter en effectiever specifieke doelgroepen bereiken. Ook voor andere onderwerpen neemt de behoefte aan onlinecampagnes via sociale media toe.

Sinds 2020 moeten overheden hun informatie digi-toegankelijk aanbieden. Dit betreft alle websites die de gemeente in beheer heeft, inclusief satelliet-sites. Het digi-toegankelijk maken van documenten, zoals bestemmingsplannen, rapporten en beleidsstukken is een arbeidsintensief en kostbaar proces.

Naast digitale communicatie blijft het van belang ook fysieke bijeenkomsten te organiseren om onze inwoners en bedrijven te informeren over diensten, activiteiten en projecten.

Taakvelden per thema
Dit thema maakt onderdeel uit van taakveld Ondersteuning organisatie op programma 2.7 Overhead.

2.6.4 Regionale samenwerking

Actuele beleidsontwikkelingen
Metropoolregio Amsterdam (MRA)
Het huidige convenant waarin de samenwerking binnen de MRA geregeld is wordt vervangen door nieuwe samenwerkingsafspraken. Het concept daarvoor is tot stand gekomen na diverse consultatierondes langs bestuurders, raden en staten. Colleges, raden en staten zijn in de gelegenheid gesteld wensen en opvattingen naar voren te brengen op de concept samenwerkingsafspraken. De definitieve samenwerkingsafspraken worden voor het eind van 2021 ter vaststelling aangeboden aan de deelnemers. Met ingang van 1 januari 2022 gelden de nieuwe samenwerkingsafspraken.

Vooralsnog is de bijdrage aan de MRA 1,53 euro per inwoner. De hoogte van de bijdrage per inwoner wordt telkens voor vier jaar vastgesteld in een MRA meerjarenbegroting, gelijktijdig bij het vaststellen van de MRA Agenda.

Gemeenschappelijke regeling Amstelland Meerlanden (AM)
In AM verband vindt de voorbereiding plaats op de samenwerking in de MRA via de AM Regiegroep en het AM raadsledenplatform. Regiosecretarissen AM voor Algemeen bestuurlijke taken, Economie, Wonen en Vervoer zorgen voor een goede ambtelijke en bestuurlijke voorbereiding en het aanhaken op de MRA.
De bijdrage aan de AM is 0,73 euro per inwoner.

Taakvelden per thema
Dit thema maakt onderdeel uit van taakveld Bestuur.

Financiën

Bedrag x € 1.000	Rekening	Begroting	Begroting 2022			Begroting	Begroting	Begroting
Programma	2020	2021	Lasten	Baten	Saldo	2023	2024	2025
6.1 Crisisbeheersing en brandweer	-1.343	-1.385	1.414	0	-1.414	-1.414	-1.414	-1.414
6.1 Openbare orde en veiligheid	-1.651	-1.665	1.724	33	-1.691	-1.649	-1.149	-1.149
6.2 Burgerzaken	-262	-330	700	337	-363	-364	-339	-339
6.4 Bestuur	-1.514	-2.114	2.283	0	-2.283	-2.196	-2.196	-2.196
Totaal saldo van baten en lasten	**-4.770**	**-5.493**	**6.121**	**370**	**-5.752**	**-5.623**	**-5.099**	**-5.099**
Resultaat	**-4.770**	**-5.493**	**6.121**	**370**	**-5.752**	**-5.623**	**-5.099**	**-5.099**

Ontwikkeling programmasaldo (bedrag x € 1.000)	2022	2023	2024	2025
Saldo Programmabegroting 2021	-5.390	-5.326	-5.302	-5.302
Eerste Bestuursrapportage 2021	-345	-320	-20	-20
Kadernota 2022				
- Extra kosten gemeenteraadsverkiezing	-40			
- Waterveiligheid	-200	-200		
- ICT middelen gemeenteraad 2022- kapitaallasten		-20	-20	-20
Mutaties begroting 2022				
- Kapitaallasten		20	20	20
- Loon- en prijscompensatie	-37	-37	-37	-37
- Kostentoerekening	260	260	260	260
Saldo Programmabegroting 2022	**-5.752**	**-5.623**	**-5.099**	**-5.099**

Investeringen (bedrag x € 1.000)	2022	2023	2024	2025
Kadernota 2022				
- Ipads Gemeenteraad 2022	-80			
Totaal investeringen	**-80**			

Verbonden partijen

Naast de eigen organisatie dragen verbonden partijen bij aan het realiseren van de beleidsdoelstellingen. Bij de realisering van de doelstellingen van programma Bestuur, bevolking en veiligheid zijn betrokken: Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland, Vervoerregio Amsterdam en Amstelland- en Meerlandenoverleg en Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied. Voor aanvullende informatie per partij wordt verwezen naar de paragraaf verbonden partijen.

2.7 Overhead

Inleiding

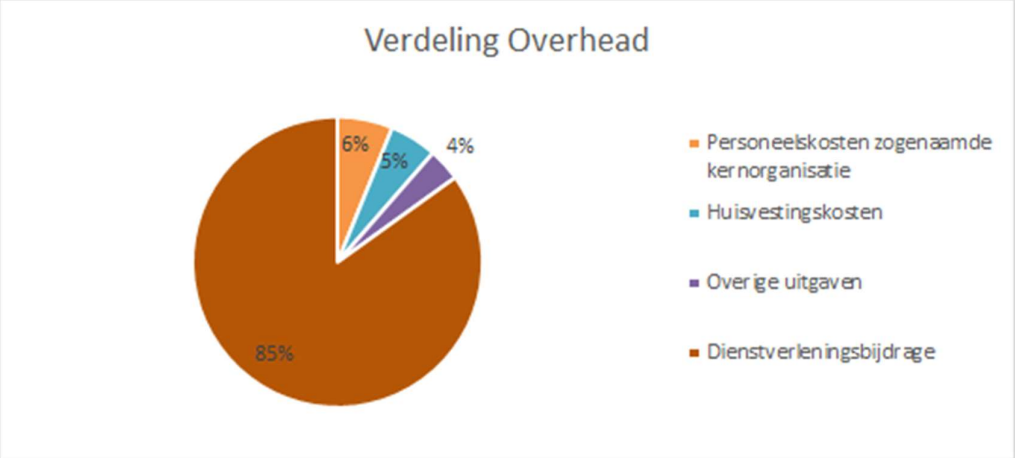
Het BBV schrijft voor dat de overhead op een separaat programma wordt begroot en daarmee ook in een apart overzicht wordt opgenomen met de baten en lasten van de overhead. De programma's bevatten daarmee alleen de baten en lasten van het primaire proces, dat wil zeggen: die onderdelen van de bedrijfsvoering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

Taakvelden per thema

Aan dit programma / thema is gekoppeld het taakveld Ondersteuning organisatie. Samengevat gaat het bij overhead om de volgende zaken:

- leidinggevende en managementondersteuning in het primair proces;
- de financiele functie;
- P&O/HRM;
- de inkoopfunctie;
- de communicatiefunctie;
- juridische zaken;
- ICT;
- bestuurszaken en bestuursondersteuning;
- facilitaire zaken en huisvesting.

De kosten van de overhead bestaan voor 85% uit de dienstverleningsbijdrage aan de Centrumregeling ambtelijke samenwerking Aalsmeer Amstelveen. In deze dienstverleningsbijdrage zitten bovenstaande zaken verwerkt. In de paragraaf bedrijfsvoering wordt de dienstverleningsbijdrage verder toegelicht.



Financiën

Bedrag x € 1.000	Rekening	Begroting	Begroting 2022			Begroting	Begroting	Begroting
Programma	2020	2021	Lasten	Baten	Saldo	2023	2024	2025
7.1 Ondersteuning organisatie	-11.544	-8.796	8.567	0	-8.567	-8.345	-8.345	-8.345
Totaal saldo van baten en lasten	**-11.544**	**-8.796**	**8.567**	**0**	**-8.567**	**-8.345**	**-8.345**	**-8.345**
Reservemutatie	222	0	0	0	0	0	0	0
Resultaat	**-11.322**	**-8.796**	**8.567**	**0**	**-8.567**	**-8.345**	**-8.345**	**-8.345**

Ontwikkeling programmasaldo (bedrag x € 1.000)	2022	2023	2024	2025
Saldo Programmabegroting 2021	-8.188	-8.059	-8.059	-8.059
Eerste Bestuursrapportage 2021	-79	-79	-79	-79
Mutaties begroting 2022				
- Loon- en prijscompensatie	-14	-14	-14	-14
- Kostentoerekening	-194	-193	-193	-193
- Contractmanager Jeugd	-56			
- Teamleider Omgevingsplan en -vergunningen	-37			
Saldo Programmabegroting 2022	**-8.568**	**-8.345**	**-8.345**	**-8.345**

Verbonden partijen

Bij programma Overhead is naast de eigen organisatie de Centrumregeling ambtelijke samenwerking Aalsmeer en Amstelveen betrokken. Voor aanvullende informatie over de Centrumregeling ambtelijke samenwerking Aalsmeer en Amstelveen wordt verwezen naar de paragraaf verbonden partijen.

2.8 Algemene dekkingsmiddelen

Inleiding

In dit hoofdstuk wordt een overzicht gegeven van baten en lasten die niet direct samenhangen met een programma. Dit zijn de algemene dekkingsmiddelen, waarvan de opbrengst OZB, de algemene uitkering en de dienstverleningsbijdrage AA de belangrijksten zijn, de ramingen van onvoorzien en een aantal stelposten, waarvan de nadere invulling in de loop van het jaar plaatsvindt.

Taakvelden per thema

Aan dit programma / thema zijn gekoppeld de taakvelden Treasury, OZB Woningen, OZB Niet-woningen, Belastingen overig, Algemene uitkeringen, Overige baten en lasten en Vennootschapsbelasting (VPB).

Financiën

Bedrag x € 1.000	Rekening	Begroting	Begroting 2022			Begroting	Begroting	Begroting
Programma	2020	2021	Lasten	Baten	Saldo	2023	2024	2025
8.1 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	36.926	36.545	0	37.772	37.772	37.861	38.316	39.067
8.1 Belastingen overig	1.725	1.751	28	284	257	657	657	657
8.1 Overige baten en lasten	838	-750	1.611	1.500	-111	-2.413	-3.228	-4.027
8.1 OZB Niet woningen	2.310	4.472	131	4.799	4.668	5.068	5.468	5.868
8.1 OZB Woningen	5.097	5.248	454	5.770	5.316	5.316	5.316	5.316
8.1 Treasury	28.614	132	16	89	105	329	319	319
8.1 Vennootschapsbelasting (VPB)	-12	0	0	0	0	0	0	0
Totaal saldo van baten en lasten	**-75.498**	**-47.399**	**2.208**	**50.214**	**48.007**	**46.818**	**46.848**	**47.200**
Reservemutatie	-600	0	0	565	565	205	0	0
Resultaat	**-76.099**	**-47.399**	**2.208**	**50.779**	**48.572**	**47.023**	**46.848**	**47.200**

Treasury

Op het taakveld treasury worden de lasten en baten van de verschillende deelnemingen en de rekening bij het SVN opgenomen, evenals de lasten en baten van de financieringsfunctie.

Dividenden
De gemeente Aalsmeer ontvangt dividend van de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) en De Meerlanden Holding NV. Daarnaast ontvangt de gemeente een rentevergoeding van het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting (SVN). Onder de lasten staan de rentelasten over de verschillende deelnemingen en de rekening bij het SVN.

Saldo financieringsfunctie
Dit saldo bevat het renteresultaat van de financieringsfunctie, het verschil tussen onze interne rentetoerekening (0%) en de werkelijke rentekosten. Het renteresultaat is voor 2022 ca. € 23.000 positief.

In paragraaf 3.4 Financiering wordt nader ingegaan op de financieringsfunctie.

OZB en belastingen overig
Onder de lasten zijn de kosten opgenomen die te maken hebben met de invordering van belastingen, het opleggen van aanslagen en de kosten voor de waardering van Wet waardering onroerende zaken (WOZ) objecten. Een deel van de invorderingskosten wordt terugontvangen door deze te verhalen.
De baten bestaan uit de gemeentelijke belastingen die geen directe relatie hebben met een bepaalde gemeentelijke taak. Belastingopbrengsten kunnen vrij worden besteed door de gemeente. De opbrengst voor forensen- en (water)toeristenbelasting, rioolheffing, afvalstoffenheffing en begraafrechten worden op de desbetreffende programma's verantwoord.

x € 1.000

Omschrijving algemene belasting	**2022**
Onroerende zaakbelasting woningen	5.724
Onroerende zaakbelasting niet-woningen	4.799
Belastingen overig:	
Roerende zaak belasting	54
Hondenbelasting	134
Reclamebelasting	96
Precariobelasting	0
Totaal algemene belastingen	10.808
Verhaal kosten invordering	-46
Totaal	**10.762**

In de paragraaf lokale heffingen staat een nadere onderbouwing van de opbrengsten en de verschillende tarieven.

Algemene uitkering uit het gemeentefonds
In de raming is rekening gehouden met de effecten, zoals gepresenteerd in de Kadernota 2022. Daarnaast is ook de meicirculaire 2021 verwerkt in de ramingen voor 2022 tot en met 2025.

De algemene uitkering uit het gemeentefonds wordt gepresenteerd in lopende prijzen. Dit betekent dat we onze eigen aanname hanteren over de loon en prijsontwikkeling na 2022 en hier afwijken van de prijsontwikkeling bruto binnenlands product die het Rijk als handreiking presenteert aan gemeenten. De ontwikkeling van het bruto binnenlands product is namelijk grillig en geeft geen goede weergave van de daadwerkelijke loon- en prijsontwikkeling. Door onze eigen uitgangspunten te hanteren zijn we hierin flexibeler. Voor de structurele ontwikkeling is een stelpost opgenomen. De stelpost nominaal gaat uit van een trendmatige loonontwikkeling van 2,5% en de prijsontwikkeling schatten we op 1,6% voor de jaren

2022 en verder. Met deze trendmatige handelswijze wordt voorkomen dat jaarlijkse fluctuaties in de nominale ontwikkeling direct noodzaken tot begrotingsbijstellingen. Deze handelswijze wordt ingegeven vanuit prudent begrotingsbeheer. Aanwending van deze stelpost zal via de reguliere P&C documenten plaatsvinden.
De prijsindex 2022 is niet volledig uitgekeerd. Alleen daar waar contractuele verplichtingen ons houden aan het toekennen van een prijsindex is deze alsnog toegepast. Hierbij heeft het college naast de afspraken over de dienstverleningsbijdrage en GR ook de door ons gesubsidieerde instellingen geschaard. Eigen prijsafhankelijke budgetten in de begroting zijn niet geïndexeerd. Hiermee resteert in 2022 een bedrag van € 0,6 miljoen structureel in de stelpost nominaal. Dit bedrag is vrijgevallen ten gunste van het begrotingssaldo.

Overige baten en lasten
Onder de overige baten en lasten zijn bedragen opgenomen die niet verwerkt zijn in de programma's, omdat deze vrijwel niet toe te delen zijn. Het meerjarig oplopende saldo hiervan wordt voornamelijk veroorzaakt door de reservering voor loon- en prijsstijgingen.

Ontwikkeling saldo algemene dekkingsmiddelen
De vertrekpositie is de meerjarenbegroting 2021-2024 overeenkomstig het boekwerk programmabegroting 2021. Aangevuld met de besluitvorming in de begrotingsraad en verdere besluitvorming tot en met de vastgestelde afdelingsplannen 2021 en de overige bestuurlijke besluitvorming, inclusief de Kadernota 2022. Daarnaast zijn de gevolgen van de meicirculaire verwerkt op basis van de hierover verschenen raadsbrief. De onderverdeling van het meerjarig saldo naar taakvelden wordt gegeven in de tabel aan het begin van dit hoofdstuk.

Ontwikkeling programmasaldo (bedrag x € 1.000)	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Saldo Programmabegroting 2021	45.513	45.399	44.997	44.997
Eerste Bestuursrapportage 2021	332	-96	-96	-96
Kadernota 2022				
- Bijdrage GR Gemeentebelastingen Raambegroting 2022	-14	-14	-14	-14
- Bijdrage GR Gemeentebelastingen Raambegroting 2022: dekking uit stelpost nominaal	14	14	14	14
- ICT middelen gemeenteraad 2022- kapitaallasten		20	20	20
- Huiselijk geweld en kindermishandeling: dekking uit stelpost nominaal	92	92	92	92
- Bijdrage GR Omgevingsdienst: dekking uit stelpost nominaal	97	97	97	97
Meicirculaire 2021	65	15	47	-1
Mutaties begroting 2022				
- Inhaal handhavingsdossier	44			
- Loon- en prijscompensatie	74	74	74	74
- Kostentoerekening	396	394	394	394
- Versnell.woningb.prod.5 prior.projecten	436	205		
- Extra gelden jeugdzorg n.a.v. arbitragecommissie	1.500			
- Dierenbescherming, Dierenambulance en de Toevlucht (dekking uit stelpost nominaal)	19	19	19	19
- Archiefkosten (uitbesteed werk) (dekking uit stelpost nominaal)	70	70	70	70
- Invoering vermakelijkheidsretributie		400	400	400
- Stapsgewijs indexeren OZB niet-woningen		400	800	1.200
- Vrijval stelpost nominaal 2022	646	646	646	646
- Stelpost kapitaallasten buitenruimte maatschappelijk nut	-712	-712	-712	-712
Saldo Programmabegroting 2022	**48.572**	**47.023**	**46.848**	**47.200**

Verbonden partijen

Bij programma Algemene dekkingsmiddelen zijn betrokken: De Meerlanden Holding NV, Samenwerking belastingen Amstelland-Meerlanden, Bank Nederlandse Gemeenten en Stedin Groep (Netwerkbedrijf).

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 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 kent 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 is ingaande 2022 van Rijkswege afgeschaft.

Retributies
Retributies zijn heffingen waarbij een bepaalde vergoeding wordt betaald voor een specifieke dienst. De geraamde opbrengsten van een retributie mogen niet hoger zijn dan de geraamd kosten. 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 inkomsten lokale heffingen, het beleid dat de gemeente hanteert voor de bepaling van de hoogte van de heffingen, een uiteenzetting per belasting en heffing van de belangrijkste gegevens en een vergelijking van de belastingdruk met omliggende gemeenten. De paragraaf wordt afgesloten met een overzicht van de belangrijkste kerngegevens.

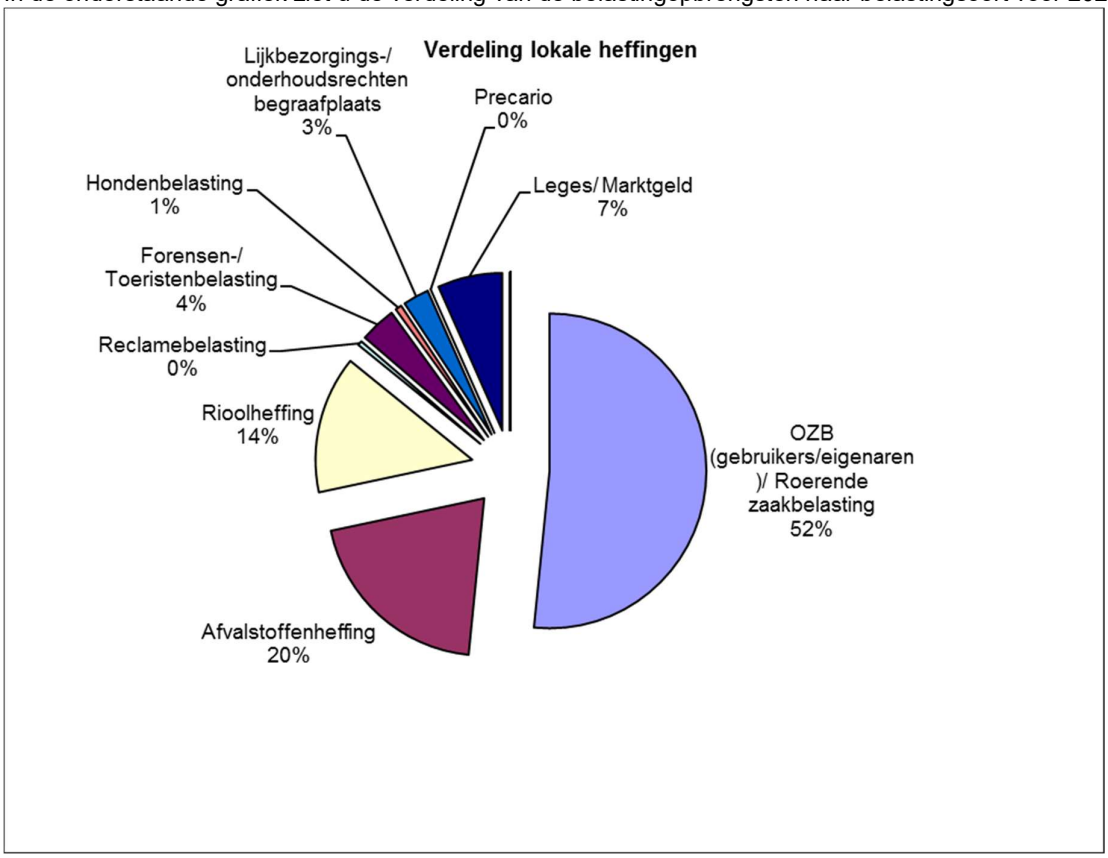
Inkomsten lokale heffingen

In het volgende overzicht treft u de geraamde inkomsten voor de belastingen en retributies aan zoals deze in de primitieve begroting zijn opgenomen. De inkomsten bestaan uit de heffing aan inwoners en bedrijven en bedragen die vanuit de reserve of voorziening beschikbaar komen.

x € 1.000

Soort lokale heffing	Begroting 2021	Begroting 2022
Belastingen		
OZB gebruikers niet - woningen	2.060	2.093
OZB-eigenaren niet - woningen	2.540	2.706
OZB-eigenaren woningen	5.647	5.724
Roerende zaak belasting	53	54
Forensenbelasting	48	49
Toeristenbelasting	567	578
Watertoeristenbelasting	131	134
Hondenbelasting	132	134
Reclamebelasting	94	96
Precariobelasting	1.516	0
	12.787	*11.568*
Retributies		
Afvalstoffenheffing	3.639	4.119
Rioolheffing	2.759	2.897
Marktgeld	22	22
Lijkbezorgingsrechten	309	315
Onderhoudsrechten begraafplaats	230	235
Leges	2.989	1.347
	9.948	*8.935*
Totaal inkomsten lokale heffingen	***22.735***	***20.503***
Kortingen		
Compensatie woonlasten	0	0
Totaal kortingen	***0***	***0***
Daadwerkelijke heffing aan inwoners en bedrijven	**22.735**	**20.503**

In de onderstaande grafiek ziet u de verdeling van de belastingopbrengsten naar belastingsoort voor 2022.



Belastingdruk

Uit de COELO-atlas 2021 blijkt dat de woonlasten Aalsmeer, in verhouding met de overige gemeenten in Nederland, zijn gedaald. Dit is het gevolg van een zeer terughoudend beleid ten aanzien van de tarieven.

Hiermee is verder invulling gegeven aan de met algemene stemmen aangenomen motie belastingplafond 2019-2022 waarbij het college was opgeroepen de woonlasten voor inwoners in zijn totaliteit zo laag mogelijk te houden. In de ranglijst van de COELO-atlas (Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden) heeft nummer 1 de laagste woonlasten.

Jaar	Plaats	Aantal gemeenten (deelnemers COELO)
2021	273	370
2020	305	377
2019	275	372
2018	181	387
2017	185	398
2016	236	396

In de begroting 2020 was nog vermeld dat de eerdere stijgingen het gevolg waren van de wijziging van het bepalen van het OZB tarief. Door vanaf 2020 weer terug te gaan naar de systematiek waarbij de bepaling van het OZB gecorrigeerd wordt voor de waardeontwikkeling wordt een realistischer en beter vergelijkbaar tarief en gemiddeld aanslagbedrag gepresenteerd.

In onderstaande tabel is opgenomen hoe de woonlasten zich in de periode 2018 t/m 2022 ontwikkelen. Hierbij wordt uitgegaan van de cijfers zoals deze in de laatste overzichten van het COELO staan vermeld.

Soort lokale heffing	2018	2019	2020	2021	2022
OZB aanslag woning eigenaar	368	390	414	425	426
Rioolheffing eigenaar	174	174	174	174	174
Afvalstoffenheffing gebruiker hoogste tarief	290	291	291	299	333
Aanslag	**832**	**855**	**879**	**898**	**933**
Teruggaaf egalisatie	-65				
Compensatie woonlasten	-30	-25			
Netto te betalen	**737**	**830**	**879**	**898**	**933**

Vergelijking met regiogemeenten

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

Woonlasten regio eigenaar/bewoner woning	2018	2019	2020	2021
Amsterdam	581	642	656	761
Amstelveen	703	722	756	784
Haarlemmermeer	717	733	759	809
Diemen	772	770	815	834
Uithoorn	788	816	841	858
Ouder-Amstel	732	813	844	887
Aalsmeer	**737**	**830**	**879**	**898**
Kaag en Braassem	860	868	891	954
Nieuwkoop	881	910	952	966

Beleid van de lokale heffingen

Belangrijkste uitgangspunten voor het gemeentelijk tarievenbeleid zijn:

- Het toepassen van een jaarlijkse indexering voor loon- en prijsontwikkeling, indien wettelijk toegestaan;
- Het hanteren van maximaal kostendekkende tarieven;
- Terughoudendheid ten aanzien van verhoging lokale lastendruk.

Indexering

Samen met de belastingverordeningen worden de definitieve tarieven in de raadsvergadering van december vastgesteld. Om de begrote opbrengsten te realiseren kunnen als gevolg van nadere preciseringen/ontwikkelingen nog kleine afwijkingen ontstaan in de nu vermelde tarieven.
Bij de bepaling van de tarieven is nu rekening gehouden met een indexering van 2% deze is gelijk aan de prijsinflatie. Voor de retributies zoals bouwleges, grafrechten, afvalstoffenheffing en rioolheffing wordt uitgegaan van kostendekkendheid. Indexatie vindt in dat geval alleen plaats als dit uit de kostenontwikkeling blijkt.

Kostendekkende tarieven retributies

Uitgangspunt bij de retributies is maximaal 100% kostendekkendheid. Alle kosten die toegerekend kunnen worden, worden doorvertaald in de verschillende tarieven.

Toerekening van overhead

In het BBV (besluit begroting en verantwoording) waar de programmabegroting van een gemeente aan moet voldoen is bepaald dat op consistente wijze de overhead aan de tarieven moet 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 die op 20 april 2017 is vastgesteld.

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 voor de begroting 2022 bedraagt 78%. Dit percentage is als volgt berekend:

(a)	totale kosten directe ambtelijke capaciteitsinzet	€ 10.652
(b)	totale (netto toe te rekenen) overheadkosten	€ 8.347
(c=b/a * 100%)	overheadpercentage	78%

Toerekening van kosten straatvegen en baggeren

Voor wat betreft de kosten van straatvegen en baggeren is op basis van activiteiten en doelstellingen een matrix opgesteld ter onderbouwing van het deel van de kosten dat relevant is in relatie tot de rioolheffing en de afvalstoffenheffing. Deze matrix is een handreiking van de VNG waarbij een beredeneerde inschatting is gemaakt van de toe te rekenen kosten in de Aalsmeerse situatie. Naar aanleiding van een extern onderzoek in 2021 naar de kostendekkendheid van tarieven (voortvloeiend uit de motie RAP-raad) is de matrix geactualiseerd en verder verfijnd.

Straatvegen:					
Activiteiten/doelen:	Schone Stad	Verkeersveilig	meer huishoudelijk afval	Minder verstopping riool	Totaal
zwerfvuil op verharding en in t groen	50%		40%	10%	100%
beheer afvalbakken	25%		75%		100%
mechanisch vegen (blad en zand)	10%	10%		80%	100%
onkruidbestrijding verharding	50%	50%			100%
meerkosten milieuvriendelijke onkruidbestrijding	100%				100%
hondenpoep	100%				100%
Dekking	Algemene middelen	Algemene middelen	Afvalstoffenheffing	Rioolheffing	

Baggeren:					
Activiteiten/doelen:	Bevaarbaarheid	Milieu cq waterkwaliteit	betere doorstroming oppervlaktewater, peiling	effect op overstort, hemelwatertaak	Totaal
Baggerverwerking	10%	20%	30%	40%	100%
Sloot- en drijfvuil	20%	40%	40%	0%	100%
Schouwwerk watergangen	20%	40%	40%	0%	100%
Krooswerk	20%	40%	40%	0%	100%
Dekking	Algemene middelen	Algemene middelen	Rioolheffing	Rioolheffing	

Uitwerking financiële kaders per belasting/heffing

Per belasting/heffing worden de volgende onderwerpen beschreven:

- het gemeentelijk beleid voor de heffing;
- een tarievenvoorstel voor 2022;
- een overzicht tariefontwikkeling van de laatste jaren (indien relevant);
- een vergelijking van tarieven in de regio (indien relevant).
- de mate van kostendekkendheid (indien relevant)

Onroerende zaakbelasting (OZB)

Gemeentelijk beleid

De onroerende zaakbelastingen (OZB) vormen voor de gemeente de grootste inkomstenbron. De OZB bestaan uit een belasting voor het eigendom (woningen en niet-woningen) en voor het gebruik (niet-woningen). De OZB wordt berekend als percentage van de waarde die voor de Wet WOZ is vastgesteld voor dat jaar.

Voorstel tarieven 2022

Grondslag voor de OZB zijn de voor de Wet Waardering onroerende zaken vastgestelde WOZ-waarden. De WOZ-waarde wordt jaarlijks vastgesteld op basis van transacties rond de waardepeildatum 01-01 van het betreffende belastingjaar. De taxaties voor belastingjaar 2022 zijn nog in volle gang. De WOZ-waarden dienen niet alleen als grondslag voor de aanslagen OZB 2022 maar ook voor andere belastingen. Zoals: voor het eigen woningforfait in de inkomstenbelastingen en de Watersysteemheffing gebouw voor de waterschapslasten.

Uit de eerste geprognosticeerde taxaties blijken de woningen en niet-woningen, bedrijven, redelijk in lijn te liggen met de landelijke waardestijging. Landelijk wordt rekening gehouden met waardestijgingen van 9%

voor woningen en -0,5% voor niet-woningen, zoals vermeld in de meicirculaire 2021. De inschatting voor Aalsmeer ligt, zoals het nu naar uitziet, hieraan ongeveer gelijk.

De daadwerkelijke waardestijging 2021/2022 zal pas in december bij het vaststellen van de tarieven OZB 2022 bekend zijn. Voor de bepaling van het OZB-tarief 2022 wordt dan direct rekening gehouden met de laatste gegevens. Op deze wijze wordt zo nauwgezet mogelijk aangesloten op de vastgestelde opbrengst in de begroting.

Ontwikkeling tarieven
In de afgelopen jaren zijn in Aalsmeer majeure investeringen gedaan in de buitenruimte en bereikbaarheid. De stevige achterstanden in het groot onderhoud buitenruimte en bereikbaarheid zijn hiermee verkleind. In de afgelopen jaren is in het OZB-tarief zeer beperkt rekening gehouden met de indexering van de kosten van het voorzieningen niveau van Aalsmeer. De OZB-tarieven van Aalsmeer zijn dan ook beperkt geïndexeerd, terwijl de kosten voor de bereikbaarheid aanzienlijk stegen. Het wegwerken van de achterstanden onderhoud en het daarnaast structureel blijven investeren in de buitenruimte en bereikbaarheid vraagt ook om de achterstanden in de gemeentelijke belastingopbrengsten in te lopen. Eén van de onderzoeksrichting van de motie RAP is het verkleinen van de achterstanden in de belastingopbrengsten van Aalsmeer met als belangrijk principe dat de gebruiker ook betaalt. Op basis van extern onderzoek komen een tweetal mogelijkheden naar voren om de inkomsten te vergroten. Enerzijds het invoeren van een vermakelijkheidsretributie voor dagtoeristen en anderzijds het stapsgewijs indexeren van het tarief van de OZB-niet woningen op basis van de werkelijke kosten. Structureel wordt hiermee de achterstand in de gemeentelijke belastingenopbrengsten met € 1,6 miljoen ingelopen maar blijft de belastingdruk nog steeds laag en onder het landelijk gemiddelde.

De COVID-crisis heeft impact gehad op de ondernemers in Aalsmeer. In de afgelopen twee jaar is een aantal grote maatregelen genomen om de ondernemers te ontzien. Zo is er een lokaal noodfonds ingesteld en is de OZB-niet woningen incidenteel verlaagd naar een tarief van € 0. Om de ondernemers in de directe nasleep van de pandemie te ontzien wordt er bewust voor gekozen om de vermakelijkheidsretributie pas per 2023 in te laten gaan, maar ook om de consequenties van de momenteel nog landelijk geldende COVID maatregelen te dempen. Het inlopen van de achterstand op OZB opbrengsten-niet woningen wordt ook om die reden pas per 2023 stapsgewijs gestart. Van de majeure investeringen die de gemeente de afgelopen jaren heeft gedaan en nog gaat doen in de buitenruimte en bereikbaarheid, hebben ook met name de Aalsmeerse ondernemers voordeel van een betere ontsluiting. Rekening houdend met het feit dat het OZB-tarief voor woningen van inwoners al een langere periode op het landelijk gemiddelde tarief ligt, dragen inwoners dus ook al geruime tijd aanzienlijk bij aan de majeure investeringen in de buitenruimte en bereikbaarheid. De door de raad ingediende motie Aalsmeers belastingplafond woonlasten vraagt hier terecht aandacht voor. Het is dan ook noodzakelijk om de woonlasten niet anders te verhogen dan met indexering en balans aan te brengen in de verdeling van de belastingdruk als we grote investeringen willen blijven doen. Deze ontwikkeling is noodzakelijk om een dekkingstekort voor de toekomstige investeringen in de buitenruimte te voorkomen.

Jaar	2020	2020		Jaar	2021	2021
Gemeente	Eigenaar niet woning	Gebruiker niet-woning		Gemeente	Eigenaar niet woning	Gebruiker niet-woning
Amsterdam	0,1398	0,1103		Kaag en Braassem	0,1538	0,1381
Kaag en Braassem	0,1608	0,1484		Amsterdam	0,1796	0,1293
Aalsmeer	**0,2165**	-		**Aalsmeer**	**0,2203**	**0,1922**
Uithoorn	0,2497	0,1924		Uithoorn	0,2509	0,1933
Amstelveen	0,2534	0,2040		Diemen	0,2573	0,2445
Diemen	0,2581	0,2452		Amstelveen	0,2590	0,2086
Ouder-Amstel	0,2595	0,2247		Ouder-Amstel	0,2595	0,2247
Haarlemmermeer	0,2925	0,2548		Haarlemmermeer	0,3301	0,3069
Nieuwkoop	0,3522	0,2775		Nieuwkoop	0,3571	0,2818

Rekenvoorbeeld woning / niet-woning

Soort	WOZ-waarde 2021	Tarief 2021	Aanslag 2021	Prognose taxaties 2021/2022	WOZ-waarde 2022	Index % tarief 2021/2022	Aanslag 2022	Verschil aanslag 2021/2022
Eigenaar woning	385.000	0,1085%	418	9,00%	419.650	0,1015%	426	8
Eigenaar niet-woning	1.000.000	0,2203%	2.203	-0,50%	995.000	0,2258%	2.247	44
Gebruiker niet-woning	1.000.000	0,1922%	1.922	-0,50%	995.000	0,1970%	1.960	38

Roerende woon- en bedrijfsruimtebelasting

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

Afvalstoffenheffing

Gemeentelijk beleid afvalstoffenheffing
Het gemeentelijk beleid is een tarief dat maximaal 100% kostendekkend is. De kosten voor de afvalinzameling 2022 zullen toenemen ten opzichte van 2021 door marktontwikkelingen, conform het landelijk beeld, en het wijzigen van de afvalinzamelmethodiek conform het raadsbesluit "van afval naar grondstoffenbeleid" van 27 mei 2021. Om deze toename van de kosten te dekken wordt voorgesteld het tarief, naast 2% indexatie, te verhogen met 11,4%.

Tevens is, conform het raadsbesluit "van afval naar grondstoffenbeleid", de grondslag voor de tariefstelling gewijzigd van de inhoud van de in gebruik zijnde rolemmer naar een tarief voor één- en meerpersoonshuishoudens met ingang van het jaar 2022. In onderstaande tabel zijn de voorgestelde tarieven voor 2022 opgenomen.

Tariefontwikkeling afvalstoffenheffing

Bakinhoud	2018	2019	2020	2021	Voorstel 2022
80 liter bak	237,00	237,00	237,00	243,52	nvt
120 liter bak	250,00	250,00	250,00	256,88	nvt
240 liter bak	290,00	291,00	291,00	299,00	nvt
Eénpersoonshuishouden	nvt	nvt	nvt	nvt	267,00
Meerpersoonshuishouden	nvt	nvt	nvt	nvt	333,00

Tarieven afvalstoffenheffing 2021 omliggende gemeenten (bron: COELO-atlas)

	Amstelveen	Uithoorn	Haarlemmer-meer	Ouder-Amstel	Ronde Venen
Eénpersoonshuishouden	243	242	282	274	216
Meerpersoonshuishouden	296	287	382	310	292

x € 1.000

Kostendekking afval	2022
Saldo taakveld	3.176
Mutatie voorziening	-2
Overige toe te rekenen kosten	
Overheadtoerekening	148
Straatvegen	224
Compensabele BTW	785
Handhaving	73
Kwijtschelding	69
Totaal kostenbasis	**4.473**
Afvalstoffenheffing	**4.119**
Kostendekking	*92%*

Rioolheffing

Gemeentelijk beleid rioolheffing

Uitgangspunt is maximaal 100% kostendekkendheid. De kosten van het beheer en het in stand houden van het gemeentelijk rioolstelsel zijn de basis voor de berekening van het tarief van de rioolheffing.
De heffing wordt geheven in de vorm van een aansluitrecht waarbij de eigenaar de belastingplichtige is. Als meer dan 400 m^3 water wordt afgenomen, wordt daarboven per 10 m^3 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. De uitvoering hiervan is gebaseerd op het Gemeentelijk Rioleringsplan 2021-2026. Het eventuele effect op de tarieven wordt meegenomen in de belastingverordening, welke tevens in december 2021 aan de raad wordt voorgelegd. Vooralsnog wordt er, buiten de indexatie van 2%, geen tariefswijziging verwacht.

Tariefontwikkeling rioolheffing

	2018	2019	2020	2021	Voorstel 2022
Rioolheffing	173,62	173,62	173,62	173,62	177,09

2018 zonder korting van € 65,00

Tarieven rioolheffing 2021 omliggende gemeenten (bron: COELO-atlas)

	Amstelveen	Uithoorn	Haarlemmer-meer	Ouder-Amstel	Ronde Venen
Rioolheffing	208	235	135	258	217

x € 1.000

Kostendekking riool	2022
Saldo taakveld	1.779
Dotatie voorziening	442
Overige toe te rekenen kosten	
Overheadtoerekening	191
Straatvegen / Baggeren	166
Compensabele BTW	421
Totaal kostenbasis	**2.999**
Rioolrecht	**2.897**
Kostendekking	*97%*

Hondenbelasting

Gemeentelijk beleid hondenbelasting

Op basis van de Gemeentewet mag er een Hondenbelasting worden geheven. Iedereen, die één of meer honden heeft, moet hondenbelasting betalen. Voor 2022 worden de tarieven verhoogd met het indexcijfer van 2%.

Tariefontwikkeling hondenbelasting

Aantal honden	2018	2019	2020	2021	Voorstel 2022
1 hond	76,22	77,74	79,68	81,87	83,51
Tweede (en volgende) hond	91,11	93,95	96,30	98,95	100,93
Kennel	302,77	308,83	316,55	325,26	331,77
Totaal aantal honden	1.490	1.490	1.400	1.350	1.350

Tarieven hondenbelasting 2021 omliggende gemeenten (bron: COELO-atlas)

	Amstelveen	Uithoorn	Haarlemmer-meer	Ouder-Amstel	Ronde Venen
1 hond	Afgeschaft	90,70	84,30	76,32	64,03

Leges

Gemeentelijk beleid 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 100% kostendekkendheid. Uitgangspunt is toetsing op verordeningenniveau, waarbij de geraamde lasten van alle benoemde activiteiten worden gedekt door de gezamenlijke baten uit de te heffen belastingen. Een verwacht overschot bij de ene activiteit wordt gebruikt voor de dekking van een verwacht tekort bij een andere activiteit. Dit principe wordt aangeduid als kruisfinanciering. De gemeente is hierbij vrij te bepalen hoe dit toe te passen binnen de verordening.

Ondanks de mogelijkheid om afwijkingen in kostendekkendheid tussen de verschillende leges te vereffenen, worden voor het inzicht de kostendekkendheid van de bouwleges (omgevingsvergunningen) en de overige leges afzonderlijk in beeld gebracht. De hoogte van de tarieven van de overige leges zijn in de meeste gevallen van Rijkswege vastgelegd en zijn niet kostendekkend.

Een voorstel voor het tarief omgevingsvergunningen 2022, met een onderbouwing van de kosten en opbrengsten 2021 op basis van een actuele prognose van de bouwvolumes, is in voorbereiding voor de raadsvergadering van december 2021. Hetgeen impact heeft op onderstaande kostendekkendheid van de omgevingsvergunningen.

x € 1.000

Kostendekking omgevingsvergunningen	**2022**
Saldo taakveld	759
Overige toe te rekenen kosten:	
Overheadtoerekening	592
Stadsontwikkeling / Welstand	24
BTW	92
Totaal kostenbasis:	**1.467**
Omgevingsvergunningen	**872**
Kostendekking	*59%*

x € 1.000

Kostendekking leges burgerzaken	**2022**
Saldo taakveld	649
Overige toe te rekenen kosten	
Overheadtoerekening	352
Totaal kostenbasis	**1.001**
Leges burgerzaken	**336**
Kostendekking	*34%*

Grafrechten

Gemeentelijk beleid grafrechten

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

In beginsel zullen de tarieven worden verhoogd met de prijsinflatie van 2% voor zover mogelijk is. In het belastingvoorstel in december zal hierop nader worden ingegaan.

Tarieven grafrecht in omliggende gemeenten en Aalsmeer (2021)

	Uithoorn	Haarlemmer-meer	Aalsmeer
Particulier graf	2.085	1.134	1.150
Algemeen graf	1.043	1.134	1.150

Kostendekking begraven	**2022**
Saldo taakveld	599
Mutatie voorziening	-1
Overige toe te rekenen kosten	
Overheadtoerekening	150
Totaal kostenbasis	**748**
Begraafrechten	**550**
Kostendekking	*74%*

Precariobelasting

Gemeentelijk beleid precariobelasting

Precario wordt geheven voor het hebben van voorwerpen onder, op of boven voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond. Het heffen van precariobelasting op kabels en leidingen van nutsvoorzieningen is ingaande 2022 van Rijkswege afgeschaft. Voor Aalsmeer betekent dit vanaf 2022 een inkomstenderving van € 1,5 miljoen.

Water-/toeristenbelasting

Om duidelijker te maken dat het niet alleen om toeristen gaat worden deze belastingen verblijfsbelastingen genoemd. Deze worden geheven voor het houden van verblijf binnen de gemeente door personen die geen ingezetene zijn van Aalsmeer. De opbrengst van deze belastingen zijn een algemeen dekkingsmiddel.

Overzicht toeristenbelasting omliggende gemeenten

Jaar	**2020**	**2020**	**2021**	**2021**
Gemeente	**Tarief per persoon per nacht (bedrag x € 1)**	**% verblijfskosten**	**Tarief per persoon per nacht (bedrag x € 1)**	**% verblijfskosten**
Amsterdam		7% + 3,00 p/p/p/n		7% + 3,00 p/p/p/n
Haarlemmermeer		6,05%		6,05%
Utrecht		6,00%		6,00%
Zaanstad	7,00		7,00	
Haarlemmermeer	6,74		6,82	
Den Haag	5,35		5,35	
Ouder-Amstel	6,56		7,90	
Oostzaan	4,50		4,50	
Zandvoort	3,00		3,00	
Amstelveen	2,50		3,00	
Aalsmeer	**3,50**		3,50	

Reclamebelasting

De reclamebelasting wordt geheven in twee winkelgebieden: winkelgebied Ophelialaan en het winkelgebied centrum Aalsmeer.

De reclamebelasting wordt op verzoek van de ondernemers geheven om met de opbrengst activiteiten te realiseren voor de winkelgebieden. De belastingopbrengst wordt, na aftrek van de administratieve lasten, als subsidie uitgekeerd aan de door ondernemers opgerichte uitvoeringsorganisatie. De besteding van de gelden wordt door de ondernemers zelf bepaald. Door het organiseren van deze activiteiten zijn juist de kleinere ondernemers erbij gebaat, omdat de grotere winkelketens in de praktijk zelf al over voldoende middelen beschikken om dit soort zaken voor zichtzelf/landelijk te organiseren.

Forensenbelasting

Deze belasting wordt geheven van personen die geen hoofdverblijf hebben in de gemeente Aalsmeer en voor zichzelf of hun gezin een gemeubileerde woonruimte beschikbaar houden. De tarieven voor 2022 worden ten opzichte van 2021 verhoogd met de tariefindex van 2,%.
Met ingang van belastingjaar 2018 is overgegaan tot één tarief op basis van de grondslag voor de OZB of de RZB. Door deze vereenvoudiging hoeven belastingplichtigen geen jaarlijkse opgave meer te doen van de verzekerde waarde en wordt een grotere mate van gelijkheid bewerkstelligd.

Marktgeld

Met het marktgeld worden de kosten gedekt die moeten worden gemaakt om de wekelijkse markt mogelijk te maken. Voor 2022 worden de tarieven, vooralsnog, niet verhoogd. De kostendekkendheid voor 2022 ligt op 78,8%.

Vermakelijkheidsretributie

De motie RAP roept op tot het onderzoeken van de nieuwe belastingen/heffingen waarbij de gebruiker betaald. Uit het onderzoek komt naar voren dat het invoeren van een vermakelijkheidsretributie (vmr) kansrijk is met een hoog opbrengstenpotentieel. Degene die vermaak aanbiedt/vermakelijkheden verschaft, organiseert of de gelegenheid daartoe biedt krijgt te maken met de vmr. Per deelnemer draagt de organisator vmr af. De organisator kan de vmr bij de deelnemers in rekening brengen (de gebruiker betaald).
Om de vmr nader uit te werken is gekozen voor ingangsjaar 2023 met een verwachte opbrengst van circa € 0,4 miljoen per jaar.

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.

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). 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

Als gemeenten hanteren wij zelf een norm voor de weerstandsratio en de minimale omvang van de algemene reserve. Deze norm noemen we de Aalsmeernorm. De Aalsmeernorm voor de weerstandscapaciteit is een streefwaarde gelijk aan 1,5. Voor de algemene reserve hanteren we als norm een bedrag per huishouden en de grootste risico's die we als Aalsmeer momenteel lopen. Voor 2022 komt de Aalsmeernorm voor de algemene reserve uit op € 29 miljoen.

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 bezien. 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. Bedrijfsvoeringsrisico'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 bedrijfsvoeringsrisico's wordt op een andere wijze berekend.

Bedrijfsvoeringsrisico's

Met het gemeentelijke takenpakket is een begroting gemoeid met een uitgavenniveau primitieve begroting 2022 van € 98,6 miljoen op begrotingsbasis. 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 bedrijfsvoeringsrisico's:

Garantstellingen

De gemeente Aalsmeer staat bij een aantal financiële instellingen garant voor hypothecaire leningen van woningbouwverenigingen, welke met ingang van het jaar 2021 onder het garantiestelsel van het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) vallen.
Het direct financiële risico is beperkt, omdat het 'WSW-garantiestelsel' een zekere mate van solidariteit kent. Indien een woningcorporatie in betalingsproblemen komt en de buffer van het WSW en corporaties onvoldoende toereikend is, dan dienen deelnemende gemeenten in het 'WSW-garantiestelsel' gezamenlijk 25% van het benodigde bedrag in de vorm van een renteloze lening beschikbaar te stellen. De kans dat dit risico zich voordoet is gering.

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 en op 18 juni 2020 een garantiestelling van € 140.000 voor Watersportvereniging Nieuwe Meer.
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.

MJR Jeugdgelden

Tussen Rijk, IPO en VNG is afgesproken, dat gemeenten in hun meerjarenraming voor de jaarschijven 2023 tot en met 2025 rekening mogen houden met 75% van de bedragen uit de Hervormingsagenda Jeugd. Dit resultaat komt in de plaats van de stelpost waarbij met structureel € 300 miljoen (alle gemeenten) rekening mocht worden gehouden.
Voor wat betreft de middelen Jeugd is in 2019 € 400 miljoen (alle gemeenten) incidenteel toegezegd. Voor 2020 tot en met 2022 (ook incidenteel) € 300 miljoen (alle gemeenten). In samenspraak met BZK is het de gemeenten toegestaan deze post structureel op te nemen. Voor 2021 is ook nog een extra toezegging gedaan (dus boven op de € 300 mln.) van € 613 miljoen (alle gemeenten) en voor 2022 een toezegging van € 1,3 miljard (alle gemeenten). De exacte omvang van de verdeling, van deze € 1,3 miljard, naar individuele gemeenten is op dit moment nog niet bekend. Om deze reden is dit nog niet cijfermatig in de begroting verwerkt.

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

Bestemmingsplan- en handhavingsprocedures

De kans is altijd aanwezig dat de gemeente aangesproken wordt in het kader van bestemmingsplan- en handhavingsprocedures 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. Aalsmeer behoort hier tot de grote tekortgemeenten. De behandelkosten lopen op.

Rijksmiddelen

De landelijke tekorten op Jeugd liggen in de orde van € 1,7 miljard (rapport AEF dec20). Vastgelopen onderhandelingen tussen Rijk en VNG begin 2021 zijn aanleiding geweest om een arbitragecommissie in te stellen. Uitkomst is dat het Rijk landelijk 1,56 miljard euro moet toevoegen in 2022. De uitspraak van de arbitragecommissie is '(semi-)bindend'. Dat betekent dat het rijk het advies moet opvolgen, met de kanttekening dat het budgetrecht bij het parlement ligt en het nieuwe kabinet de mogelijkheid heeft aanpassingen te doen aan het stelsel en daarmee aan het budget.

Onderzoek financiën jeugdhulp

In de tweede helft van 2020 is een extern onderzoek uitgevoerd naar de financiën jeugdhulp in Aalsmeer. Uit het onderzoek blijkt dat de uitgaven en het gebruik van jeugdhulp in de gemeente Aalsmeer rond het landelijk gemiddelde liggen. De lage rijksbijdrage speelt de gemeente echter parten. Ook blijkt dat de instroom de afgelopen jaren redelijk constant is geweest maar dat de uitstroom stagneert. Dit is een landelijke trend, zo blijkt uit het landelijk onderzoek van AEF (dec2020). In de nieuwe contractperiode zal meer aandacht worden besteed aan de uitstroom. Zo zal onder meer gebruik worden gemaakt van tussentijdse zorgevaluaties. Het bredere project "zicht en grip op jeugdhulp" richt zich op het beter inzichtelijk maken van data en de beheersbaarheid van kosten.

Nieuwe inkoop per 2022

Per 2022 worden nieuwe contracten jeugdhulp gesloten. De jeugdhulp wordt niet langer op de huidige regionale schaal ingekocht, maar gezamenlijk met Amstelveen. De huidige resultaatgerichte bekostigingsvariant wordt dan vervangen door de inspanningsgerichte variant (pxq). Daarnaast is er naar verwachting, door verkleining van de schaalgrootte, meer sturing mogelijk. Hoe de kosten zich in de nieuwe contractperiode zullen ontwikkelen is nu nog moeilijk in te schatten.

Jeugdhulp en gevolgen corona

In 2020, 2021 en 2022 hebben we te maken met de gevolgen van Corona. Conform VNG richtlijnen geven gemeenten aanbieders een omzetgarantie voor de periode maart 2020- juli 2020, ook wanneer de hulp niet of niet volledig is verleend. Daarnaast worden de meerkosten vergoed die aanbieders hebben moeten maken ivm Corona. Omdat de Coronacrisis voortduurt, is nu nog geen volledig beeld te geven van de financiële consequenties voor de gemeente. Naar verwachting zullen de gevolgen van de langdurige lockdowns voor jongeren niet uitblijven, met als consequentie een groter aantal aanvragen jeugdhulp in 2022 en 2023. Er wordt met name een groter beroep op (hoog)specialistische jeugd GGZ verwacht.

Gemeentefonds

Met een omvang van afgerond € 39,2 miljoen is de algemene 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 door 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 2023. 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.

Verdeelvoorstel gemeentefonds

Er loopt een traject om te komen tot een ingrijpende herziening van de verdeling van het gemeentefonds. Op 12 augustus 2021 hebben de fondsbeheerders geactualiseerde cijfers gepresenteerd over de herverdeeleffecten per individuele gemeente. Volgens de nieuwe cijfers slaat in Aalsmeer een voordeel in eerdere versies nu om in een nadeel. De beoogde invoering vanaf 2023 is stapsgewijs met € 15 per inwoner en beperkt zich tot de volgende stappen;

- het gepresenteerde Aalsmeerse herverdeelnadeel van € 25 per inwoner (€ 800.000) wordt in twee stappen geëffectueerd;
- deze cijfers betekenen een Aalsmeers herverdeelnadeel van: € 480.000 per 2023 en € 320.000 per 2024;
- Vervolgens wordt apart bezien of een aanpassing van de verdeling voor 2027 en verder nodig is.

Voornoemde is een risico en nog niet cijfermatig in de begroting verwerkt, omdat het gaat om indicatieve cijfers en er moet nog over besloten worden. Het vervolg kan meelopen in het traject richting Kadernota 2023. Voor de begroting 2023 heeft dit geen effect op de uitgezette koers. Deze laatste berichten geven geen aanleiding tot aparte acties op korte termijn.

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 onderhoudsachterstand 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 nog in aanmerking voor het sluiten van een convenant, die aantoonbaar in control zijn en voldoende fiscale beheersmaatregelen hebben doorgevoerd om fiscale risico's te beheersen.

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 de jaren 2016 en 2017 zijn definitieve aanslagen 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. In 2022 wordt berekend wat de gevolgen zijn van de aanstaande piek in de periode 2024 tot 2029. Zoals het er nu naar uitziet zal de in 2019 afgeroomde formatie opnieuw toegevoegd moeten worden.

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. Ook is het uitvoeren van privacyrisico-inventarisaties, zogenaamde DPIA's, op sommige processen verplicht. De AA organisatie heeft processen ingericht om de AVG wetgeving te borgen binnen de organisatie en voert DPIA's uit waar nodig en waar verplicht. Persoonsgegevens worden binnen de gehele organisatie verwerkt. Doordat de AVG zich niet beperkt tot de inrichting van formele processen en DPIA toetsen, maar zich uitstrekt tot alle handelingen van medewerkers en verwerkingen in systemen, blijft de naleving van de AVG veel aandacht vragen.

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 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 worden er technische maatregelen ingezet, zoals antivirus software, logging en een firewall. Desalniettemin vraagt het veilig houden van het netwerk en de ICT systemen, vanwege de grote afhankelijkheid van digitale informatie in combinatie met de vele dreigingen, de continue aandacht van de organisatie.

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.

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. In april 2021 is de gemeente Aalsmeer een pilot gestart om, in samenwerking met werkgever, arbeidsmigranten structureel en collectief te registreren in de Basisregistratie Personen (BRP). Deze registratie vindt plaats op de woensdagavond op het gemeentehuis en is ook bedoeld om meer zicht in de

woon- en leefomstandigheden van de arbeidsmigranten te verkrijgen. Het is afwachten wat het resultaat is van deze pilot. Indien dit een succes blijkt te zijn wordt mogelijk structureel formatie toegevoegd waarna deze werkzaamheden in het takenpakket van Burgerzaken worden opgenomen.

Btw

Sportvrijstelling

Het recht op vooraftrek van de 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 compenseert gemeenten in 2019 t/m 2023 voor dit nadeel via de nieuwe specifieke-uitkering Sport (SPUK).
Over het jaar 2021 is landelijk wederom meer aangevraagd dan er budget is (€ 182 miljoen), wat betekent dat de gemeente minder gecompenseerd wordt dan verwacht. De gemeente heeft een voorschot ontvangen van 76,94% van de aanvraag. Voor 2022 is landelijk € 178 miljoen beschikbaar.
Het BTW-nadeel waar de ESA mee wordt geconfronteerd ("hun BTW nadeel") is meegenomen in de SPUK aanvraag 2021 van de gemeente Aalsmeer.
In totaal heeft de gemeente voorlopig ca. € 128.500 minder toegewezen gekregen.

Tevens loopt een discussie met de belastingdienst omtrent het belast verhuren van gymlokalen voor het bewegingsonderwijs. Daarnaast is de belastinginspecteur van mening dat het organiseren van bijeenkomsten tegen vergoeding met een sportelement niet kan delen in het verlaagde tarief. Verder is er nog een dispuut over de belastbaarheid van de subsidie die ESA ontvangt. Als gemeente lopen we hier een risico. Het financiële effect hiervan kunnen we op dit moment niet inschatten en hebben we als p.m. meegenomen in ons risicoregister.

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 btw-belast plaatsvindt. Indien deze BTW belaste verhuur in werkelijkheid niet of voor een kleiner deel mogelijk blijkt, bestaat het 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.
De Belastingdienst heeft zich inmiddels akkoord verklaard met de inhoud van het door ons ingediende bezwaarschrift. Formalisering van dit standpunt, in de vorm van een nieuwe beschikking zal naar verwachting nog in het najaar 2021 volgen.

De Oude Veiling:
De gemeente heeft met ESA 3 huurcontracten lopen. Eén voor Ons Tweede huis, één voor zaalverhuur (losse zalen dus) en één voor Cultuur (Bibliotheek, Cultuurpunt en Horeca). De inspecteur is van mening dat er feitelijk sprake is van 1 huurcontract omdat er één verhuurder is en één huurder. De gemeente meent dat geen sprake is geweest van vervaardiging waardoor er een nieuwe zaak zou zijn ontstaan, terwijl de

inspecteur die conclusie niet direct onderschrijft. (geen direct risico). ESA verhuurt deze ruimten weer door (onderverhuur) aan verschillende gebruikers. Als dat laatste terecht met btw plaatsvindt, kan er worden geopteerd tussen gemeente en ESA. Vraag is nu of de verschillende ruimten voldoende zelfstandig zijn om apart te kunnen worden verhuurd. Dat geldt niet voor de ruimte voor Ons Tweede Huis. De inspecteur twijfelt nog of de bibliotheek voldoet aan het zogenoemde 90% criterium (zo niet dan is belaste verhuur niet mogelijk). Dat laatste geldt zeker voor het Cultuurpunt. Voor de losse verhuur van zalen dient dit wat hem betreft per situatie te worden beoordeeld. Indien voldoende aanvullend dienstbetoon door ESA aan gebruiker dan is belast gebruik mogelijk (en dus ook belaste verhuur door gemeente aan ESA). Belaste verhuur van de Theaterzaal is geen issue.

De belastbaarheid van de subsidie wordt nog nader onderzocht. Daarvoor diende aanvullende gegevens te worden aangeleverd.

Kortom, er is een hoop nog niet duidelijk. Wel is zeker dat de gepleegde aftrek van btw naar verwachting naar beneden dient te worden bijgesteld. Welk bedrag dit is, valt dus nog niet te zeggen, derhalve is dit risico als p.m. meegenomen in ons risicoregister.

Aanbestedingsrisico's

Onderhoud gemeentelijke gebouwen

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, de aangescherpte eisen voor nieuwbouw (BENG) per 1 januari 2021 en de Coronacrisis zien we dat de marktsituatie wijzigt en dat prijzen zich naar boven ontwikkelen. Dit kan tot gevolg hebben dat de kosten van het onderhoud van de gemeentelijke gebouwen in de toekomst hoger zullen worden.

Sociaal domein

Momenteel zijn wij het Collectief Vervoer opnieuw aan het aanbesteden. Mogelijk stijgen daardoor de kosten van het vervoer vanaf 2022 en verder.

In 2021 besteden wij de begeleiding en respijtzorg opnieuw aan. Naar aanleiding van deze aanbesteding is het waarschijnlijk dat de tarieven zullen stijgen met als gevolg dat de kosten zullen toenemen. Met hoeveel de kosten zullen toenemen is momenteel nog niet in te schatten.

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 financieel 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 uitgaventotaal (€ 98,6 miljoen) van de gemeente, dus € 4,9 miljoen.

Bouw- / projectgerelateerde risico's

Uitvoering infraprojecten in de openbare ruimte

Projecten in de openbare ruimte kunnen soms niet tot uitvoering komen of forse vertraging oplopen door externe factoren. Enkele voorbeelden van deze factoren zijn:

- afhankelijkheid van de bereidheid van kabel- en leidingbedrijven om hun medewerking vlot te verlenen;
- het verkrijgen van vergunningen van derden (zoals waterschappen);
- inspraak op projecten waardoor deze gewijzigd moeten worden;
- beschikbaarheid van aannemers;
- levertijden van materialen;
- het moeilijk kunnen aantrekken van externe deskundige medewerkers die schaarser worden door het aantrekken van de economie;
- het op onverwachte plaatsen aantreffen van vervuilde grond waar in een project geen rekening mee gehouden is en waardoor sanering nodig is.

De financiële gevolgen en sturingsmogelijkheden om dit binnen een krediet op te vangen verschillen van project tot project. Binnen het totale buitenruimteprogramma worden fluctuaties in budgetten zo goed mogelijk opgevangen.

Instandhouding en areaaluitbreiding buitenruimte

Voor vervanging van wegen is jaarlijks € 1,2 miljoen aan investeringsruimte beschikbaar. Daarnaast wordt middelgroot en groot wegenonderhoud gefinancierd via de reserve buitenruimte, waaraan jaarlijks voor alle beheerdisciplines samen € 2,0 miljoen wordt gedoteerd. Het bestedingsplan is opgenomen in het jaarlijks geactualiseerde Meerjarenprojectenplan Buitenruimte.

Drie ontwikkelingen leiden tot een belangrijk financieel en veiligheidsrisico in het beheer en onderhoud van de openbare ruimte:

- Areaal wegen: de Nota Wegen geeft een doorkijk naar de investeringsbehoefte op langere termijn in relatie tot de beschikbare middelen. Voor de periode 2019-2022 is bij vaststelling van de Nota Wegen eenmalig extra onderhoudsgeld beschikbaar gesteld, maar vanaf 2023 wordt teruggevallen op het huidige budget. Uit de Nota Wegen blijkt dat het huidige jaarlijkse budget voor wegen onvoldoende is om het areaal op orde te houden. Dit beeld wordt door recente weginspecties bevestigd.
- Areaal civieltechnische kunstwerken: in 2020 is het areaal aan civieltechnische kunstwerken grondig geïnspecteerd. Op basis hiervan is een Nota Civieltechnische Kunstwerken opgesteld. Voor vervanging van en onderhoud aan kunstwerken is momenteel geen structureel budget beschikbaar.
- Nieuw areaal: het gereedkomen van de Burgemeester Kasteleinweg, het VVA-terrein en Greenpark leidt vanaf 2022 tot een aanzienlijke areaaluitbreiding. Bij handhaven van het huidige kwaliteitsniveau zullen de beheerkosten van openbare ruimte en groen stijgen. Dit is nog niet in het meerjarenbeeld voorzien. Voor deze stijging wordt nauwelijks compensatie via de algemene uitkering geboden.

De financiële positie van de gemeente Aalsmeer is niet zodanig dat voor al deze ontwikkelingen met behoud van het huidige beleid voldoende budgetophoging kan worden geboden. In het kader van de motie

RAP-Raad wordt het komende jaar onderzoek gedaan naar de beheer- en financieringssystematiek voor investeringen in en onderhoud aan de buitenruimte, inclusief de toegenomen arealen. Na dit onderzoek wordt een voorstel gedaan op welke manier het areaal in de komende jaren onderhouden kan worden en wat de beleidsmatige en financiële consequenties hiervan zijn of zouden kunnen zijn. De raad kan dan zijn koers bepalen. Een belangrijke pijler hierbij is het wijzigen van de investeringssystematiek, van sparen vooraf naar afschrijven gedurende de gebruiksduur van het actief. In de huidige systematiek moeten we het gehele investeringsbedrag vooraf beschikbaar hebben voordat een investering uitgevoerd kan worden. Hierdoor hebben we hoge structurele lasten terwijl de investeringen een groot aantal jaren meegaan. Met de nieuwe systematiek wordt de investering afgeschreven gedurende de gebruiksduur van het actief, door deze systematiek wordt tevens in het begrotingssaldo direct rekening gehouden met toekomstige vervangingen. Dit levert op korte termijn naar verwachting besparingen op, hetgeen nu verwerkt is in de begroting voor een voorlopig bedrag van € 425.000 per jaar vanaf 2022. Wat de gevolgen hiervan zijn voor het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte wordt inzichtelijk gemaakt bij de actualisatie in het voorjaar van 2022. Er wordt dan ook in beeld gebracht of het bedrag van € 425.000 per jaar realistisch is of moet worden bijgesteld.

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 komt een percelen voor met een boekwaarde die boven deze voorzichtige waarde uitgaat, te weten de percelen Herenweg 61 € 226.000 i.p.v. € 42.000. Omdat concrete voornemens bestaan het perceel 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.

<u>De Tuinen van Aalsmeer (Woningbouw)</u>
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.

Bij de grondexploitatie De Tuinen van Aalsmeer is een risicoanalyse op basis van de "Monte Carlo" methode gemaakt. Hieruit blijkt een benodigde weerstandscapaciteit van € 2,2 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.

<u>Bovenwijkse voorzieningen</u>
Op 21 januari 2021 is de nota kostenverhaal bovenwijkse voorzieningen vastgesteld door de gemeenteraad. De consequenties van deze nota, die voor de gemeente mogelijkheden tot kostenverhaal biedt, zijn inzichtelijk gemaakt bij de Kadernota. Per 1 januari 2021 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 (op termijn aan) 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. Er wordt daarom nog een nieuw bestedingsplan voor deze reserve opgesteld, inclusief een prognose voor de te verwachten inkomsten per jaar. Aan de hand daarvan wordt duidelijk welke mogelijkheden en onmogelijkheden er 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 onder leiding van de Vervoerregio. In hoofdlijnen zijn de maatregelen het verdubbelen van de rijstroken van 2x1 naar 2x2 rijstroken tussen kruisingen met de Bachlaan en de Hoofdweg, zodat het verkeer nu en in de toekomst goed kan doorstromen. Aalsmeer heeft aan de provincie gevraagd ook het tracé tussen Bachlaan en Burgemeester Kasteleinweg te verdubbelen om tot een robuust netwerk te komen. De Provincie heeft het project echter inmiddels on hold gezet en gaat in 2022 eerst groot onderhoud plegen zonder capaciteitsuitbreiding. Het gesprek over toekomstige capaciteitsuitbreiding blijft wel gaande. De voorbereiding en uitvoering van het project liggen volledig bij de Provincie Noord-Holland. Van de gemeenten Aalsmeer, Uithoorn en de Vervoerregio Amsterdam worden financiële bijdragen verwacht.

Burgemeester Hoffscholteweg en Spoorlijnpad

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. Een nieuwe ontwikkeling is dat de wens bestaat om het Spoorlijnpad tussen Stommeerkade en Burgemeester Hoffscholteweg opnieuw aan te leggen, inclusief een veilige en comfortabele oversteek over de Burgemeester Hoffscholteweg. De technische uitwerking hiervan en onderzoek naar de financiële en ruimtelijke consequenties worden opgepakt en daarna komt het college met een advies naar de raad. Het gehele project wordt ook opnieuw tegen het licht gehouden bij de herziening van het bestedingsplan voor de Reserve Bovenwijkse Voorzieningen en bij de herziening van de financieringssystematiek.

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. Bij de Najaarsrapportage 2018 is het krediet opgehoogd met € 0,38 miljoen in verband met extra kosten, die in 2016 niet waren voorzien. In 2019 is het werk door de provincie Noord-Holland aanbesteed en gegund. De uitvoering is gestart in 2020 en wordt eind 2021 afgerond. Onder meer vanwege de corona-crisis en de aangescherpte regelgeving inzake de stikstofdepositie zijn de kosten van het project in 2020 en 2021 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. Na afronding van het project 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 bouwprojecten dient dit middels een stikstofberekening (AERIUS-berekening) aangetoond te worden. Indien er een toename blijkt, kan middels een goede onderbouwing verzocht worden om een Wet natuurbeschermingsvergunning (bij de provincie Noord-Holland).

Voor de kleinere projecten kunnen de AERIUS-berekeningen 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 verachten, maar die afstandseis is door de PAS-uitspraak komen te vervallen. Op 1 juli 2021 is de wet Stikstofreductie en Natuurverbetering in werking getreden. Onderdeel van deze wet is de vrijstelling voor bouw- sloop en eenmalige aanlegactiviteiten, in het kort de bouwvrijstelling. Dit betekent in het vergunningstraject dat voor het aspect stikstof alleen nog de neerslag (depositie) in de gebruiksfase een rol speelt. Voor bouwprojecten hoeft dus alleen nog de stikstofemissies in de gebruiksfase berekend te worden.

Op 9 juli 2021 is bekend geworden dat voor het berekenen van stikstofneerslag een vaste afstandsgrens van 25 kilometer gaat gelden. Voor woningbouw geldt nu geen afstandsgrens, terwijl voor infrastructurele projecten rekening wordt gehouden met de stikstofneerslag tot 5 kilometer van de weg. De AERIUS Calculator zal op onderdelen worden aangepast om ervoor te zorgen dat de stikstofneerslag van een bron tot maximaal 25 kilometer wordt berekend. Dit is naar verwachting eind 2021 of begin 2022 gereed. Deze aanpassing kan leiden tot andere (depositie) uitkomsten en kan eventuele consequenties hebben voor het project

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 procesafspraak worden verwezen.

Overige risico's

Lokale effecten van de corona-uitbraak

Algemeen

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 structurele effecten van een mogelijke recessie op de gemeentebegroting, die voortkomen uit de corona-uitbraak, zullen pas in de loop van 2022 duidelijk zijn. Dit risico is voor de begroting 2022 niet te kwantificeren in euro’s.

Cultureel veld

De effecten van de coronacrisis op de culturele organisaties is groot. De tijdelijke sluiting(en), afstandsmaatregel en het maximumaantal bezoekers leiden ertoe dat organisaties minder bezoekers ontvangen en voorstellingen, cursussen en tentoonstellingen minder of niet rendabel zijn. De (soms aanzienlijke) inkomsten uit verhuur en verkoop vallen weg. Daarnaast is het ook geen gegeven dat het publiek weer volledig zal terugkeren. Het publieksengagement zal opnieuw moeten worden opgebouwd. De angst bestaat dat de financiële klap niet nu, maar later volgt. De reserves van organisaties zijn eindig.
Tot nu toe is extra gemeentelijke steun nodig geweest voor continuïteit van de Oude Veiling, de Historische Tuin en Flower Art museum.
De culturele organisaties nemen maatregelen om hun lasten te beperken en maken gebruik van de steunmaatregelen van rijk, provincie, gemeente en private fondsen.
Onduidelijk is echter hoelang de coronamaatregelen nog zullen duren, hoe groot de schade in 2021 en verder zal zijn en in hoeverre dit door de verschillende overheden wordt gecompenseerd.
Wanneer er signalen komen van instellingen dat ze in de gevarenzone zitten, wordt dit gemonitord.

<u>Grondbank</u>

Bij voldoende projectomzet (zoals in 2020) is de in de begroting op-genomen 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 ontvan-gen en te leveren. Indien in de toekomst middels een vergun-ningaanvraag wordt toegewerkt naar een volwaardige grondbank, dan wordt het behalen van deze taakstelling, bij voldoende grond-stromen uit projecten, structureel haalbaar. Daarnaast wordt bezien hoe we door langjarige verhuur van de grondbank kunnen voor-komen dat er schommelingen zijn aan de inkomsten kant en er struc-tureel meer baten worden gerealiseerd

<u>Omgevingswet en Wet kwaliteitsborging voor het bouwen</u>

Op 1 juli 2022 treedt naar de huidige verwachtingen 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 algemene maatregelen van bestuur die betrekking hebben op de fysieke leefomgeving (waaronder wonen en bouwen). 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 een groot deel van de relatief kleinere 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 die vervallen bij toezicht verschuiven voor een deel naar 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.

<u>Eneco</u>

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 in besloten om in cassatie bij de Hoge Raad te gaan. De procedure loopt nog.

Vervallen risico's t.o.v. de jaarrekening 2020

De volgende risico's zijn ten opzichte van de paragraaf weerstandsvermogen in de jaarrekening 2020 (dit is de laatst opgestelde paragraaf weerstandsvermogen) komen te vervallen:

Risico	Reden
Ontwikkelingen Afval Energie Bedrijf	Verwachte risico is niet materieel. Derhalve niet meer opgenomen in deze paragraaf.
Planmatig onderhoud sportgebouwen	De algehele financieringssystematiek van ESA is, mede in het licht van de status van de ESA-gebouwen, in 2021 beoordeeld en de uitkomsten zijn structureel verwerkt in de begroting. Waardoor het risico is komen te vervallen.

Resumé risicoprofiel

Het risicoprofiel voor de incidentele risico's van de gemeente Aalsmeer is inzichtelijk gemaakt met behulp van een risicokaart. In deze risicokaart staat het aantal incidentele risico's vermeld per kans/gevolg-klasse. Basis hiervoor is de risico's die hiervoor zijn genoemd. De structurele risico's zijn niet opgenomen in de risicokaart.

Risicokaart	Kans		
Gevolgklasse	2	4	5
2		1	1
4	1	1	
5		1	

Deze indeling betekent dat we daar waar een inschatting gegeven is bij de bouw/projectgerelateerde risico's en overige risico's de ingeschatte bedragen meenemen voor het bepalen van ons weerstandsvermogen.

In geld ziet het risicoprofiel er in zijn totaliteit als volgt uit:

Bedragen x € 1.000	**Risicoprofiel**
Bedrijfsvoeringsrisico's	4.930
Bouw- / project gerelateerde risico's	2.805
Overige geïnventariseerde risico's	200
Totaal	**7.935**

Risico's	**Bedrag x € 1.000**
Incidentele risico's	
Grote projecten	2.805
Overige risico's	200
	3.005
Normale bedrijfsrisico's	4.930
Benodigde weerstandscapaciteit	**7.935**

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 (zie: hoofdstuk 6). 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/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, versobering, 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.

Weerstandsratio

De weerstandsratio geeft de mate aan waarin Aalsmeer in staat is tegenvallers op te vangen. Dit komt neer op een confrontatie van risicoprofiel met 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 weerstandsratio in de begroting 2022 kan als volgt worden gepresenteerd:

Overzicht Weerstandscapaciteit	**Bedrag x € 1.000**
Algemene reserves	31.665
Structurele weerstandscapaciteit	800
Beschikbare weerstandscapaciteit	**32.465**
Benodigde weerstandscapaciteit obv kansberekening voor incidentele tegenvallers	3.005
Benodigde weerstandscapaciteit obv kansberekening voor structurele tegenvallers	4.930
Benodigde weerstandscapaciteit	**7.935**
Weerstandsratio	**4,1**

De weerstandsratio en de minimale omvang van de algemene reserve voldoen aan de Aalsmeernorm.

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 & netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen
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 er 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.

Solvabiliteit
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.

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.

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.

Belastingcapaciteit (lokale lasten)
Dit kengetal geeft inzicht hoe de belastingdruk van de gemeente zich verhoudt ten opzichte van het landelijke gemiddelde. Het COELO publiceert jaarlijks 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:

Kengetallen in percentages	Rekening 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Referentie voldoende
Netto schuldquote	20	33	51	<90%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	19	32	49	<90%
Solvabiliteitsratio	53	49	45	20-50%
Structurele exploitatieruimte	2	0,9	1,8	>0,6%
Grondexploitatie	15	13	19	<20%
Belastingcapaciteit	119	116	114	

3.3 Onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

Met investeringen 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.
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	Hoofdinfrastructuur	Park	Recreatiegebied	Bedrijventerrein	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 onderhoud als van groot onderhoud opgenomen. Onderdeel van deze uitgaven zijn de uitgaven zoals vastgesteld in het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer 2021-2024 (juni 2021). Het jaar 2025 maakt nog geen onderdeel uit van dit plan en is dan ook niet meegenomen in onderstaande tabel. 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	2022	2023	2024	2025
Wegen	4.714	4.696	2.702	1.177
Civieltechnische kunstwerken	38	38	38	
Riolering	1.041	945	833	825
Water	481	481	481	210
Openbaar groen	2.250	2.250	2.250	1.875
Openbare verlichting	323	274	274	174
Speelplaatsen	332	332	332	242
Gebouwen & binnensportaccommodaties	673	673	673	673
Beeldende kunstwerken	2	2	2	2
Totaal onderhoud kapitaalgoederen	**9.853**	**9.690**	**7.584**	**5.177**

Op elk van de vakspecialistische onderdelen volgt onderstaand een korte toelichting.

Wegen en civieltechnische kunstwerken

Beleidskader

Het vigerend beleidskader bestaat uit *de Nota Wegen (2019)* en het *Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer 2021-2024*. In 2021 wordt een nieuwe Nota Civieltechnische Kunstwerken opgesteld, met een actueel beheer- en vervangingsplan voor de kunstwerken op basis van recente inspecties.

In de Nota Wegen is de investeringsbehoefte voor een periode van 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. De laatste weginspectie is uitgevoerd in 2020. Het budget voor wegen sluit vanaf 2022 niet aan bij de investeringsbehoefte die uit de Nota Wegen blijkt. Op basis van de op te stellen beheerplannen wordt de investeringsbehoefte voor wegen in detail inzichtelijk gemaakt. Via deze beheerplannen kunnen bij het volgende MPP bewuste kwaliteitskeuzes gemaakt worden.

Soort kapitaalgoederen

De kapitaalgoederen bestaan uit wegen, voetpaden, fietspaden, trottoirs, parkeervakken en overige verharding in de openbare ruimte. In de Nota Civieltechnische Kunstwerken zijn de kapitaalgoederen

bruggen, duikers, steigers, geluidsschermen, kademuren en beschoeiingen opgenomen. Kademuren en beschoeiingen vallen onder de noemer Water.

Riolering

Beleidskader
In het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) wordt aangegeven hoe de gemeente invulling geeft aan haar zorgplichten voor de riolering- en grondwaterzorg. De beleidskaders zijn het gemeentelijk rioleringsplan 2021-2026 (beleidsplan GRP) en het actieplan en agenda klimaatadaptatie 2021-2026.
De gemeente heeft de volgende wettelijke verplichte watertaken:
- zorgen voor de inzameling en transport van stedelijk afvalwater,
- zorgen voor de verwerking van afvloeiend hemelwater,
- zorgen voor het beperken van de nadelige gevolgen van de grondwaterstand.

Het nationale Deltaplan Ruimtelijke Adaptatie geeft aan dat Nederland in 2050 zo goed mogelijk klimaatbestendig en waterrobuust moet zijn ingericht. De aanpak in het Deltaplan is gericht op vier thema's: wateroverlast, droogte, hitte(stress) en het beperken van de gevolgen van overstromingen (waterveiligheid). Bij herinrichtingsprojecten van de openbare ruimte neemt de gemeente zo veel mogelijk klimaatadaptieve maatregelen mee in het ontwerp, om ervoor te zorgen dat de gevolgen van de klimaatverandering - door bijvoorbeeld extreme regenbuien of hittegolven - voor de openbare ruimte beperkt blijven. Om invulling te geven aan de klimaatadapatieopgave is inmiddels beleid vastgesteld.

Soort kapitaalgoederen
De kapitaalgoederen bestaan uit vrij verval riolen, kolken, persleidingen, drainages, minigemalen, rioolgemalen, overstorten, uitstroomconstructies voor hemelwater en een grondwatermeetnet. Er liggen drainages en drainage-infiltratieriolen 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 van de rioolleidingen plaats. De (elektro)technische installaties worden jaarlijks geïnspecteerd.

Water

Beleidskader
Om voor de toekomst het watersysteem robuust genoeg te houden en invulling te geven aan de ambities en eisen van zowel waterschap als de gemeente zijn de nieuwe afspraken vastgelegd met Rijnland in de vorm van een bestuurlijke strategische agenda. 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. De uitwerking van hetgeen bestuurlijk is geagendeerd wordt vervolgens uitgewerkt in bijvoorbeeld gezamenlijke onderzoeks- of uitvoeringsprojecten met een bijbehorend uitvoeringsprogramma. Met Waterschap AGV/Waternet wordt regionaal binnen BOWA/Izariz samengewerkt.

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

Openbaar groen

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

Renovaties van het groen zijn verwerkt in het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer 2021-2024 via de projecten Bomenrenovaties en Heesterrenovaties. Eind 2021 is voor het onderhoud van de bomen een beleidsplan opgesteld met ambitiekaders en planning en budgettering.

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

Openbare verlichting

Beleidskader
In 2020 is het Beleidsplan Openbare Verlichting geactualiseerd (2020-2024). In dit plan zijn de uitgangspunten voor het plaatsen of renoveren van openbare verlichting vastgelegd.
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.

Openlucht- en spelrecreatie

Speelplaatsen
Beleidskader
Het Uitvoeringsplan Spelen 2021-2024 vormt het beleidskader voor renovaties en herinrichting van de speelplaatsen in Aalsmeer. De projecten die op basis van dit beleidskader worden geïnitieerd zijn en worden 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.

Verkeersregelinstallaties

Soort kapitaalgoederen
Verkeersregelinstallatie is de verzamelnaam voor alle materialen die samen de verkeerslichten op een kruising(encomplex) aansturen en bestaat uit een regelautomaat, detectielussen, masten/portalen, lampen/armaturen, kabels en software.
Ook de panelen van het Dynamisch ReizigersInformatieSysteem (DRIS-panelen) vallen onder verkeersinstallaties. Dit zijn de reizigersinformatiepanelen die op bushaltes staan en de werkelijke vertrektijden en actuele onregelmatigheden aangeven van de bussen op de betreffende halte.
De verkeersregelinstallaties gaan ongeveer 15 jaar mee, waarna vervanging plaatsvindt.

Gebouwen

Ontwikkeling en samenstelling gebouwenvoorraad
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. Het effect hiervan was een substantiële vermindering van de gemeentelijke gebouwenvoorraad. In dat verband zijn nagenoeg alle te herontwikkelen locaties inmiddels gerealiseerd of in uitvoering, met uitzondering van de Graaf Willemlaan 1 en de Machineweg 12. Verder is vorig jaar het Oude Raadhuis aan de Dorpsstraat 9 in Aalsmeer weer in bezit gekomen van de gemeente. De visie op het gemeentelijk maatschappelijk vastgoed wordt in 2021 geactualiseerd en een nieuwe Nota Vastgoed Aalsmeer 2021 wordt uitgewerkt.

Verduurzaming en onderhoud
In 2021 is voorts voor de gemeentelijke gebouwenvoorraad een plan voor verdere verduurzaming opgesteld en met betrokken portefeuillehouders besproken. Dit plan wordt vooraf aan de uitvoering getoetst aan de nieuwe nota Vastgoed Aalsmeer 2021 wanneer deze is vastgesteld.

Voor alle gebouwen in blijvend gemeentelijk beheer is een meerjarenonderhoudsplan (MOP) beschikbaar op basis van de NEN 2767. Bij de NEN 2767 methodiek wordt vooraf bepaald wat de conditie van de gebouwelementen minimaal moet zijn en worden belangrijke zaken zoals continuïteit, kwaliteit en gebruiks- en veiligheidseisen meegewogen. Van alle onderhoudsgevoelige elementen wordt de conditie geïnspecteerd en worden gebreken die onderhoud behoeven geregistreerd. De resultaten van de inspecties worden in het beheerprogramma O-prognose verwerkt. De MOP's worden 3-jaarlijks geactualiseerd middels herinspectie. Met het actualiseren van de visie op het maatschappelijk vastgoed wordt gelijktijdig met het uitwerken van de nieuwe nota tevens een beheerplan opgesteld. In dit beheerplan zal op transparante wijze worden aangegeven op welke wijze het vastgoed zal worden onderhouden en welke financiële middelen daarvoor benodigd zijn.

Voor gebouwen waarvan een voortgezet gebruik is voorzien, worden jaarlijks de in het meerjaren-onderhoudsplan opgenomen onderhoudsmaatregelen, mits deze ook bij nadere beoordeling onuitstelbaar blijken, uitgevoerd. Aan gebouwen die binnen afzienbare termijn worden afgestoten wordt alleen nog het minimaal noodzakelijke gedaan. Deze systematiek is middels de Notitie inzake onderhoud van gebouwen in Aalsmeer in het kader van de besluitvorming over de Lentenota 2015 gefiatteerd.

Een bedrag ter hoogte van de 20-jaars gemiddelde MOP wordt jaarlijks gedoteerd aan de Voorziening onderhoud gebouwen. In 2022 gaat het om € 358.100 exclusief eventuele index, inclusief 11% opslag voorbereiding en toezicht. Uitgaven komen ten laste van de voorziening. De toereikendheid van de voorziening wordt jaarlijks bij het opmaken van de jaarrekening aan de dan bekende gegevens getoetst.

Beheer en onderhoud door derden

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

- Exploitatie Sportaccommodaties Aalsmeer BV is verantwoordelijk voor het beheer en onderhoud van alle binnen- en buitensportaccommodaties.
- Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling is verantwoordelijk voor het beheer van gronden en gebouwen binnen het eigen exploitatiegebied.
- Brede school De Mikado wordt beheerd door de beheerstichting De Mikado.

Leegstand en verhuur

Met betrekking tot de gebouwen ondervinden wij eigenlijk alleen nog enige leegstand in het kader van aankoop/leegmaken van panden vooruitlopend op herontwikkeling. Ter bestrijding van deze frictieleegstand worden een aantal panden tijdelijk door leegstandsbeheerders beheerd. Verder worden alle gebouwen verhuurd.

3.4 Financiering

Inleiding

De paragraaf financiering geeft inzicht in de ontwikkelingen rond de gemeentelijke meerjarige financiering, in 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 fido gemeenten om een financieringsparagraaf op te nemen in 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). Gezien de geringe omvang van de leningenportefeuille en de lage rentestand werkt de gemeente Aalsmeer in 2022 met een interne rekenrente van 0%.

Schatkistbankieren
Gemeenten hebben, net als provincies, waterschappen en gemeenschappelijke regelingen, de plicht eventuele 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. Depositotarieven en inleentarieven zijn met deze maatregel geharmoniseerd. Decentrale overheden krijgen op de deposito's een rente vergoed die gelijk is aan de rentes die de Nederlandse staat betaalt op leningen die ze op de markt aangaat. Op het moment dat de rente die de Staat betaalt negatief is, wordt de rente op een deposito voor een decentrale overheid gelijk aan nul. Een leenfaciliteit, namelijk dat er ook via de schatkist geleend kan worden, behoort niet tot de mogelijkheden.

Wet Houdbare Overheidsfinanciën (Wet HOF)
Het totale financieringstekort van de Nederlandse overheid (Economische en Monetaire Unie (EMU-saldo)) mag niet meer bedragen dan 3%. Daar tellen ook gemeenten in mee. Lidstaten moeten deze afspraken omzetten in nationale wetgeving. Hiervoor is in Nederland de Wet houdbare overheidsfinanciën (HOF) in 2013 vastgesteld.

Op het eerste gezicht lijkt het bijzonder dat gemeenten met een sluitende begroting toch kunnen bijdragen aan het EMU-tekort. De crux van het probleem schuilt in de verschillende boekhoudstelsels die Rijk en gemeenten hanteren. Voor het Rijk geldt het kasstelsel, voor gemeenten het baten/lasten stelsel. Het EMU-saldo wordt berekend op kasbasis.

Investeringen van het Rijk tellen onder het kasstelsel in het jaar van betaling direct mee in het tekort. Gemeenten sturen echter op een sluitende (meerjaren)begroting en niet op kasuitgaven. In het baten/lastenstelsel bij gemeenten is de uitgave op zich irrelevant voor begrotingsevenwicht maar is een deugdelijke dekking van de uitgaven vereist, hetzij via de aanwending van een reserve, hetzij door de jaarlijkse kapitaallasten (rente en afschrijving) in te passen in een sluitende begroting.
Voor de berekening van het EMU-saldo geldt dit echter niet en telt de gemeentelijke investeringsuitgave volledig mee, ongeacht de dekking.

EMU-saldo

Het EMU-saldo geeft het saldo van de begrote inkomende en uitgaande geldstromen minus deelname aan bedrijven en inkomsten uit kredietverstrekking. Dit is de wijze waarop de landen in de Euro-zone hun EMU-saldo berekenen en waarover ook begrotingsafspraken zijn gemaakt. In het bestuurlijk overleg tussen het ministerie van Binnenlandse Zaken, VNG (Vereniging van Nederlandse Gemeenten) en IPO (Interprovinciaal Overleg) is afgesproken dat het Rijk en de lokale overheden gezamenlijk werken aan het beheersen van het EMU-tekort. De EMU-tekortnorm decentrale overheden bedraagt 0,4 van het bruto binnenlands product. Er is geen onderverdeling naar gemeenten, provincies en waterschappen vastgesteld. Daarom worden er ook geen referentiewaarden per gemeente bekend gemaakt.

Het EMU-saldo kan gezien worden als een extra financieel kengetal, naast de andere vijf verplichte financiële kengetallen zoals de solvabiliteit en de (netto) schuldquote. Het EMU-saldo heeft een vergelijkbare functie als het kasstroomoverzicht in het bedrijfsleven. Een negatief EMU-saldo geeft aan dat we als gemeente via reële transacties meer wordt uitgegeven dan wordt ontvangen. Het is echter wel van belang om het EMU-saldo in de juiste context te zien. Gemeenten maken voor hun boekhouding gebruik van het ‘gemodificeerde stelsel van baten en lasten’. Hierdoor zegt het EMU-saldo van één jaar relatief weinig, omdat de uitgaven voor investeringen bijvoorbeeld in één jaar leiden tot een uitgave, maar in de exploitatie via de kapitaallasten leiden tot meerjarige lasten. Of dat toevoegingen aan voorzieningen ten laste van het resultaat gaan, maar pas bij besteding van de voorziening leiden tot een uitgave.

Het EMU-saldo voor 2022 en verder bedraagt:

	2022	2023	2024	2025
Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-1.344	-2.202	1.219	2.167
Mutatie (im)materiële vaste activa	6.111	6.003	1.383	1.748
Mutatie voorzieningen	29	-352	157	740
Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	-6.350	-3.579	-1.848	-11.527
Berekend EMU-saldo	**-1.076**	**-4.977**	**1.841**	**12.686**

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.

De interne rentepercentages worden jaarlijks getoetst aan de BBV-voorschriften. Dit leidt voor 2022 tot de volgende rentepercentages:

Investeringen	0,0%
Grondexploitaties	0,5%

De rente-exploitatie ziet er als volgt uit:

	2022		2023		2024		2025	
Bedragen * € 1.000	Stand 01-01	Rente	Stand 01-01	Rente	Stand 01-01	Rente	Stand 01-01	Rente
Rente-inkomsten:								
Materiele vast activa	87.202		93.313		99.316		100.699	
Financiële vaste activa	4.575		4.575		4.575		4.575	
Bouwgronden in exploitatie	23.304	113	16.954	87	13.375	77	11.527	77
Totaal rente-inkomsten	**115.082**	**113**	**115.178**	**87**	**117.601**	**77**	**116.801**	**77**
Rente-uitgaven								
Eigen vermogen (AR)	31.665		31.788		32.176		32.745	
Overige bestemmingsreserves	36.592		35.125		32.535		33.185	
Voorzieningen	6.495		6.524		6.172		6.329	
Opgenomen geldleningen (langlopend)	40.000	90	40.000	90	40.000	90	40.000	90
Opgenomen geldlening (kortlopend)	0		0		0		0	
Financieringspositie	330		1.740		6.718		4.542	
Totaal rente-uitgaven	**115.082**	**90**	**115.178**	**90**	**117.601**	**90**	**116.801**	**90**
Renteresultaat		**23**		**-3**		**-13**		**-13**

Risicobeheer

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 kortlopende schuld wordt getoetst aan de hand van de kasgeldlimiet. Onder de kasgeldlimiet wordt verstaan het maximale bedrag dat de gemeente voor kortlopende leningen mag lenen in een bepaald jaar. Dit bedrag is gelijk aan 8,5 % van de begrotingsomvang[1].
Dit komt voor Aalsmeer overeen met een volume van zo'n € 8,4 miljoen, op basis van de omvang van de primitieve begroting ad € 98,6 miljoen. De kasgeldlimiet is gericht op het voorkomen van ongewenste renterisico's die ontstaan door het aangaan van overmatig korte termijnfinancieringen.

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 € 98,6 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 renteschokken bij herfinanciering.
De norm geeft niet aan hoeveel een gemeente langlopend mag financieren, maar hoeveel zij maximaal mag aflossen.

Onderdeel van de berekening vormt het bedrag aan renteherziening. Dit is voor Aalsmeer 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 20% van € 98,6 miljoen is € 19,7 miljoen. Met andere woorden: de aflossing op de aangetrokken gelden mag in de komende jaren niet meer bedragen dan genoemd bedrag per jaar.

Rentevisie
Op basis van de meerjarige prognose met betrekking tot benodigde en beschikbare financieringsmiddelen wordt bepaald of in de meerjarige financieringsbehoefte wordt voorzien. We verwachten in 2022 geen nieuwe financieringsmiddelen te moeten aantrekken op basis van de huidige liquiditeitsprognoses. Het schatkistbankieren leidt er toe dat overtollige liquiditeiten slechts bij het Rijk mogen worden uitgezet.

Kredietrisico en relatiebeheer
Het kredietrisico wordt beperkt doordat in het treasurystatuut eisen worden gesteld aan de tegenpartij. Bij het verstrekken van leningen uit hoofde van de publieke taak worden garanties en zekerheden geëist.

De gemeente Aalsmeer heeft alleen beleggingen en uitzettingen die in het verlengde van de publieke taak liggen. Er wordt geen gebruik gemaakt van derivaten zoals opties, swaps en futures.

Momenteel heeft de gemeente aandelen van de Bank Nederlandse Gemeenten, Stedin, Meerlanden Holding NV, Green Park Aalsmeer Gebiedsontwikkeling BV en Exploitatie Sportaccomodaties Aalsmeer BV.

Daarnaast worden overtollige liquide middelen via een tussenrekening bij de BNG tijdelijk uitgezet bij de schatkist.

1 Bepalingen rondom de kasgeldlimiet zijn opgenomen in de wet Financiering decentrale overheden (Fido).

De gemeente beschikt over een krediet- en depotarrangement met de Bank Nederlandse Gemeenten. 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. Aalsmeer heeft hier het afgelopen jaar geen gebruik van gemaakt. Naast de overeenkomst met de BNG heeft de gemeente een rekening-courant met de Rabobank.

Financiering

Langlopende leningen

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de huidige leningenportefeuille per 1-1-2022.

Lening	Oorspron-kelijk bedrag	Aflossings-wijze	Afloopdatum	Rente percentage	Rente- bedrag	Schuld- restant	Weging in portefeuille
BNG leningnr.40.111.029	5.000	Lineair	24-01-2027	0,5700	17	3.000	8
BNG leningnr.40.111.945	10.000	Lineair	12-06-2028	0,7250	47	7.000	19
BNG leningnr.40.113.452	5.000	Lineair	16-12-2024	-0,1750	-5	3.000	8
BNG leningnr.40.113.453	10.000	Fixe	16-12-2029	0,2500	25	10.000	27
BNG leningnr.40.113.454	5.000	Fixe	31-01-2025	-0,0600	-3	5.000	14
BNG leningnr.40.113.455	10.000	Lineair	31-01-2030	0,0500	4	9.000	24
Totaal vaste schuld	**45.000**				**85**	**37.000**	**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.

Treasuryfunctie

Treasurystatuut

Op 20 april 2017 heeft de raad ingestemd met de financiële verordening 2017-I. In december 2015 heeft de raad ingestemd met de verordening ex artikel 213, 213a en het geactualiseerde treasurystatuut.

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 van 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.

3.5 Bedrijfsvoering

Inleiding

Deze paragraaf gaat in op de ontwikkelingen in de bedrijfsvoering. Hierbij wordt inzicht gegeven in de stand van zaken en de beleidsvoornemens inzake de bedrijfsvoering van de organisatie. Het verwezenlijken van de door de raad vastgestelde doelstellingen in de programma's krijgt voor een groot deel vorm door de uitvoering in de ambtelijke organisatie. Een goed functionerende en moderne bedrijfsvoering is van belang voor de realisatie van de bestuurlijk vastgestelde kaders op een zo doelmatig mogelijke wijze.

Ambtelijke samenwerking met Amstelveen

Met ingang van 1 januari 2013 zijn de ambtelijke organisaties van de gemeenten Amstelveen en Aalsmeer samengevoegd tot de AA-organisatie. 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 samenwerkings-constructie is Amstelveen de rol als centrumgemeente toebedeeld; 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 zogenaamde kernorganisatie.

Ontwikkelingen
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. Daarover zijn beide gemeenten in gesprek met elkaar. De ambtelijke besprekingen zijn nog niet afgerond. Die planning staat vooralsnog op najaar 2021. Afhankelijk van de politiek bestuurlijke uitkomsten, zal zowel organisatorisch en financieel een en ander stapsgewijs geïmplementeerd moeten worden.
Het voornemen is om in 2022 de kernorganisatie Aalsmeer verder vorm te geven.
Over deze ontwikkelingen wordt u als raad separaat geïnformeerd.

Ambtelijke Organisatie Aalsmeer

In 2022 wordt de kernorganisatie Aalsmeer verder ingericht voor een optimale bediening van de gemeenteraad en het college van burgemeester en wethouders. De wens om meer ambtelijke ondersteuning nabij te hebben is hierbij leidend.

Voor de zogenaamde kernorganisatie is een budget beschikbaar van circa € 3 miljoen. Dit budget wordt besteed aan salarislasten voor griffie / leden van College B&W / secretaristeam, raadsvergoedingen, fractiebudgetten, budgetten rekenkamer, accountant, wachtgeldverplichtingen oud- wethouders, jaarlijkse bijdragen aan de VNG, de nationale ombudsman en de bedrijfsvoeringsbudgetten kernorganisatie. Daarnaast beheert de zogenaamde kernorganisatie een structureel programmabudget voor het college van B&W van € 102.000 voor speerpunten van het beleid.

Dienstverleningsbijdrage

In de begroting 2022 is een dienstverleningsbijdrage aan Amstelveen opgenomen van afgerond € 17,3 miljoen. Wijzigingen worden, binnen de kaders van het budgetrecht, vastgelegd in opdrachtbrieven. Voor dit bedrag realiseert de AA-organisatie de producten en diensten zoals opgenomen in de programmabegroting. Hierover vindt periodiek afstemming plaats, waarbij extra aandacht is voor sturing op de belangrijkste te realiseren producten en diensten. De programmabudgetten zijn niet overgedragen aan de AA-organisatie.

In onderstaand overzicht wordt het verloop van de dienstverleningsbijdrage weergegeven.
Daarnaast worden de ambtelijke kosten voor projecten, woningbouw en buitenruimte separaat in rekening gebracht en toegerekend aan deze projecten.

Omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
Opdrachtverlening 2 maart 2021	**16.956.900**	**16.893.800**	**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
Mutaties 1e bestuursrapportage 2021					
Beleidsmedewerker wonen naar limitatieve lijst	-28.000	-28.000			
Handhaving Waterfront is uitbesteed werk	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
Mutaties begroting 2022					
Index 2022	390.000	388.500	388.500	388.500	388.500
Totaal mutaties	389.400	387.900	387.900	387.900	387.900
Dienstverleningsbijdrage begroting 2022	**17.346.300**	**17.281.700**	**17.281.700**	**17.281.700**	**17.281.700**

Rechtmatigheidsverantwoording

De invoering van de rechtmatigheidsverantwoording is door het rijk uitgesteld naar 2022. Vanaf 2022 gaat het College een rechtmatigheidsverantwoording moeten afgeven bij de jaarrekening. De accountant gaat deze rechtmatigheidsverantwoording controleren op getrouwheid. De gevolgen van de rechtmatigheidsverantwoording voor de interne controle en hoe wij dit gaan inbedden in de organisatie is een speerpunt voor 2022.

Met ingang van 2020 is Baker Tilly de accountant voor de gemeente Aalsmeer.

Doelmatigheids- en doeltreffendheidsonderzoeken

Op grond van artikel 213a van de Gemeentewet onderzoekt het college periodiek de doelmatigheid en doeltreffendheid van het door hem gevoerde bestuur en deelt de resultaten hiervan met uw raad.
Waar mogelijk stellen Aalsmeer en Amstelveen de doelmatigheids- en doeltreffendheidsonderzoeken op elkaar af.

Speerpunten bedrijfsvoering Ambtelijke AA-organisatie

Het realiseren en verbeteren van een goede bedrijfsvoering ligt voor het grootste gedeelte bij de AA-organisatie. Onderstaand hebben we samengevat wat de speerpunten voor de komende jaren van de AA-organisatie zijn:

Door-organiseren en door-ontwikkelen
De kijk op de moderne organisatie door-organiseren en door-ontwikkelen. Hierbij wordt met name de doorontwikkeling en positionering van onze bedrijfsvoering, alsmede op het doelmatiger en efficiënter werken door het doorlichten van onze werkprocessen onder de loep genomen.

De AA-organisatie is op weg naar eigentijdse organisatie die aangesloten is op de ontwikkelingen in de samenleving en soepel kan meebewegen met de technologische ontwikkelingen. De dienstverlening vindt plaats in een gemoderniseerde flexibele en inspirerende kantooromgeving die toekomstbestendig is voor zowel groei- en krimpbewegingen als voor uiteenlopende externe ontwikkelingen.

Digitale Transformatie
Digitalisering transformeert onze samenleving. De ambities voor de digitale transformatie van de organisatie AA zijn neergelegd in een dynamisch vierjarig programma tot en met 2022. Het programma Digitale Transformatie richt zich niet alleen op ontwikkeling en inrichting van ICT voorzieningen, processen en systemen, maar vooral (ook) op de ontwikkeling van de organisatie en de medewerkers.
De ontwikkelingen in de digitalisering volgen elkaar in snel tempo op. Deze dynamiek vraagt een dynamische benadering. Daarom wordt ieder jaar een nieuwe jaarschijf uitgewerkt in een uitvoeringsplan op basis van voortschrijdend inzicht, realisme en haalbaarheid. Elk uitvoeringsplan bestaat uit vier thema's: samenleving, systemen, processen en mensen.
In 2019 en 2020 is een stevige digitale basis gelegd, waarop in 2021 is voortgebouwd. Burgers en bedrijven kunnen sneller en beter worden geholpen, doordat we veel klantprocessen hebben gedigitaliseerd. Deze producten en diensten zijn voor burgers en bedrijven tijd- en plaats onafhankelijk geheel digitaal beschikbaar. Daarnaast is het online kanaal direct aangesloten op de digitale werkomgeving van de medewerkers. Tevens is er een goed klantcontactsysteem voor het ondersteunen van klantcontact. Door deze digitale inrichting wordt veel data geregistreerd, aan de hand waarvan we management- en stuurinformatie kunnen genereren. In 2022 zal minder aandacht uitgaan naar geheel nieuwe functionaliteit en zal er vooral worden gekeken naar een bredere uitrol van de nieuw ingerichte voorzieningen en een verdere ontwikkeling van de medewerkers.

Informatieveiligheid en privacy
Jaarlijks voert de AA-organisatie een risico-inventarisatie uit, een actieplan informatieveiligheid en privacy opgesteld en getoetst. In het informatieveiligheidsbeleid zijn niet alleen de uitgangspunten opgenomen voor het veilige en zorgvuldige gebruik van informatie ten behoeve van een betrouwbare en continue dienstverlening. Het bevat eveneens uitgangspunten om te voldoen aan wet- en regelgeving (zoals privacy) en om risico's te beheersen.

Gemeenten hebben een grote verantwoordelijkheid om hun informatievoorziening te beveiligen en veilig te houden. De Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) beschrijft de controls en maatregelen die minimaal benodigd zijn om de beschikbaarheid, integriteit en vertrouwelijkheid van informatie(systemen) te waarborgen. Sinds 2017 moeten Nederlandse gemeenten middels de ENSIA (Eenduidige Normatiek Single Information Audit) zich verantwoorden over de implementatie van de maatregelen uit de BIO. ENSIA heeft tot doel het verantwoordingsproces over informatieveiligheid bij gemeenten verder te professionaliseren door het toezicht te bundelen en aan te sluiten op de gemeentelijke Planning & Control-cyclus. Hierdoor heeft het gemeentebestuur meer overzicht over de stand van zaken van de informatieveiligheid en kan het hier ook beter op sturen. Jaarlijks vindt er een formele onafhankelijke audit plaats op informatieveiligheid. 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.

3.6 Verbonden Partijen

Inleiding

Gemeenten voeren taken uit die direct 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 de taken door een andere partij laat uitvoeren en er sprake is van een bestuurlijk en 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 die 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. Doordat de gemeente Aalsmeer een vastgestelde nota Verbonden partijen heeft, kan met ingang van de begroting 2018 worden volstaan met een beknopte paragraaf Verbonden partijen in de verschillende planning- en controldocumenten.

In deze paragraaf benoemen we allereerst (indien van toepassing) de relevante ontwikkelingen voor het jaar 2022. Daarna volgt een opsomming van de verbonden partijen waar de gemeente Aalsmeer in deelneemt.

Ontwikkelingen 2022
Geen relevante ontwikkelingen, welke in deze paragraaf dienen te worden opgenomen.

Bedrijfsvoeringsrisico's
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 stichtingen en verenigingen en vennootschappen (NV's en BV's) en coöperaties.

Hieronder wordt geïnventariseerd met welke partijen Aalsmeer verbonden is. Van alle verbonden partijen is informatie opgenomen over de vestigingsplaats, het bestuurlijk en het 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 de paragraaf Verbonden partijen van de begroting en jaarrekening.
De financiële gegevens in deze paragraaf zijn afkomstig uit de (concept-) jaarrekeningen 2020 of 2019 (indien bijv. uitstel is voor opstellen jaarrekening 2020) van de verbonden partijen.

1. Gemeenschappelijke regelingen

Naam	1 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 2022 en verder wordt geraamd op € 1.221.000.

Financiële informatie	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
x € 1.000	2020	01-01-2020	01-01-2021	01-01-2020	01-01-2021
	1.305	32.902	23.290	64.288	77.137

Naam	2 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 2022 wordt geraamd op € 1.244.000. De begrote meerjarenbijdrage is als volgt: 2023: € 1.267.000 2024: € 1.285.000 2025: € 1.318.000

Financiële informatie	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
x € 1.000	2020	01-01-2020	01-01-2021	01-01-2020	01-01-2021
	135	1.081	1.055	294	3.863

Naam	3 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	Met ingang van 2022 gelden nieuwe samenwerkingsafspraken met betrekking tot de hoogte van de bijdragen van de regiogemeenten. Vanaf 2022 worden alle kosten voor de begroting Veilig Thuis die niet uit de decentralisatie-uitkering vrouwenopvang gedekt kunnen worden, gezamenlijk door de gemeenten gedeeld. De bijdrage van Aalsmeer voor 2022 en verder bedraagt € 91.043 per jaar.

Financiële informatie	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
x € 1.000	2020	01-01-2020	01-01-2021	01-01-2020	01-01-2021
	3.312	1.249	4.561	0	0

Naam	**4 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	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
x € 1.000	2020	01-01-2020	01-01-2021	01-01-2020	01-01-2021
	-483	1.643	1.160	270.802	255.499

Naam	5 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 2022 en verder wordt geraamd op afgerond € 23.300.

Financiële informatie	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
x € 1.000	2020	01-01-2020	01-01-2021	01-01-2020	01-01-2021
	-38	134	46	0	0

Naam	6 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 aan de dienstverlening voor de doelgroep uit de Participatiewet met een verdiencapaciteit tot 70% van het wettelijk minimumloon bedraagt in 2022 € 137.000. De begrote meerjarenbijdrage is als volgt: 2023: € 150.000 2024: € 163.000 2025: € 173.000

Financiële informatie	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
x € 1.000	2020	01-01-2020	01-01-2021	01-01-2020	01-01-2021
	541	3.930	3.443	1.367	1.632

Naam	7 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 tevens lid in het Dagelijks bestuur.
Financieel belang	De bijdrage voor 2022 wordt geraamd op € 520.000. De begrote meerjarenbijdrage is als volgt: 2023: € 526.000 2024: € 533.000 2025: € 539.000

Financiële informatie	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
x € 1.000	2020	01-01-2020	01-01-2021	01-01-2020	01-01-2021
	194	3.440	3.254	16.236	18.672

Naam	8 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 bijdrage voor 2022 wordt geraamd op € 17,4 miljoen en vanaf 2023 e.v. op € 17,3 miljoen

Financiële informatie	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
x € 1.000	2020	01-01-2020	01-01-2021	01-01-2020	01-01-2021
	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

Naam	9 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 2022 en verder wordt geraamd op € 691.500

Financiële informatie	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
x € 1.000	2020	01-01-2020	01-01-2021	01-01-2020	01-01-2021
	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

2. Stichtingen en verenigingen

Naam	1 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 2022 en verder wordt geraamd op € 33.500.

Financiële informatie	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
x € 1.000	2020	01-01-2020	01-01-2021	01-01-2020	01-01-2021
	30	203	233	357	95

3. Vennootschappen en coöperaties

Naam	1 De Meerlanden Holding N.V.
Vestigingsplaats	Rijsenhout
Relatie met	Programma 4 Openbare ruimte
Bestuurlijk belang	Algemene vergadering van aandeelhouders.
Financieel belang	Het uit te keren dividend over 2020 bedraagt € 74.000 (€ 4,35 per aandeel). De werkzaamheden van de Meerlanden zijn ondergebracht in twee dienstverleningsovereenkomsten (DVO1 en DVO2), waarvan de kosten voor 2022 en verder naar verwachting € 7,4 mln bedragen.

Financiële informatie	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
x € 1.000	2020	01-01-2020	01-01-2021	01-01-2020	01-01-2021
	1.259	29.092	29.464	24.743	27.729

Naam	2 Exploitatie Sportaccommodaties Aalsmeer BV (ESA BV)
Vestigingsplaats	Aalsmeer
Relatie met	Programma 2 Onderwijs en ontplooiing.
Bestuurlijk belang	100% aandeelhouder.
Financieel belang	De exploitatiebijdrage 2022 en verder wordt geraamd op € 1.812.000

Financiële informatie	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
x € 1.000	2019	01-01-2019	01-01-2020	01-01-2019	01-01-2020
	30	296	326	1.165	1.618

Naam	**3 BNG Bank**
Vestigingsplaats	Den Haag
Relatie met	Algemene dekkingsmiddelen.
Bestuurlijk belang	Algemene vergadering van aandeelhouders.
Financieel belang	Het verwachte dividend over 2020 bedraagt € 30.253.

Financiële informatie	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
x € 1.000.000	2020	01-01-2020	01-01-2021	01-01-2020	01-01-2021
	221	4.887	5.097	144.802	155.262

Naam	**4 Stedin Groep (Netwerkbedrijf)**
Vestigingsplaats	Rotterdam
Relatie met	Algemene dekkingsmiddelen.
Bestuurlijk belang	Algemene vergadering van aandeelhouders.
Financieel belang	Het uitgekeerde dividend over 2020 bedraagt € 118.903

Financiële informatie	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
x € 1.000.000	2020	01-01-2020	01-01-2021	01-01-2020	01-01-2021
	42	2.949	2.891	4.340	4.681

Naam	5 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	Resultaat	Eigen vermogen		Vreemd vermogen	
x € 1.000	2020	01-01-2020	01-01-2021	01-01-2020	01-01-2021
	-2.900	844	-1.993	105.912	105.900

3.7 Grondbeleid

Inleiding

De paragraaf grondbeleid is een -op basis van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV)- verplicht onderdeel van de gemeentelijke begroting.

Artikel 16 van het BBV bepaalt dat deze paragraaf in ieder geval het volgende moet bevatten:
1. Visie op het grondbeleid in relatie tot de doelstellingen van de programma's
2. Aanduiding van de wijze waarop het grondbeleid wordt uitgevoerd
3. Actuele prognose van de te verwachten resultaten van de totale grondexploitatie
4. Een onderbouwing van de geraamde winstneming
5. Beleidsuitgangspunten omtrent de reserves van grondzaken in relatie tot de risico's van grondzaken

Visie

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.

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 als structuurvisie vastgestelde 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."

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 facilitair grondbeleid en geeft actief ruimte aan particulieren om hun gronden – binnen door de gemeente formuleerde (beleids)uitgangspunten – zelf te ontwikkelen.

Uitvoering grondbeleid

Bij actief grondbeleid wordt de bestemming verwezenlijkt door gebruik te maken van een gemeentelijke grondpositie. Hierbij worden de grondexploitatiekosten gedekt uit 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 grondprijsbeleid, 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 ruimtelijk besluit, zoals een bestemmingsplan. Indien het ruimtelijk besluit 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, zoals door middel van een anterieure overeenkomst.

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 subdoelstellingen 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.

Ontwikkelingen in 2021
In 2021 worden de projecten die genoemd worden onder Actuele prognose van de (grond)exploitaties van de bouwprojecten, verder tot ontwikkeling gebracht.

Actuele prognose van de te verwachten resultaten van de totale grondexploitatie

In 2021 heeft de gemeente Aalsmeer vier actieve grondexploitaties. Daarnaast zijn er drie actieve grondexploitaties in voorbereiding. De overige projecten zijn facilitair en worden door derden geëxploiteerd.

In onderstaand overzicht wordt per project de stand van zaken weergegeven van wat op 24 juni 2021 is vastgesteld in de actualisatie grondexploitaties ultimo 2020. Zie hiervoor ook bijgaande vergaderstukken van de raad onder agendapunt 5:
https://aalsmeer.bestuurlijkeinformatie.nl/Agenda/Index/0c8629f7-2d9a-457a-86dc-8afdc6645979

Er zijn drie projectcategorieën:

- Actieve grondexploitaties in uitvoering, Bouwgronden In Exploitatie genoemd (BIE)
- Actieve grondexploitaties in voorbereiding (AGIV)
- Faciliterende grondexploitaties (FAC)

Actieve grondexploitaties in uitvoering, Bouwgronden In Exploitatie genoemd (BIE)

Actief grondbeleid omvat alle fasen van het exploiteren van grond: van de aankoop van gronden, sloop of bouwrijp maken tot en met uitgifte / verkoop van bouwgrond. Bij actief grondbeleid exploiteert de gemeente voor eigen rekening en risico gronden.

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; actief: € 5,4 miljoen en facilitair: € 1,1 miljoen) en vertegenwoordigt de totale huidige omvang van de verliesvoorziening voor het project. Het project kent een forse boekwaarde. De verwachting is dat er vanaf 2022 jaarlijkse een positieve cash flow wordt gegenereerd.

Project *bedrijventerrein Green Park Aalsmeer* omvat de ontwikkeling van een nieuw bedrijventerrein langs 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.
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 verwachte resultaat van de grondexploitatie per 1-7-2020 is € 3,1 miljoen negatief (NCW). Het risico van de grondexploitatie ligt bij GPAG BV, waardoor dit niet doorwerkt in de jaarrekening 2020 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 2020 een voorziening deelneming van € 1 miljoen is gevormd ter hoogte van 50% van het eigen vermogen.

Door de ontwikkeling van de fusieschool op het huidige VVA-terrein is de locatie *Meervalstraat/ Roerdomplaan* beschikbaar voor woningbouwontwikkeling. Het bestemmingsplan is op 31 mei 2018 vastgesteld en de uitgifte van de gronden loopt. Het verwachte projectsaldo is met € 1,7 miljoen naar boven bijgesteld tot € 3,3 miljoen (positief) door actuele grondwaarden. In 2022 worden opbrengsten verwacht uit de verkoop van de grond aan de Meervalstraat.

De doelstelling van het project *Hornmeer VVA-woningbouw* is de realisatie van woningen op het huidige VVA-terrein aan de Zwarteweg. Het bestemmingsplan is op 31 mei 2018 vastgesteld en de uitgifte van de gronden loopt. Het projectsaldo is met € 185.000 naar beneden bijgesteld tot € 63.000 positief door hogere plan- en civiele kosten als gevolg van indexatie. In 2022 worden de laatste werkzaamheden afgerond en kan de grondexploitatie gesloten worden.

Grondexploitaties in voorbereiding

Drie ontwikkelingen op eigen grond hebben nog geen vastgestelde grondexploitatie. Voor deze ontwikkelingen worden al wel voorbereidingskosten gemaakt. Voor de voorbereidingskosten wordt een voorbereidingskrediet aangevraagd voor de kosten tot en met de vaststelling van het bestemmingsplan. Voor de actieve ontwikkelingen zijn de uiteindelijke eindresultaten afhankelijk van de te realiseren (grond)opbrengsten.

Het betreft de volgende ontwikkelingen:

Herenweg 61:

Voor de gronduitgifte voor de bouw van twee vrijstaande woningen is bodemonderzoek verricht. Hieruit bleek dat er een sanering moet plaatsvinden. De sanering is in 2020 uitgevoerd. De ruimtelijke procedure om de bouw van deze woningen mogelijk te maken is gestart. Nadat het ontwerp bestemmingsplan ter inzage heeft gelegen wordt er een taxatie gedaan en kan de verkoopbrochure worden afgerond.

Graaf Willemlaan 1-3

Een gedeelte van de voormalige opstallen op de locatie zijn reeds gesloopt. De locatie is in eigendom van de gemeente. De voormalige bibliotheek op de locatie is in gebruik als tijdelijke huisvestiging voor het Jongerenwerk. Op deze locatie heeft een initiatiefnemer een voorstel gedaan voor de ontwikkeling van een Medisch Centrum waarin ook het Jeugdwerk eventueel opgenomen kan worden. Voor het initiatief is een Quickscan vastgesteld met daarin een aantal randvoorwaarden waaraan het programma, ontwerp en gemeentelijke businesscase moet voldoen. De gesprekken om tot een passend programma, ontwerp en exploitatie te komen worden op korte termijn afgerond. Worden deze succesvol afgerond dan volgt een intentieovereenkomst en startnotitie. Planning is de gemeenteraad begin 2022 de startnotitie voor te leggen.

Ophelialaan/Thijsselaan

Bij nadere verkenning van het plangebied nodig voor het opstellen van de concept startnotitie is besloten om het bestaande schoolgebouw en het achterliggende terrein inclusief de woning aan de Jac. P. Thijsselaan als een plangebied op te nemen. De verkenningen zijn in de afrondende fase en de concept startnotitie wordt de komende periode afgerond. De startnotitie zal niet eerder dan begin 2022 worden voorgelegd aan de gemeenteraad.

Faciliterende projecten

Bij particuliere projecten dient de gemeente per ontwikkeling na te gaan welke kosten er zullen ontstaan om deze vervolgens te verhalen op de ontwikkelaar. Het is niet toegestaan hiertoe leges of tarieven vast te stellen. Indien een volledig kostenverhaal wordt gerealiseerd, ontstaat een voorcalculatorisch nulresultaat. Afspraken over het verhaal van de kosten (ambtelijk en civieltechnisch of anderszins) zijn van te voren in overeenkomsten vastgelegd en de nacalculatie kan afwijken van de voorcalculatie.

Van drie faciliterende wordt vanaf 2021 nog een te nemen negatief resultaat verwacht. Waarvan twee een zeer gering negatief eindsaldo hebben. Daarom wordt één facilitair project hier genoemd.

De Tuinen van Aalsmeer facilitair

De Tuinen van Aalsmeer facilitair is in de jaarrekening 2020 verwerkt met een (nog te nemen) tekort op eindwaarde van € 1,1 miljoen, conform de opgestelde grondexploitatie 2021. Dit was afgelopen jaar € 1,17 miljoen. Het verschil is aangepast in de getroffen voorziening.

Kleine bouwinitiatieven

Voor de kleine bouwinitiatieven wordt het kostenverhaal geregeld in anterieure overeenkomsten.

Actuele prognose resultaat van de (grond)exploitaties van bouwprojecten

Onderstaand overzicht maakt onderdeel uit van de jaarlijkse actualisering van de grondexploitaties, zoals vastgesteld in de raadsvergadering van 24 juni 2021.

		ACTUALISERING				
	ACTUALISERING ULTIMO 2020	**Saldo per 1/1/2021**	Prognose kosten	Prognose opbrengsten	Prognose reserve-afdrachten	**Resultaat**
BIE	De Tuinen van Aalsmeer	**11.537**	6.832	12.397		**-5.972**
BIE	Hornmeer VVA-terrein woningbouw	**648**	988	1.921		**284**
BIE	Green Park Aalsmeer	**7.318**	40.437	47.818		**63**
BIE	Hornmeer Meervalstraat-Roerdomplaan	**1.366**	3.656	8.371		**3.348**
	Totaal bouwgronden in exploitatie	**20.869**	**51.915**	**70.507**	**0**	**-2.277**
AGIV	Graaf Willemlaan 1-3	**18**	113	-15		**-146**
AGIV	Herenweg 61/99	**142**	174	0		**-316**
AGIV	Hornmeer Ophelialaan Thijsselaan	**20**	152	0		**-172**
	Totaal actief grondbeleid in voorb.	**180**	**439**	**-15**	**0**	**-634**
FAC	De Tuinen van Aalsmeer -facilitair	**471**	6.230	5.598		**-1.104**
FAC	Dorpshaven Zuid	**193**	220	125		**-288**
FAC	Hoofdweg Zuid	**7**	209	256		**40**
FAC	Hornweg 315	**0**	0	0		**0**
FAC	Machineweg Rooie Dorp	**-103**	144	0		**-41**
FAC	Mr. Jac. Takkade 21	**0**	4	4		**0**
FAC	Nieuw Calslagen	**93**	48	25		**-117**
FAC	Kerkepad - Kudelstaartseweg 67	**-8**	33	32		**7**
FAC	Vrouwentroost Vink	**-5**	0	0		**5**
FAC	Stationsweg 17	**-4**	77	61		**-13**
FAC	Westeinderhage	**28**	327	778		**422**
FAC	Zuiderkerk	**2**	218	184		**-36**
FAC	Zwarteweg 23	**-15**	15	0		**0**
FAC	Herenweg 60	**0**	0	0		**0**
FAC	Oosteindedriehoek	**30**	362	0		**-392**
FAC	Cleefkade	**0**	292	0		**-292**
FAC	Parkmeer	**0**	247	302		**55**
FAC	Nautisch centrum Uiterweg 42-46	**0**	211	0		**-211**
	Totaal facilitaire projecten	**690**	**8.638**	**7.364**	**0**	**-1.965**

Een onderbouwing van de geraamde winstneming

Conform uitgangspunten van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) wordt (de verwachte) winst niet pas aan het eind van het project als gerealiseerd beschouwd, maar gedurende de looptijd van het project en moet daarom ook zo worden verantwoord. Voor het bepalen van de tussentijdse winst wordt de 'Percentage of completion' (Poc) methode gehanteerd, waarbij naar rato van de voortgang van het project tussentijds winst wordt verantwoord.

Bij facilitair grondbeleid is er doorgaans een neutraal resultaat. Eventuele ontstane tekorten of overschotten worden verantwoord in het jaar waarin ze zich voordoen.

Zoals in de actualisering ultimo 2020 is opgenomen, is in de jaren 2021 tot en met 2024 een winstneming voorzien van respectievelijk € 617.000, € 2.009.000, € 570.000 en € 500.000.

Beleidsuitgangspunten omtrent reserves

Overeenkomstig de bepalingen van het BBV worden voor negatieve grondexploitaties verliesvoorzieningen gevormd.

Om negatieve eindsaldi van actieve grondexploitaties (Bouwgronden in Exploitatie) af te dekken is er de Voorziening Grondexploitaties en Bouwprojecten, berekend op de netto contante waarde. Of de voorziening toereikend is, wordt ieder jaar bij de jaarrekening beoordeeld op basis van de meest actuele ramingen. Momenteel betreft de getroffen voorziening alleen het project De Tuinen van Aalsmeer. De stand van de voorziening per 1 januari 2021 is begroot op € 5,41 miljoen.

Voor negatieve resultaten van facilitaire projecten is er een voorziening, berekend op de nominale waarde van het voorziene verlies. De stand van de voorziening per 1 januari 2021 is begroot op € 1,24 miljoen en betreft hoofdzakelijke het project De Tuinen van Aalsmeer (€ 1,09 miljoen).

Alle toekomstige winstnemingen waarmee rekening is gehouden in het meerjarenbeeld (actualisatie ultimo 2020) worden gestort in de bestemmingsreserve "voorlopige winsten grondexploitaties"

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 focusgebieden voor 2021 worden hieronder beschreven. In het Sociaal Domein (H 2.1 van de Programma Begroting 2021) 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 2.4 Openbare ruimte.

Ambitie Fossiel Onafhankelijk 2040
Gemeente Aalsmeer wil dat alle energie die in 2040 in Aalsmeer wordt gebruikt afkomstig is van duurzame bronnen. Om deze ambitie te bereiken is het nodig in te zetten op energiebesparing (38% in 2040) en duurzame energie-opwek (62% in 2040). De gemeente accepteert dat ze voor het bereiken van deze ambitie in 2040 mede afhankelijk is van de inzet van het Rijk. Vanuit 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 Warmtevisie Aalsmeer. 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.

In 2021 is de nieuwe werkwijze van Duurzaamheidsfonds Aalsmeer van start gegaan onder de naam Servicepunt Energieadvies. Servicepunt Energieadvies (opvolger Duurzaamheidsfonds Aalsmeer) ondersteunt VvE's, bewonersinitiatieven (zoals energie coöperaties), maatschappelijke organisaties over het verduurzamen van gebouwen. Ook richt het Servicepunt zich op het stimuleren van zon op grote daken bij organisaties en bedrijven.

Duurzaam bouwen
Naar aanleiding van invoering Wet VET en aanscherping energieprestatie-eis Bouwbesluit per 1-1-2021 naar Bijna Energie Neutraal Gebouw (BENG) alsmede aangekondigde invoering Omgevingswet formuleert gemeente Aalsmeer haar duurzaamheidsbeleid voor bouwen vanuit de pijlers: energie, klimaat en circulair conform huidige ambities in de op te stellen omgevingsvisie en plannen.

Duurzame Mobiliteit
Na vaststelling van de Mobiliteitsagenda wordt een start gemaakt met de uitvoering. Het verder verduurzamen van de mobiliteit is één van de aandachtsgebieden waaronder het uitbreiden elektrische oplaadpunten voor auto's en OV bussen, mogelijke uitbreiding deelfietsen bij OV-haltes en de uitwerking Green Deal Zero Emissie Stadslogistiek waar Aalsmeer bij aangesloten is.

Verduurzaming gemeentelijk vastgoed
In 2020 is het Plan Verduurzamen Gemeentelijk Vastgoed opgesteld. Dit plan beschrijft de wijze en het tempo (tot 2030) waarop uitvoering wordt gegeven aan het verduurzamen van het gemeentelijk vastgoed. Hieronder valt de gemeentelijke huisvesting, maatschappelijk vastgoed, en verschillende sport en recreatie voorzieningen (E.S.A.). Besloten is dit plan uit te stellen in afwachting van de Nota Vastgoed. Daarin wordt onder andere bepaald welke toekomstplannen de gemeente heeft met haar vastgoedportefeuille. Zie ook hoofdstuk 2.5.5.

Energyhub Aalsmeer
In 2019 is de Energy Hub Aalsmeer in gebruik genomen waarbij restwarmte van een Datacentrum wordt gebruikt voor het verwarmen van Sportcentrum Waterlelie, IKC Triade en Fertiplant.
De CO_2-reductie hiervan staat gelijk aan de CO_2-uitstoot van zo'n 74 huishoudens. De deelnemers onderzoeken in samenwerking met de gemeente naar welke netbeheerder het energie-uitwisselingsnet overgedragen kan worden. Dit omdat de deelnemers een rol van warmteleverancier niet als hun kerntaak beschouwen. Door het overdragen van het netbeheer wordt het netbeheer en eventuele uitbreiding in de toekomst geborgd. Dit kan pas na minimaal twee jaar na ingebruikname.

Circulaire Economie
Een toekomstbestendige economie is een circulaire economie. Ons huidige (lineaire) systeem, waarbij we grondstoffen kopen, gebruiken, weggooien en vernietigen, is niet langer houdbaar. De bevolking groeit en grondstoffen worden schaarser. Daarom is het belangrijk om slimmer met grondstoffen om te gaan en deze zoveel als mogelijk te hergebruiken met behoud of verbetering van de waarde. Het doel van de nationale overheid is om in 2050 een volledig circulaire economie te hebben.
In navolging van de gerealiseerde scan voor kansen op bedrijventerrein Greenpark en het daaruit voortvloeiende actieplan, wordt op termijn in afstemming met het bedrijfsleven een stimulerings-aanpak voor heel Aalsmeer onderzocht. Dan moet ook duidelijk worden hoe deze aanpak gefinancierd kan worden.

4. Financiële begroting

4.1 Financieel meerjarenbeeld 2022 - 2025

Inleiding

In dit hoofdstuk wordt nader ingegaan op de financiële positie van de gemeente Aalsmeer en de meerjarige ontwikkelingen.

Financieel meerjarenbeeld 2022- 2025

Hieronder vindt u een overzicht van de meerjarenraming per programma.

Bedrag x € 1.000	Rekening	Begroting	Begroting 2022			Begroting	Begroting	Begroting
Programma	2020	2021	Lasten	Baten	Saldo	2023	2024	2025
01 Sociaal domein	-18.772	-18.707	23.448	4.705	-18.743	-18.075	-18.015	-17.967
02 Onderwijs en ontplooiing	-5.339	-5.102	6.528	1.636	-4.892	-4.728	-4.570	-4.736
03 Economie en duurzaamheid	-163	25	722	929	207	207	207	207
04 Openbare ruimte	-8.850	-10.396	18.688	8.047	-10.641	-10.575	-8.671	-6.480
05 Ruimtelijke ontwikkeling	-2.348	-1.021	25.059	24.096	-963	-1.880	-1.136	-2.612
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	-4.770	-5.493	6.121	370	-5.752	-5.623	-5.099	-5.099
07 Overhead	-11.544	-8.796	8.567	0	-8.567	-8.345	-8.345	-8.345
08 Algemene dekkingsmiddelen	75.498	47.399	2.209	50.215	48.006	46.818	46.847	47.199
Totaal saldo van baten en lasten	**23.712**	**-2.091**	**91.342**	**89.998**	**-1.344**	**-2.201**	**1.218**	**2.167**
Reservemutatie	2.876	2.091	7.287	9.190	1.903	2.794	-650	-1.824
Resultaat	**26.588**	**0**	**98.629**	**99.188**	**559**	**593**	**568**	**343**

De gehanteerde uitgangspunten en toelichting op het meerjarenbeeld
De vertrekpositie is de meerjarenbegroting 2021-2024 overeenkomstig het boekwerk programmabegroting 2021. Aangevuld met de besluitvorming in de begrotingsraad en verdere besluitvorming tot en met de vastgestelde afdelingsplannen 2021 en de overige bestuurlijke besluitvorming, inclusief de Kadernota 2022. Daarnaast zijn de gevolgen van de meicirculaire verwerkt op basis van de hierover verschenen raadsbrief.

In de begroting 2022 zijn tevens de volgende onderdelen verwerkt:

- Actualisatie van de kapitaallasten, incl. vrijval reeds vastgestelde investeringen t/m begroting 2021-2024;
- Nominale ontwikkelingen;
- Kostentoerekening;

- Meerjarige mutaties reserves en voorzieningen;
- Bepaling van de kostendekkendheid van de exploitaties.

Actualisatie van de kapitaallasten
Bij de actualisatie van de kapitaallasten is uitgegaan van de interne rekenrente van 0,0% m.u.v. grondexploitaties, waarbij een percentage van 0,5% is gehanteerd.

Nominale ontwikkelingen
Voor de nominale ontwikkelingen zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- Loonontwikkeling 2022 2,5% en prijsontwikkeling (subsidies) 2022 van 1,6%
- Inflatiecorrectie voor tariefvoorstellen van 2%
- Indexering van de bijdrage Aalsmeer aan Amstelveen met 2,3% voor 2022
- Huuraanpassing van 1,3%
- Bijdragen aan gemeenschappelijke regelingen cf. aangeleverde concept-begrotingen/ prijsontwikkeling van 1,6%

Kostentoerekening
Jaarlijks vindt bij de afdelingsplannen een actualisering plaats van de toedeling van directe ambtelijke capaciteit aan taakvelden. De capaciteitstoedeling in de afdelingsplannen 2021 geldt ook als basis voor de opstelling van de programmabegroting 2022. De budgettaire kaders volgens de Kadernota bevatten ook het totaalbedrag van de Aalsmeerse dienstverleningsbijdrage aan Amstelveen. Dit bepaalt taakstellend de toegestane productbelasting vanuit de AA-organisatie aan de Aalsmeerse begroting.

Meerjarige mutaties reserves en voorzieningen
Besluitvorming over nieuw beslag op de reserves en substantiële herbestemming van bestaande reserves heeft plaatsgevonden bij de Kadernota 2022. De stand en ontwikkeling van de voorzieningen zijn getoetst bij het opmaken van de jaarrekening 2020. De geactualiseerde opgave op van de verwachte mutaties 2022-2025 zijn opgesteld op basis van bestaand beleid met inachtneming van de gegevens uit de jaarrekening 2020 en de bestaande meerjarenplanning 2021-2024.

Bepaling van de kostendekkendheid van de exploitaties
De mutaties als gevolg van het jaarlijks bepalen van de kostendekkendheid van de exploitaties zijn verwerkt in de begroting 2022. In de paragraaf lokale heffingen zijn deze overzichten opgenomen.

De mutaties staan in onderstaande tabel puntsgewijs opgenomen. In het programmaplan is per programma bij het onderdeel financiën, ontwikkeling programmasaldo een soortgelijke tabel met een detaillering van het betreffende programma opgenomen.

Ontwikkeling programmasaldo (bedrag x € 1.000)	2022	2023	2024	2025
Saldo Programmabegroting 2021	192	440	198	262
Eerste Bestuursrapportage 2021	-923	-841	-336	-611
Kadernota 2022				
- Afschrijving nieuwbouw Jozefschool 40 Jaar			-55	-55
- Bijdrage GR Gemeentebelastingen Raambegroting 2022	-14	-14	-14	-14
- Bijdrage GR Gemeentebelastingen Raambegroting 2022: dekking uit stelpost nominaal	14	14	14	14
- Bijdrage GR Omgevingsdienst	-97	-97	-97	-97
- Bijdrage GR Omgevingsdienst: dekking uit stelpost nominaal	97	97	97	97
- Extra kosten gemeenteraadsverkiezing	-40			
- Huiselijk geweld en kindermishandeling	-92	-92	-92	-92
- Huiselijk geweld en kindermishandeling: dekking uit stelpost nominaal	92	92	92	92
- Planmatig onderhoud binnensportaccommodaties door ESA	-241	-241	-241	-241
- Planmatig onderhoud binnensportaccommodaties door ESA: dekking uit voorziening	241	241	241	241
- Voortzetting subsidie compensatie badhuur	-20	-20	-20	-20
- Waterveiligheid	-200	-200		
Actualisering grondexploitaties 2021	70	15	453	15
Meicirculaire 2021	166	115	150	150
Mutaties begroting 2022				
- Kapitaallasten	15	-70	10	33
- Archiefkosten (uitbesteed werk) (dekking uit stelpost nominaal)	70	70	70	70
- Buitenruimte kwaliteit gestuurd onderhoud			-1.200	-1.200
- Continueren inzet 0,5 vte jhv	-52			
- Continueren inzet 0,5 vte jhv t.l.v. Maatwerkdienstverlening 18-	52			
- Contractmanager Jeugd	-56			
- Correctie capaciteit leerplicht	-17			
- Dierenbescherming, Dierenambulance en de Toevlucht (dekking uit stelpost nominaal)	19	19	19	19
- Extra gelden jeugdzorg n.a.v. arbitragecommissie	1.500			
- Geescaleerde zorg 18-	-56			
- Geescaleerde zorg 18- gewijzigde werkwijze	56			
- Grip op kwaiteit en budget jeugdhulp	-37			
- Invoering vermakelijkheidsretributie		400	400	400
- Inzet ggz specialisatie in sociaal team	-20			
- Kinderopvangtoeslagenaffaire	-15			
- Leerlingenvervoer	-140			
- Maatwerkdienstverlening 18-	-279	-279	-279	-279
- Omgevingswet / accountmanager Omgevingsdienst	-25			
- Stapsgewijs indexeren OZB niet-woningen		400	800	1.200
- Stelpost kapitaallasten buitenruimte maatschappelijk nut	-712	-712	-712	-712
- Systematiek investeringen aanpassen	425	425	425	425
- Teamleider Omgevingsplan en -vergunningen	-37			
- Uitvoering structuurvisie - onderzoek illegale activiteiten	-25	-20		
- Versnell.woningb.prod.5 prior.projecten	436	205		
- Vrijval stelpost nominaal 2022	646	646	646	646
- Werkmakelaars	-34			
- Wmo - hulpmiddelen	-400			
Saldo Programmabegroting 2022	**559**	**593**	**569**	**343**

Het saldo van de begroting bestaat uit structurele en incidentele posten. In onderstaand overzicht wordt inzicht gegeven in het structurele en incidentele deel van het begrotingssaldo.

Omschrijving	2022	2023	2024	2025
Structureel	1.620	1.432	399	611
Incidenteel	-1.061	-840	171	-268
Saldo begroting	**559**	**592**	**570**	**343**

Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

In de volgende tabel worden de toevoegingen en onttrekkingen aan reserves per programma en per reserve weergegeven.

Reserve	Programma	Onttrekking	Toevoeging
Algemene reserve(K)	08 Algemene dekkingsmiddelen	436	559
Reserve veilig te stellen budgetten	08 Algemene dekkingsmiddelen	129	
Reserve bovenwijkse voorzieningen(K)	05 Ruimtelijke ontwikkeling	0	275
Reserve kunstzinnige verfraaiing(K)	02 Onderwijs en ontplooiing	25	0
Reserve woonfonds volkshuisvesting(K)	05 Ruimtelijke ontwikkeling	28	0
Reserve buitenruimte(K)	04 Openbare ruimte	6.706	2.000
Reserve kapitaallasten gebouwen(K)	05 Ruimtelijke ontwikkeling	442	0
Reserve duurzaamheidsfonds(K)	04 Openbare ruimte	138	0
Reserve dekking kapitaallasten verkeer en vervoer(K)	04 Openbare ruimte	435	2.209
Res dekking kap lasten groen, water en recreatie(K)	04 Openbare ruimte	162	794
Reserve Herinrichting VVA-terrein(K)	04 Openbare ruimte	609	0
Reserve voorlopige winsten grondexploitaties(K)	05 Ruimtelijke ontwikkeling	0	2.009
Reserve Klimaatadaptatie(K)	04 Openbare ruimte	80	0
Totaal		**9.190**	**7.846**

Incidentele baten en lasten

Conform de verplichting in het BBV zijn in de volgende tabel de incidentele baten en lasten per programma en incidentele mutaties op reserves weergegeven.

Omschrijving lasten	2022	2023	2024	2025
01 Sociaal domein				
Wmo - hulpmiddelen	400			
Transformatiebudget Jeugd Veilig te stellen	85			
AM-match	41	53	1	1
Overige posten < € 40.000	139	-1	-5	-5
02 Onderwijs en ontplooiing				
Leerlingenvervoer	140			
Overige posten < € 40.000	17			
04 Openbare ruimte				
Afvalplan incidenteel projectkosten	130			
Junior medewerker energietransitie	88			
Subsidie vanuit duurzaamheidsfonds	50	50		
Overige posten < € 40.000	77	7	7	7
05 Ruimtelijke ontwikkeling				
Grondexploitaties	19.948	8.022	6.296	17
Project huisvesting arbeidsmigranten	200			
Woningbouwversneller	338	177		
Toezicht en handhaving WABO	64			
Toezicht & handhaving omgevingsrecht (WABO)	61			
Maatregelen OV fijnmazigheid	50			
Inhaal handhavingsdossier	44			
Overige posten < € 40.000	288	38	-12	-7
06 Bestuur, bevolking en veiligheid				
Ondermijning	300	300		
Waterveiligheid	200	200		
Overige posten < € 40.000	107			
07 Overhead				
Geschilcommissie	129			
Contractmanager Jeugd	56			
Overige posten < € 40.000	37			
08 Algemene dekkingsmiddelen				
Aanvulling nominaal meicirculaire 20	250			
Macrovolumer sociaal domein	135	135	135	135
Voogdij 18+	108	108	108	108
IU inburgering	100	110	110	110
Kostentoerekening 2022-2026	-65			
WOO-WOB incidenteel	60	60	60	60
Overige posten < € 40.000	-69	-44	-39	-39
Totaal incidentele lasten voor bestemming	23.508	9.216	6.660	387
Incidentele toevoeging aan reserves in samenhang met				
04 Openbare ruimte				
Reservemutatie UP groen/water/recreatie	609			
Reservemutatie SO Projecten		366	540	
05 Ruimtelijke ontwikkeling				
Reservemutaties grondexploitaties	2.132	570	500	
Reservemutatie bovenwijkse voorzieningen	153	41		
Totaal incidentele toevoegingen aan reserves	2.894	976	1.039	0
Totaal incidentele lasten na bestemming	**26.402**	**10.192**	**7.700**	**387**

Omschrijving baten	2022	2023	2024	2025
05 Ruimtelijke ontwikkeling				
Grondexploitaties	22.551	9.145	7.918	167
Project huisvesting arbeidsmigranten	200			
Verkoop gronden buiten exploitatie	52	52	52	52
08 Algemene dekkingsmiddelen				
Extra gelden jeugdzorg n.a.v. arbitragecommissie	1.500			
Overige posten < € 40.000	-26	-34	-34	-34
Septembercirculaire 2020: suppletieregeling IUSD jeugd	-66	-66	-66	-66
Aframing dividend ivm verwachte tegenvallende bedrijfsresultaten Stedin	-250			
Totaal incidentele baten voor bestemming	23.961	9.097	7.870	119
Incidentele onttrekking aan reserves in samenhang met				
04 Openbare ruimte				
Reservemutatie UP groen/water/recreatie	609			
Reservemutatie duurzaamheidsfonds	138	50		
Reservemutatie P&A Groen/water/recreatie	40			
05 Ruimtelijke ontwikkeling				
Reservemutatie Woonfonds	28			
08 Algemene dekkingsmiddelen				
Reservemutatie Overige baten en lasten	565	205		
Totaal incidentele onttrekkingen aan reserves	1.380	255	0	0
Totaal incidentele baten na bestemming	**25.341**	**9.352**	**7.870**	**119**

Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

Conform de verplichting in het BBV zijn in de volgende tabel de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves weergegeven.

Omschrijving	2022	2023	2024	2025
Structurele toevoeging aan reserves in samenhang met				
4. Openbare ruimte	4.393	3.642	3.356	3.200
	4.393	3.642	3.356	3.200
Structurele onttrekking aan reserves in samenhang met				
2. Onderwijs en ontplooiing	25	25	25	25
4. Openbare ruimte	7.343	6.690	3.297	927
5. Ruimtelijke ontwikkeling	442	442	424	424
	7.810	7.157	3.746	1.376
Saldo structurele toevoeging/onttrekkingen reserves	**3.417**	**3.515**	**390**	**-1.824**

Geprognosticeerde balans

Bedrag x € 1 miljoen

Geprognosticeerde balans 2022	Eind 2022	Eind 2023	Eind 2024	Eind 2025
ACTIVA				
Vaste activa:				
- (im) Materiële vaste activa	93,3	99,3	100,7	102,4
- Financiële VA: Kapitaalverstrekkingen	1,5	1,5	1,5	1,5
- Financiële VA: Leningen	3,1	3,1	3,1	3,1
Totaal vaste activa	**97,9**	**103,9**	**105,3**	**107,0**
Vlottende activa:				
- Voorraden	17,0	13,4	11,5	0,0
- Uitzettingen <1 jaar	20,0	20,0	20,0	20,0
- Liquide middelen	0,3	0,3	0,3	0,3
- Overlopende activa	12,5	12,5	12,5	15,0
Totaal Vlottende activa	**49,8**	**46,2**	**44,3**	**35,3**
Totaal Activa	**147,6**	**150,1**	**149,6**	**142,3**
PASSIVA				
Vaste passiva:				
- Eigen vermogen	66,9	64,7	65,9	69,5
- Voorzieningen	6,5	6,2	6,3	7,1
- Vaste schuld	40,0	40,0	40,0	40,0
Totaal vaste passiva	**113,4**	**110,9**	**112,3**	**116,5**
Vlottende activa:				
- Vlottende schuld	21,2	27,2	28,4	16,8
- Overlopende passiva	13,0	12,0	9,0	9,0
Totaal Vlottende passiva	**34,2**	**39,2**	**37,4**	**25,8**
Totaal Passiva	**147,6**	**150,1**	**149,6**	**142,3**
Saldo	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

4.2 Investeringen

In dit onderdeel wordt ingegaan op de investeringen die de komende jaren nodig zijn. Te denken valt hierbij aan infrastructuur, scholen en andere welzijnsvoorzieningen.

Sinds de invoering van het BBV in 2004 is het verplicht om de activa en investeringen in te delen in de categorieën economisch nut en maatschappelijk nut. Activa en investeringen met een economisch nut zijn alle zaken die bijdragen aan de mogelijkheid middelen te verwerven, bijvoorbeeld door het vragen van rechten, heffingen, leges of prijzen en/of doordat deze verhandelbaar zijn. Activa met een economisch nut moeten worden geactiveerd. Reserves mogen niet meer in mindering worden gebracht op deze investeringen en er dient op consistente wijze op te worden afgeschreven.

Bij de totstandkoming van het BBV is er voor gekozen dat investering met een maatschappelijk nut, zijnde investeringen in de openbare ruimte zoals wegen en bruggen, niet verplicht hoefden te worden geactiveerd. Begin 2016 zijn de voorschriften met betrekking tot activeren van investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut gewijzigd. Investeringen met een maatschappelijk nut moeten worden geactiveerd en over de verwachte toekomstige gebruiksduur afgeschreven. De verplichte activering geldt alleen voor investeringen die vanaf het begrotingsjaar 2017 worden gedaan.

In onderstaand is een recapitulerend overzicht opgenomen van de meerjarige investeringen. De betreffende investeringen zijn tevens in een afzonderlijk overzicht opgenomen en toegelicht bij de programma's.

Investeringen (bedrag x € 1.000)	2022	2023	2024	2025
Programmabegroting 2021				
- Green Park Aalsmeer	613	1.626	1.789	1.789
- De Tuinen van Aalsmeer	2.715	3.417	1.683	1.683
- Hornmeer Meervalstraat-Roerdomplaan	992	139		
- Hornmeer VVA-woningbouw	159			
- P20214 VVA-terrein recreatieterrein	-609			
- Stelpost: Gemalen en drukriolering meerjarig	-448	-448	-448	-448
- Stelpost: Riolering-UP-buitenruimte meerjarig	-2.642	-1.221	-1.221	-1.221
- Plafond kapitaallasten investeringen MN UPA	-1.807	-1.207	-1.207	-1.207
- Kunstwerken tlv reserve buitenruimte (begr)	-875	-875		
- Spelen afschr 15 jaar tlv res buitenruimte (begr)	-56	-104		
- Verkeer en vervoer tlv reserve buitenruimte (begr)	-625	-375		
Eerste Bestuursrapportage 2021				
- Stelpost: Gemalen en drukriolering meerjarig	-32	-6	180	212
- Stelpost: Riolering-UP-buitenruimte meerjarig	938	-151	-363	-587
- Plafond kapitaallasten investeringen MN UPA	600		-483	-483
- Nieuwbouw IKC Oosteindedriehoek	-2.038	-5.378	-3.379	
- Fort Kudelstaart restauratie	-160			
Kadernota 2022				
- Vervangende nieuwbouw Jozefschool	-1.600	-500		
- Ipads Gemeenteraad 2022	-80			
Actualisering grondexploitaties 2021				
- Green Park Aalsmeer	403	253	267	-1.789
- De Tuinen van Aalsmeer	537	-161	-762	4.173
- Hornmeer Meervalstraat-Roerdomplaan	1.691	-1.580	-1.016	
- Hornmeer VVA-woningbouw	-647			
- Inrichting buitenruimte De Tuinen		-366	-540	
Meerjarig programma Buitenruimte				
- Stelpost: Gemalen en drukriolering meerjarig	-145	-130	-130	-130
- Stelpost: Riolering-UP-buitenruimte meerjarig	1.262	347	896	-2.939
- Plafond kapitaallasten investeringen MN UPA	-2.625	-135	1.134	482
- Kunstwerken tlv reserve buitenruimte (begr)	139	455	-51	
- Spelen afschr 15 jaar tlv res buitenruimte (begr)	-60		-54	
- Verkeer en vervoer tlv reserve buitenruimte (begr)	-847	-743	-51	
- Groen afschr 25 jaar tlv res buitenruimte (begr)	-69			
Totaal investeringen	**-5.316**	**-7.143**	**-3.756**	**-465**

4.3 Reserves en voorzieningen

Het beleid is erop gericht om reserves en voorzieningen op een toereikend niveau te houden. Hiertoe wordt jaarlijks bij de jaarrekening en begroting de weerstandscapaciteit tegenover de risico's gezet. Het beleidskader is de nota Reserve- en risicobeleid Aalsmeer 2020, die vastgesteld is op 9 december 2019. In deze nota wordt ingegaan op de hoogte van het weerstandsvermogen en in het bijzonder op de ratio van de beschikbare weerstandscapaciteit versus de benodigde weerstandscapaciteit. Tevens wordt een beschouwing gegeven van alle aanwezige reserves en voorzieningen.

Reservepositie
De totale reservepositie wordt per 1 januari 2022 geraamd op € 68,3 miljoen. Deze is te onderscheiden in algemene reserves van € 31,7 miljoen en bestemmingsreserves van € 36,6 miljoen. Aan het eind van dit hoofdstuk is het verloop van de reserve positie 2022 weergegeven met de ontwikkeling tot 2025.

Algemene reserves
Reserves waaraan geen bestemming is toegekend vormen de algemene reserve.

Bestemmingsreserves
Reserves met een bepaalde bestemming zijn bestemmingsreserves. Motieven voor het instellen van bestemmingsreserves zijn onder andere een risicomotief, egalisatiemotief of spaarmotief.

De grootste reserves qua omvang per 1 januari 2022 zijn:

- Reserve onderhoud/instandhouding onbebouwde buitenruimte € 9 miljoen
- Reserve kapitaallasten gebouwen € 6,9 miljoen
- Reserve dekking kapitaallasten UP verkeer en vervoer € 12 miljoen

De *reserve onderhoud/instandhouding onbebouwde buitenruimte* is ingesteld om schommelingen en faseringen in de besteding van de beschikbare middelen voor het Meerjarenprojectplan Buitenruimte op te vangen. Er vindt een structurele dotatie plaats.

De *reserve kapitaallasten gebouwen* is bestemd voor dekking van afschrijvingslasten van investeringen in gemeentelijke gebouwen.

De *reserve dekking kapitaallasten UP verkeer en vervoer* zijn bestemd voor dekking van afschrijvingslasten van investeringen met maatschappelijk nut van het meerjarenprojectenplan buitenruimte (verkeer en vervoer en groen, water, recreatie).

Voorzieningen
Voorzieningen zijn afgesplitste delen van het vermogen in verband met verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is in te schatten, maar ook voor verplichtingen en verliezen waarvan de omvang onzeker is.

De grootste voorzieningen qua omvang zijn:

- Voorziening rioleringen € 1,2 miljoen
- Voorziening facilitaire projecten € 1,1 miljoen
- Voorziening rioolheffing € 1,1 miljoen
- Voorziening Greenpark BV € 1 miljoen

Voor de voorziening riolering geldt dat de positieve resultaten op de rioolheffing in voorgaande jaren zijn gereserveerd.

De voorziening facilitaire projecten is gevormd voor de facilitaire projecten. De voorziening Greenpark BV is gevormd voor het negatief eigen vermogen van € 2 miljoen van Greenpark BV, waardoor er in de jaarrekening 2020 een voorziening deelneming van € 1 miljoen is gevormd ter hoogte van 50% van het eigen vermogen. Zie paragraaf grondbeleid voor een uitgebreidere toelichting.

bedrag x € 1.000	Boekwaarde 1 januari 2022	Toevoegingen	Onttrekkingen	Boekwaarde 31december 2022
Algemene reserve	31.665	0	436	31.229
Begrotingssaldo	0	559	0	559
A1. Algemene reserve	**31.665**	**559**	**436**	**31.788**
A. TOTAAL ALGEMENE RESERVE	**31.665**	**559**	**436**	**31.788**
Dekking kapitaallasten groen, water en recreatie	5.116	794	162	5.748
Dekking kapitaallasten verkeer en vervoer	12.017	2.209	435	13.791
Kapitaallasten Gebouwen	6.851	0	442	6.409
B1. Dekking kapitaallasten	**23.985**	**3.002**	**1.039**	**25.947**
Actualiseren bestemmingsplannen	0	0	0	0
Bovenwijkse voorzieningen	652	275	0	927
Duurzaamheidsfonds	241	0	138	103
Gemeentehuis	0	0	0	0
Herinrichting VVA-terrein	1.008	0	609	399
Kunstzinnige verfraaiing	151	0	25	126
Minimabeleid	0	0	0	0
Monumentenfonds	28	0	0	28
Onderhoud/instandh. onbebouwde buitenruimte	8.997	2.000	6.706	4.291
Uiterweg	0	0	0	0
Veilig te stellen budgetten	129	0	129	0
Voorlopige winsten grondexploitaties	1.135	2.009	0	3.144
Woonfonds volkshuisvesting	28	0	28	0
Reserve Klimaatadaptatie	240	0	80	160
B2. Overige bestemmingsreserves	**12.607**	**4.285**	**7.715**	**9.177**
B. TOTAAL BESTEMMINGSRESERVES	**36.592**	**7.287**	**8.754**	**35.125**
Eigen vermogen (A+B)	**68.257**	**7.846**	**9.190**	**66.913**

bedrag x € 1.000	Boekwaarde 1 januari 2022	Toevoegingen	Onttrekkingen	Boekwaarde 31december 2022
Beheer gebouwen	379	358	360	377
A. Egalisatievoorziening	379	358	360	377
Facilitaire projecten	1.089	0	4	1.085
Greenpark BV	1.000	0	0	1.000
Voorziening voorm pers en weth	378	0	80	298
B. Voorziening voor verplichtingen en verliezen met onzekere omvang en risico	2.467	0	84	2.383
Afkoop onderhoud begraafplaats	486	131	56	561
Afvalstoffenheffing	39	0	2	37
Begraafplaats Aalsmeer	94	0	1	93
Rioolheffing	1.100	79	-69	1.247
Uitgifte graven	675	183	83	775
Voorziening vervanging riolen	1.255	295	500	1.050
C. Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	3.649	687	572	3.764
Voorzieningen passiva (A+B+C)	**6.495**	**1.045**	**1.016**	**6.524**

Totaal generaal	**74.752**	**8.891**	**10.206**	**73.437**

bedrag x € 1.000	Saldo begin 2022	Saldo begin 2023	saldo begin 2024	Saldo begin 2025
Algemene reserve	31.665	31.229	31.024	31.024
Begrotingssaldo	0	559	1.151	1.721
A1. Algemene reserve	**31.665**	**31.788**	**32.176**	**32.745**
A. TOTAAL ALGEMENE RESERVE	**31.665**	**31.788**	**32.176**	**32.745**
Dekking kapitaallasten groen, water en recreatie	5.116	5.748	5.595	5.385
Dekking kapitaallasten verkeer en vervoer	12.017	13.791	15.186	15.240
Kapitaallasten Gebouwen	6.851	6.409	5.967	5.543
B1. Dekking kapitaallasten	**23.985**	**25.947**	**26.748**	**26.168**
Actualiseren bestemmingsplannen	0	0	0	0
Bovenwijkse voorzieningen	652	927	968	968
Duurzaamheidsfonds	241	103	53	53
Gemeentehuis	0	0	0	0
Herinrichting VVA-terrein	1.008	399	399	399
Kunstzinnige verfraaiing	151	126	101	76
Minimabeleid	0	0	0	0
Monumentenfonds	28	28	28	28
Onderhoud/instandh. onbebouwde buitenruimte	8.997	4.291	406	1.201
Uiterweg	0	0	0	0
Veilig te stellen budgetten	129	0	0	0
Voorlopige winsten grondexploitaties	1.135	3.144	3.714	4.213
Woonfonds volkshuisvesting	28	0	0	0
Reserve Klimaatadaptatie	240	160	120	80
B2. Overige bestemmingsreserves	**12.607**	**9.177**	**5.788**	**7.018**
B. TOTAAL BESTEMMINGSRESERVES	**36.592**	**35.125**	**32.535**	**33.185**
Eigen vermogen (A+B)	**68.257**	**66.913**	**64.711**	**65.930**

bedrag x € 1.000	Saldo begin 2022	Saldo begin 2023	saldo begin 2024	Saldo begin 2025
Beheer gebouwen	379	377	324	258
A. Egalisatievoorziening	379	377	324	258
Facilitaire projecten	1.089	1.085	621	31
Greenpark BV	1.000	1.000	1.000	1.000
Voorziening voorm pers en weth	378	298	241	204
B. Voorziening voor verplichtingen en verliezen met onzekere omvang en risico	2.467	2.383	1.862	1.235
Afkoop onderhoud begraafplaats	486	561	624	687
Afvalstoffenheffing	39	37	35	33
Begraafplaats Aalsmeer	94	93	92	92
Rioolheffing	1.100	1.247	1.468	1.675
Uitgifte graven	675	775	858	940
Voorziening vervanging riolen	1.255	1.050	908	1.409
C. Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	3.649	3.764	3.986	4.836
Voorzieningen passiva (A+B+C)	**6.495**	**6.524**	**6.172**	**6.329**

Totaal generaal	**74.752**	**73.437**	**70.883**	**72.259**

Toelichting ontwikkeling meerjarig saldo van de reserves en voorzieningen

Op basis van uitvoeringsplannen en beleidsnota's is een inschatting gemaakt van het verloop van de bestemmingsreserves en voorzieningen. Hierna worden de grootste mutaties in de reserves toegelicht.

Algemene reserve
Het meerjarig begrotingssaldo wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

Reserve onderhoud/instandhouding onbebouwde buitenruimte
Aan de reserve wordt in 2022 een bedrag van € 1,6 miljoen toegevoegd en als gevolg van het Meerjarenprojectenplan Buitenruimte € 6,3 miljoen onttrokken

Reserve dekking kapitaallasten UP verkeer en vervoer en Reserve dekking kapitaallaten UP Groen, water en recreatie
De afschrijvingslasten van investeringen in de openbare ruimte inzake UP verkeer en vervoer, groen, water en recreaties worden gedekt door de onttrekking uit de reserve.

Reserve bovenwijkse voorzieningen
Op basis van de Nota Kostenverhaal Bovenwijkse Voorzieningen worden van partijen die zelfstandig gronden ontwikkelen, exploitatiebijdragen ontvangen. Deze worden toegevoegd aan de reserve.
De meerjarige onttrekkingen worden gedaan ten behoeve van de aanleg van de burgemeester Kasteleinweg, de burgemeester Hoffscholteweg, de Molenvlietweg en de kruising N231.

Herinrichting VVA-terrein
Bestemd voor de dekking van de kosten van het gemeentelijke aandeel van de investering in de herinrichting van het VVA-terrein. De herinrichting betreft het voormalige VVA-terrein buiten de woningbouw aan de Zwarteweg en de fusieschool de Triade en geeft een groene en recreatieve invulling conform de uitgangspunten zoals vastgesteld in de Ontwikkelvisie Hornmeer die op 22 januari 2015 door de gemeenteraad is vastgesteld.
De gerealiseerde kosten van het gemeentelijke aandeel in de investering in de herinrichting van het VVA-terrein worden aan het eind van ieder uitvoeringsjaar gestort in de Reserve dekking kapitaallasten Groen, Water en Recreatie.

Voorlopige winsten grondexploitaties
In de Notitie Grondexploitatie 2016 is door de commissie BBV aangegeven op welke wijze rekening dient te worden gehouden met tussentijds winstnemen bij positieve grondexploitaties. In maart 2018 heeft de commissie BBV hier een nadere uitleg over gepubliceerd. Daaruit volgt dat het verplicht is om winst te nemen op grondexploitaties op basis van de POC-methode (Percentage Of Completion). Hierdoor wordt er al winst genomen op nog niet afgesloten grondexploitaties.
Aangezien het hierbij om inschattingen gaat die ook anders kunnen uitpakken, worden voorgeschreven tussentijdse winstnemingen vanuit het voorzichtigheidsbeginsel gestort in de reserve voorlopige winsten grondexploitaties. Nadat een grondexploitatie is afgerond, worden eerder gestorte winstnemingen overgeheveld van de reserve voorlopige winsten grondexploitaties naar de algemene reserve.

4.4 Meerjarenraming per programma

In onderstaand overzicht zijn per programma de lasten, baten en het saldo voor de jaren 2022 tot en met 2025 opgenomen.

- is een nadeel *x € 1.000*

Programma		2022	2023	2024	2025
01 Sociaal domein	lasten	23.448	22.780	22.721	22.673
	baten	4.705	4.705	4.705	4.705
	saldo	**-18.743**	**-18.075**	**-18.016**	**-17.968**
02 Onderwijs en ontplooiing	lasten	6.528	6.364	6.206	6.372
	baten	1.636	1.636	1.636	1.636
	saldo	**-4.892**	**-4.728**	**-4.570**	**-4.736**
03 Economie en duurzaamheid	lasten	722	722	722	722
	baten	929	929	929	929
	saldo	**207**	**207**	**207**	**207**
04 Openbare ruimte	lasten	18.688	18.700	16.847	14.531
	baten	8.047	8.124	8.176	8.051
	saldo	**-10.641**	**-10.576**	**-8.671**	**-6.480**
05 Ruimtelijke ontwikkeling	lasten	25.059	12.370	10.398	4.124
	baten	24.096	10.490	9.263	1.512
	saldo	**-963**	**-1.880**	**-1.135**	**-2.612**
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	lasten	6.121	5.993	5.468	5.468
	baten	370	370	370	370
	saldo	**-5.751**	**-5.623**	**-5.098**	**-5.098**
Saldo van de programma's	lasten	80.566	66.929	62.362	53.890
	baten	39.783	26.254	25.079	17.203
	saldo	**-40.783**	**-40.675**	**-37.283**	**-36.687**
07 Overhead	lasten	8.567	8.345	8.345	8.345
	baten	0	0	0	0
	saldo	**-8.567**	**-8.345**	**-8.345**	**-8.345**
08 Algemene dekkingsmiddelen	lasten	2.209	3.036	3.862	4.661
	baten	50.215	49.854	50.709	51.860
	saldo	**48.006**	**46.818**	**46.847**	**47.199**
Saldo voor bestemming	lasten	91.342	78.310	74.569	66.896
	baten	89.998	76.108	75.788	69.063
	saldo	**-1.344**	**-2.202**	**1.219**	**2.167**
Mutaties reserves	lasten	7.287	4.618	4.395	3.200
	baten	9.190	7.413	3.746	1.376
	saldo	**1.903**	**2.795**	**-649**	**-1.824**
Saldo na bestemming	lasten	98.629	82.928	78.964	70.096
	baten	99.188	83.521	79.534	70.439
	saldo	**559**	**593**	**570**	**343**

5. Bijlagen

5.1 Lijst van afkortingen

AA	Amstelveen Aalsmeer
AEB	Afval Energie Bedrijf
AM	Amstelland Meerlanden
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
BBP	Bruto Binnenlands Product
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
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
CBS	Centraal Bureau Statistiek
CJG	Centrum Jeugd en Gezin
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
DRIS	Dynamisch ReizigersInformatieSysteem
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
Fido	Financiering decentrale overheden
Fvw	Financiële Verhoudingswet
GGD	Gemeenschappelijk gezondheidsdienst
GGZ	Geestelijke gezondheidszorg
GOAB	Gemeentelijk Onderwijs Achterstandenbeleid
GPAG BV	Greenpark Aalsmeer Gebiedsontwikkeling BV
GR	Gemeenschappelijke regeling
GREX	Grondexploitatie
GRP	Gemeentelijk Rioleringsplan
GS	Generale Staten
HALT	Het AL Ternatief
HGKM	Huiselijk geweld en kindermishandeling
HRM	Human Resource Management
ICT	Informatie- en Communicatietechnologie
ISV	Investeringsbudget Stedelijke Vernieuwing
JOGG	Jongeren op Gezond Gewicht
JOP	Jeugdontmoetingsplek
LISA	Landelijk Informatiesysteem van Arbeidsplaatsen en Vestigingen
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
NV	Naamloze vennootschap
NZKG	Noordzeekanaalgebied
ODNZKG	Omgevingsdienst Noordzeekanaalgebied

OGZ	Openbare Gezondheidszorg
OGGz	Openbare Geestelijke Gezondheidszorg
ORS	Omgevingsraad Schiphol
Ow	Omgevingswet
OZB	Onroerende zaakbelastingen
PGB	Persoonsgebonden Budget
P&O	Personeel & Organisatie
REA	Regionale Educatieve Agenda
REVA	Registratie Eerste Verblijfadres Arbeidsmigranten
RIEC	Regionaal Informatie- en Expertise Centrum
RMC	Regionaal Meld- en Coördinatiepunt
RZB	Roerende woon- en bedrijfsruimten belasting
SER	Sociaal-Economische Raad
SLS	Stichting Leefomgeving Schiphol
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
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
VTH	Vergunningverlening, toezicht en handhaving
VVA	Voetbalvereniging Aalsmeer
VVE	Vereniging van Eigenaren
VVE	Vroeg- en Voorschoolse Educatie
VVN	Veilig Verkeer Nederland
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
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

5.2 Indicatoren en kengetallen

Programma 1 Sociaal domein

Indicatoren

Omschrijving	Bron	2017	2018	2019	2020
Rapportcijfer sociale kwaliteit van de buurt	2	6,2		6,2	
% Vrijwilligers (van bevolking 18 jr e.o.)	2	34%		34%	
% Mantelzorgers dat zich overbelast voelt	2	36%		40%	
% Zelfstandig wonende ouderen	1	92,3	92,4	92,8	92,9
% Zelfredzame inwoners met ondersteuning WMO	23	83%	82%	84%	82%
% Zelfstandige inwoners met ondersteuning WMO	23	80%	87%	78%	80%
Klachten over zorgaanbieders	1	110	174	223	61
% Inwoners dat bekend is met Veilig Thuis	2	41%		44%	
% Jongeren dat gemiddeld 1 uur p.dag sport, klas 2 / klas 4	5	57% / 45%	56% / 43%	53% / 49%	
% Jongeren dat wekelijks rookt, klas 4	5	8,0%	7,3%	5,2%	

5.2.1 Thema Zorg en welzijn

Kengetallen

Omschrijving	Bron	2017	2018	2019	2020
Inwoners 75 jaar en ouder	1	2.489	2.582	2.620	2.737
Klanten hulp bij huishouden	1	468	454	497	568
Cliënten met afgehandelde aanvragen hulp bij huishouden	1	197	239	301	427
Klanten collectief vervoer	1	1.237	1.218		
Verleende zorguren HBH (incl.PGB)	1	55.787	61.732	61.219	
Klanten begeleiding (individueel/dagstructurering)	1	310	288	304	334
% Mantelzorgers (van bevolking 18 jaar e.o.)	2	32%		30%	

5.2.2 Thema Werk en inkomen

Kengetallen

Omschrijving	Bron	2017	2018	2019	2020
Beroepsbevolking 15-75 jaar	16	17.000	17.000	18.000	
Klanten participatiewet	1	211	217	223	248
Klanten WSW	1	35			
Inwoners met een WW-uitkering	8	651	501	428	380
Houders Aalsmeerpas	1	289	245	251	299

5.2.3 Thema Jeugd

Kengetallen

Omschrijving	Bron	2017	2018	2019	2020
Inwoners 0 t/m 3 jaar	1	1.241	1.188	1.169	1.107
Inwoners 4 t/m 17 jaar	1	5.832	5.865	5.868	5.800
Kinderen leerlingenvervoer	1	95	110	114	107
Klanten Jeugdhulp	1	877	799	938	895
Indicaties jeugdhulp	1	1.597	1.327	1.505	1.449

5.2.4 Thema Samenkracht en burgerparticipatie

Kengetallen

Programma 2 Onderwijs en ontplooiing

Indicatoren

Omschrijving	Bron	2017	2018	2019	2020
% Nieuwe voortijdig schoolverlaters t.o.v. totaal onderwijsdeelnemers	10	1,43%	1,44%	1,55%	
% Volwassenen dat voldoet aan Nederlandse norm gezond bewegen	2	66%		63%	

% Volwassenen dat actief sport	2	80%		80%	
Bezoekers (fysiek) bibliotheek Aalsmeer per inwoner	12	2,6	2,6	2,6	1,5
% Scholen dat lespakketten voor cultuureducatie afneemt	12		56%	56%	56%

5.2.1 Thema Onderwijs

Kengetallen

Omschrijving	Bron	2017	2018	2019	2020
Basisscholen	1	10	9	9	9
Leerlingen basisonderwijs	1	3.276	3.111	3.003	2.865
Aantal kinderen dat gebruik maakt van de taalklas	1	27	21	23	28
Aantal kinderen dat gebruik maakt van de Internationale Schakelklas (ISK)	1	24	21	12	4
Cursisten volwasseneneducatie (NT2 en overige)	1	13	40	24	23
Afname NME lesmaterialen basisscholen	1	38	42	42	46
Ingeschreven basisschoolleerlingen zelfdoelessen en projecten	1			1.062	1.196

5.2.2 Thema Onderwijshuisvesting

Kengetallen

5.2.3 Thema Sport

Kengetallen

Omschrijving	Bron	2017	2018	2019	2020
Sporthalen/-zalen	1	3	3	4	4
Gymzalen	1	6	6	5	4
Sportaccommodaties totaal	1	39	38	38	37

5.2.4 Thema Kunst en cultuur

Kengetallen

Omschrijving	Bron	2017	2018	2019	2020
Afgenomen lespakketten cultuureducatie primair onderwijs	1	40	48	51	22
Afgenomen workshops cultuureducatie voortgezet onderwijs	1	12			
Activiteiten bibliotheek Aalsmeer	12	16	13	15	
Rijksmonumenten en provinciaal monumenten	1	32	32	32	32
Gemeentelijke monumenten	1	43	43	45	46
Gemeentelijk beschermde dorpsgezichten	1	8	8	8	8

Programma 3 Economie en duurzaamheid

Indicatoren

Omschrijving	Bron	2017	2018	2019	2020
Vestigingen van bedrijven per 1.000 inwoners 15-75 jaar	13	121	127	133	142
Werkzame personen per 1.000 inwoners 15-75 jaar	13	650	670	689	648
Abonnees digitale ondernemersbrief gemeente	1		63	117	133
Energiegebruik in TJ per 1.000 inwoners	16	102,9	96,9	94,3	
% Hernieuwbare elektriciteit	16	1,7%	3,2%	4,2%	
Bezoekers energieloket	17	1.291	2.634		

5.2.1 Thema Economie, toerisme en recreatie

Kengetallen

Omschrijving	Bron	2017	2018	2019	2020
m2 Bedrijfsruimte	1			907.764	996.677
waarvan leegstaande bedrijfsruimte (m2)	1			63.224	47.234
m2 Kantoorruimte	1			64.746	61.605
waarvan leegstaande kantoorruimte (m2)	1			24.657	6.456
m2 Winkelvloeroppervlak	6	114.564	114.596	114.066	114.986

Vestigingen van bedrijven	13	2.778	2.932	3.108	3.346
Vestigingen van bedrijven met 1 werkzame persoon	13	1.668	1.795	1.965	2.129
In Aalsmeer werkzame personen	13	14.972	15.525	16.120	15.257
In Aalsmeer werkzame personen in recreatie en toerisme	13	1.430	1.460	1.580	1.440

5.2.2 Thema Greenport

Kengetallen

5.2.3 Thema Schiphol

Kengetallen

Omschrijving	Bron	2017	2018	2019	2020
Melders website www.bezoekbas.nl	21	864	470	722	321

5.2.4 Thema Duurzaamheid

Kengetallen

Omschrijving	Bron	2017	2018	2019	2020
Gemiddeld elektriciteitsgebruik alle woningen (kWh)	16	3.230	3.130	3.080	
Gemiddeld gasgebruik alle woningen (m3)	16	1.400	1.410	1.320	
CO2 uitstoot per inwoner	16	7,8	7,2	6,6	

Programma 4 Openbare ruimte

Indicatoren

Omschrijving	Bron	2017	2018	2019	2020
Rapportcijfer inwoners over groenvoorzieningen	2	6,5		6,4	

Rapportcijfer onderhoud wijk	2	6,7		6,6	
% Inwoners dat overlast ondervindt in de wijk van te hard rijden	2	27%		26%	
Scheidingspercentage huishoudelijk afval	1	63%	64%	64%	64%

5.2.1 Thema Groen

Kengetallen

Omschrijving	Bron	2017	2018	2019	2020
m2 Openbare ruimte groen (begroeid)	1		1.667.936	1.667.936	1.668.527
m2 Openbare ruimte water (incl. Westeinderplas)	1		8.072.667	8.072.667	8.078.752
Speelvoorzieningen	1	139	124	121	121
Gemiddeld aantal kinderen per speelplek	1	51	57	58	57

5.2.2 Thema Wegen, verkeersmaatregelen, openbare verlichting, riolering en water

Kengetallen

Omschrijving	Bron	2017	2018	2019	2020
m2 Openbare ruimte verhard	1		1.737.669	1.737.669	1.790.943
m2 Totaal oppervlak gemeente	1	34.322.030	34.322.030	34.322.030	34.322.030
Geregistreerde ongevallen met dodelijke afloop op gemeentelijke wegen	1	0	0	1	2

5.2.3 Thema Afvalinzameling

Kengetallen

Omschrijving	Bron	2017	2018	2019	2020
Afgevoerd huishoudelijk afval totaal (x1.000 kg)	1	14.997	15.328	15.481	17.253
Afgevoerd huishoudelijk restafval (x1.000 kg)	1	5.312	5.379	5.436	5.787
Afgevoerd huishoudelijk restafval per inwoner	1	169	171	171	182

5.2.4 Thema Begraafplaats

Kengetallen

Programma 5 Ruimtelijke ontwikkeling

Indicatoren

Omschrijving	Bron	2017	2018	2019	2020
Van rechtswege verleende vergunningen Wabo	1		0	0	3
% Tijdig genomen handhavingsbesluiten	1		57%	42%	8%
% Nieuwe huurders uit Aalsmeer	18	39%	45%	50%	39%
Gemiddelde WOZ waarde woningen (x1.000 euro)	16	294	304	344	367
Rapportcijfer inwoners over bereikbaarheid Aalsmeer met auto	2	7,8		7,7	
Rapportcijfer inwoners over bereikbaarheid Aalsmeer met openbaar vervoer	2	6,2		5,8	

5.2.1 Thema Ruimtelijke ontwikkeling, projecten en grondexploitaties

Kengetallen

5.2.2 Thema Vergunningverlening

Kengetallen

Omschrijving	Bron	2017	2018	2019	2020
Vergunningen Wabo	1	699	492	475	471
Afgehandelde meldingen Wabo	1		205	274	258
Afgehandelde zaken toezicht	1		169	316	396
Afgehandelde klachten/verzoeken handhaving	1	87	128	216	136

5.2.3 Thema Wonen en volkshuisvesting

Kengetallen

Omschrijving	Bron	2017	2018	2019	2020
Opgeleverde woningen sociale huur	1	0	51	0	0
Opgeleverde woningen betaalbare koop	1	0	0	0	0
Opgeleverde woningen totaal	1	27	220	106	64
Aantal verhuringen sociale huur	18	128	148	127	155
Gemiddelde inschrijfduur bij acceptatie in jaren, starters		7,5	12,2	10,6	
Gemiddelde inschrijfduur bij acceptatie in jaren, doorstromers	18	20,1	22,8	25,8	

5.2.4 Thema Verkeer en vervoer

Kengetallen

Omschrijving	Bron	2017	2018	2019	2020
Personenauto's	16	16.547	16.806	17.011	17.187
Voertuigen met bromfietskenteken	16	3.333	3.481	3.507	3.530

5.2.5 Thema Maatschappelijk Vastgoed

Kengetallen

Programma 6 Bestuur, bevolking en veiligheid

Indicatoren

Omschrijving	Bron	2017	2018	2019	2020
Woninginbraken (voltooid)	7	65	40	36	32
Aantal opgelegde IBS (inbewaringstelling)	1	1	4	0	0
Aantal opgelegde huisverboden	1	4	7	3	6
Bestuursdwang hennepteelt/criminele activiteiten	1	6	9	6	4

Woonlasten éénpersoonshuishouden in euro	19	618	684	751	826
Woonlasten meerpersoonshuishoudens in euro	19	742	737	815	880
Abonnees digitale nieuwsbrief gemeente	1	484	404	394	441

5.2.1 Thema Veiligheid, handhaving en crisisbeheersing

Kengetallen

Omschrijving	Bron	2017	2018	2019	2020
Misdrijven totaal	6	1.162	1.101	1.068	1.102
Vergunningen/ontheffingen APV	1	156	159	162	162
Vergunningen/ontheffingen horeca	1	65	90	64	53
Meldingen APV	1	36	39	52	0
Totaal vergunningen/ontheffingen en meldingen	1	257	288	278	215

5.2.2 Thema Dienstverlening burger

Kengetallen

Omschrijving	Bron	2017	2018	2019	2020
Inwoners	1	31.386	31.502	31.726	31.865
Huishoudens	1	12.628	12.697	12.825	12.927
% Inwoners met een migratieachtergrond	1	18,2%	18,8%	19,3%	20,4%
Afgehandelde bezwaarschriften	1	304	134	185	138
Klachten	1	94	110	73	79
Rijbewijzen	1	3.727	3.873	4.006	3.304
Paspoorten	1	4.473	4.091	1.654	929
Bezoekers	1	31.947	30.129	21.121	14.623
Telefonische oproepen Klantcontactcenter KCC AA	1	175.672	186.543	178.169	180.444
- waarvan Aalsmeer algemeen	1	22.093	20.990	20.474	27.262
Telefonische bereikbaarheid	1	95%	93%	93%	94%

5.2.3 Thema Communicatie

Kengetallen

Omschrijving	Bron	2017	2018	2019	2020
Bezoekers website	1		112.397	201.846	254.419
Paginaweergaven website	1		456.321	516.818	668.898
Volgers Facebook	1	1.209	1.398	1.577	2.081
Volgers Twitter	1	3.600	3.722	3.885	3.991

5.2.4 Thema Deregulering

Kengetallen

5.2.5 Thema Regionale samenwerking

Kengetallen

Bronvermelding

Nummer	Bronnaam
1	Basisregistraties gemeente
2	Gemeentepeiling 2015, 2017, 2019
5	GGD (Emovo/Gezondheidspeiling)
6	O+S Amsterdam (veiligheidsrapportage Amstelland)
7	www.waarstaatjegemeente.nl
8	UWV: Atlas Sociale Voorzieningen
10	DUO onderwijsdata
11	De Meerlanden
12	Culturele instellingen
13	LISA
15	Sienergie
16	CBS
18	Woningcorporatie Eigen Haard
19	COELO
20	Locatus
21	www.bezoekbas.nl
22	Onderzoek Sportgedrag jongeren Aalsmeer
23	Cliëntervaringsonderzoek Wmo 2016, 2017, 2018

5.3 Verplichte beleidsindicatoren BBV inclusief toelichting

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 begroting beschikbaar zijn.

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%	1%	
% Jongeren met jeugdhulp (van alle jongeren tot 18 jaar)	6,9%	7,4%	8,1%	7,4%
% Jongeren met jeugdbescherming (van alle jongeren tot 18 jaar)	0,5%	0,4%	0,4%	0,5%

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: **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: **% Niet-sporters**

Toelichting: Het percentage niet-wekelijkse 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: 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	1,7%	3,2%	4,2%	
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	15	9,5	

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	2,7	1,7		
Winkeldiefstallen per 1.000 inwoners	2,1	1,4		
Geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners	3,7	3,8	3,5	3,8
Vernielingen en beschadigingen in de openbare ruimte per 1.000 inwoners	4,1	4,4	3,9	4,9
Verwijzingen Halt per 1.000 jongeren 12-17 jaar	6	8	8	7
% 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%	-	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 1.000 jongeren 12-17 jaar**

Toelichting: Het aantal verwijzingen naar Halt per 1.000 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)

Programma 7 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: Aantal inwoners per 1 januari

Toelichting: Aantal inwoners per 1 januari

Bron: Basisregistratie Personen (BRP)

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),

5.4 Kaderstellende nota's

Kaderstellende beleidsnota's Aalsmeer
(geen verordeningen, specifieke beleidsregels en bestemmingsplannen)

Thema	Programma/titel	jaar vaststelling
	Programma 1 Sociaal Domein	
1.1	Raadsbrief continuering lokaal gezondheidsbeleid	2016
1.2	Beleidsnota Schuldhulpverlening de toekomst in Balans 2021-2024	2020
1.1	Kadernota Veranderopgave inburgering (VOI) Aalsmeer	2021
1.1	Strategie SocialDomein2019-2023 De kracht van Aalsmeer	2020
1.2	Kadernota Participatiewet 2015-2018	2014
1.2	Beleidsplan Schuldhulpverlening 2016-2020. Schuldhulpverlening in balans.	2017
1.3	Beleidsplan jeugdhulp 2015-2018 "voor de jeugd van Aalsmeer"	2014
	Programma 2 Onderwijs en ontplooiing	
2.3	Sportnota 2015-2019	2015
2.4	Beleidsnota Archeologie 2016	2016
2.4	Cultuurnota Aalsmeer, “Beweging maakt Ruimte”	2012
2.4	Bibliotheekvisie Aalsmeer "De bibliotheek van nu naar 2025"	2016
2.4	Kadernota Aalsmeerse lokale omroep	2016
	Programma 3 Economie en Duurzaamheid	
3.1	Agenda Economie en Recreatie en Toerisme Aalsmeer	2019
3.1	Standplaatsenbeleid Aalsmeer	2021
3.1	Strategie Werklocaties Aalsmeer	2019
3.1	Horecabeleid Aalsmeer 2016-2020	2016
3.1	Detailhandelsnota Aalsmeer	2017
3.2	Strategische Visie Greenport Aalsmeer - Samenwerken aan een bloeiend perspectief	2012
3.4	Duurzaamheidsbeleid Aalsmeer: keuze voor een ondernemende en duurzame gemeente	2016
3.4	Regionale Nota bodembeheer regio Amstelland en Meerlanden	2020
3.4	Regionale energie strategie Noord-Holland Zuid	2020
	Programma 4 Openbare ruimte	
4.1	Beeldkwaliteitsplan Beheer en Onderhoud 2015	2015
4.1	Groenvisie	2014
4.1	Hondenkaart 2014	2014
4.2	Nota Wegen Aalsmeer 2019-2022	2019
4.2	Waterplan Kudelstaart 2005	2005
4.2	Waterplan Aalsmeer 2008	2008
4.2	Gemeentelijk Rioleringsplan Aalsmeer 2021-2026	2021
4.2	Verlichtingsplan 2015-2019	2014
4.2	Agenda en actieplan klimaatadaptatie Aalsmeer	2021
4.3	Van afval naar grondstoffenbeleid 2021-2025	2021

Programma 5 Ruimtelijke ontwikkeling

5.1	Beeldkwaliteitsplan Aalsmeer dorp	2019
5.1	Ruimtelijk raamwerk Aalsmeer Oost	2019
5.1	Centrumvisie Aalsmeer	2019
5.1	Aalsmeerse gebiedsvisie 2020	2009
5.1	Integrale nota bestemmingsplannen Aalsmeer	2010
5.1	Nota Kostenverhaal Bovenwijkse Voorzieningen Aalsmeer 2020	2021
5.5	Nota grondbeleid Aalsmeer	2020
5.1	Nota ruimtelijke beoordeling bouwen in de linten, 1e herziening	2013
5.1	Structuurvisie Green Park Aalsmeer	2016
5.1	Structuurvisie tussen de linten	2020
5.1	Structuurvisie Oosteinderweg	2020
5.1	Ontwikkelvisie Tuinen van Aalsmeer	2020
5.1	Ruimtelijke kaders zonne-energie Aalsmeer	2020
5.1	Kadernota Duurzaam bouwen	2004
5.1	Kadernota Huisvesting arbeidsmigranten 2018	2018
5.3	Woonagenda Aalsmeer 2020	2019
5.4	Nota Parkeernormen	2016
5.5	Visie Maatschappelijk Vastgoed "Maatschappelijk vastgoed Aalsmeer in hernieuwde balans"	2016

Programma 6 Bestuur bevolking en veiligheid

6.1	Nota Integraal veiligheidsbeleid 2019-2022	2019
6.1	Regionaal veiligheidsprogramma 2019-2022	2019
6.1	Evenementenbeleid Aalsmeer	2016
6.1	Horecanota en uitvoeringskader horeca	2016
6.1	Het VTH-beleidsplan 2016-2019 Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving	2016
6.1	Kadernota tijdelijke huisvesting arbeidsmigranten	2018
6.2	Beleidsplan Crisisbeheersing (regionaal)	2015

Programma 7 Bedrijfsvoering

7.1	Nota Inkoop en aanbestedingsbeleid gemeenten Amstelveen en Aalsmeer	2017
7.1	Gemeentelijk Informatie Beveiligingsbeleid AA gemeenten	2017
7.1	Nota Reserves, voorzieningen en risicobeleid 2020	2019

5.5 Subsidieoverzicht

Het subsidieoverzicht geeft inzicht welke budgetten voor gesubsidieerde activiteiten in de begroting zijn gereserveerd. De daadwerkelijke subsidie wordt bepaald in de subsidieverordening op basis van de aanvraag van de gesubsidieerde instelling. Aan dit overzicht kunnen in die zin geen rechten worden ontleend. Er kan gedurende het jaar besloten worden de activiteit op andere wijze dan met het verstrekken van een subsidie tot stand te brengen.

Subsidies programma 1 Sociaal domein

bedrag x € 1.000				
pr.	**Instelling**	**Gesubsidieerde activiteit**	**Doelstelling**	**2022**
1	**6.1 Samenkracht en burgerparticipatie**			
	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.	30
	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
	Mantelzorg & Meer	Ondersteuning mantelzorgers.	Mantelzorgers krijgen waar nodig en gewenst op tijd voldoende ondersteuning.	90
	Diverse instellingen	Het opzetten en uitvoeren van vrij toegankelijke dagstructureringsactiviteiten.	Bieden van dagstructurering als algemene voorziening in wijken voor kwetsbare inwoners.	162
	Diverse instellingen	Activiteiten op het gebied van bemoeizorg en depressie-preventie, aanpak alcohol en drugsgebruik.	Verminderen alcohol en drugsgebruik en het toewerken naar een sluitende aanpak voor inwoners met onbegrepen gedrag.	132
	Zorgcentrum Aelsmeer	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
	Paramedisch Adviescentrum Aalsmeer	Het geven van cursussen i.v.m. valpreventie.	Bijdragen aan het voorkomen van valincidenten.	13
	De Schakel Vrijetijdsvereniging, Stichting De Aanloop, Stichting De Vrijbuiter	Ondersteuning vrijetijdsbesteding verstandelijk gehandicapten.	Ondersteuning gericht op het (collectief) compenseren van beperkingen ten einde de maatschappelijke deelname te vergroten.	4

	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.	95
	Diverse bewonersinitiatief groepen	Bewonersinitiatieven in het kader van het versterken sociale samenhang.	Versterken van de sociale samenhang.	27
	Stichting Participe Amstelland	Ten behoeve van de buurtverbinder welzijn.	Sterke wijken waarin bewoners zelfredzaam zijn.	75
	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.	485
	Cultuurpunt 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).	148
	Stichting Kinderboerderij Aalsmeer	Natuur- en Milieueducatie op Kinderboerderij Boerenvreugd.	Het aanbieden van onderwijslessen en tentoonstellingen op de kinderboerderij.	5
	Aalsmeerse scoutingverenigingen.	Accommodatie en scoutingactiviteiten voor Aalsmeerse jeugdleden.	Vrijetijdsaanbod voor de jeugd.	4
	Stichting Vluchtelingenwerk Amstelland	Het verzorgen van de eerste opvang en het geven van maatschappelijke begeleiding bij het inburgeringsproces.	Maatschappelijke integratie.	42
	6.2 Wijkteams			

	Stichting Humanitas	Home-Start biedt ouders/ verzorgers ondersteuning bij de opvoeding van hun kinderen. Getrainde vrijwilligers bieden een luisterend oor of praktische hulp, bijvoorbeeld bij het ondernemen van activiteiten met de kinderen. Home-Start is er voor gezinnen met kinderen van 0 t/m 14 jaar.	Preventieve jeugdzorg ter bevordering van de veiligheid en gezondheid van jeugdigen en gezinnen en ter voorkoming van het verergeren van bestaande problematiek.	16
	Opvoedadvies SEZO	Opvoedspreekuur voor ouders/verzorgers met vragen en problemen rondom de opvoeding van kinderen van 0-18 jaar.	Preventieve jeugdzorg ter bevordering van de veiligheid en gezondheid van jeugdigen en gezinnen en ter voorkoming van het verergeren van bestaande problematiek.	19
	Stichting Cultureel Jongerencentrum Aalsmeer	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.	55
	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.	40
	totaal programma 1 Sociaal domein			**1.494**

Subsidies programma 2 Onderwijs en ontplooiing

				bedrag x € 1.000
pr.	**Instelling**	**Gesubsidieerde activiteit**	**Doelstelling**	**2022**
2	**4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken**			
	Vrijwilligerscentrale Amstelland	Uitvoering maatschappelijke stages.	Stimuleren vrijwilligerswerk / maatschappelijke participatie en algemene ontwikkelingen jeugd.	29
	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.	Bevordering van de taalontwikkeling van jonge kinderen.	9
	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.	19
	Stichting Technet Amstel en Venen	Techniek Driedaagse.	Versterken techniekonderwijs.	11

	OnderwijsAdvies	Preventieve logopedie op Aalsmeerse kinderopvanginstellingen en bij de GGD.	Vroegtijdige onderkenning van problematiek in de spraak-taalontwikkeling van jonge kinderen ter voorkoming van onderwijsachterstanden.	34
	Diverse instellingen	Kwaliteitskader / ouderbetrokkenheid.	Bestrijden onderwijsachterstanden.	21
	Partou BV , Kindervang Snoopy BV, Stichting Kinderopvang Solidoe, Kindkoers BV	Peuterarrangementen en kindplaatsen vve.	Bestrijden onderwijsachterstanden.	259
	5.1 Sportbeleid en activering			
	Jeugdsportfonds	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 en evenementen, onder meer van een buurtsportcoach.	Sportstimulering van diverse doelgroepen, waaronder ouderen.	36
	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.	7
	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.	15
	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.	11
	Aalsmeerse sportverenigingen	Schoolsporttoernooien.	Brede sportdeelname voor de Aalsmeerse schooljeugd.	11
	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.	1.366
	5.2 Sportaccomodaties			
	ESA BV	Onderhoudsbijdrage.	Benodigde bijdrage om het minimale streefniveau onderhoud sportaccommodaties te behalen.	380
	5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie			
	Stichting Platform C (Stichting Muziek- en Dansschool Amstelveen/ 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.	90
	Diverse aanvragers	Cultuureducatie.	Bevorderen cultuureducatie en (toegankelijk maken) cultuurdeelname.	47

	Stichting 4 en 5 mei Aalsmeer	Activiteiten gericht op herdenken van de oorlog en vieren vrijheid.	Bevorderen van erkenning en waardering van veteranen en het bevorderen van historisch besef van huidige en toekomstige generaties.	11
	Stichting Kunst en Cultuur Aalsmeer	Culturele aanbod bestaande o.a. podiumkunsten en beeldende kunst.	Bevorderen van cultuurdeelname en versterken van het culturele klimaat.	33
	Stichting Cultureel Jongerencentrum Aalsmeer	Culturele aanbod vooral gericht op talentontwikkeling jongeren.	Bevorderen actieve en passieve cultuurdeelname en het versterken van het culturele klimaat.	27
	Aalsmeerse aanvragers o.b.v. beleidsregels jaarlijkse en eenmalige subsidie culturele activiteiten Aalsmeer	Eenmalige culturele activiteiten.	Versterken van het culturele klimaat en bevorderen cultuurdeelname.	21
	Werkschuit en amateurkunst	Activiteiten gericht op amateurkunstbeoefening.	Bevorderen actieve en passieve cultuurdeelname.	25
	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.	143
	5.5 Cultureel erfgoed			
	Aanvragen ten behoeve van beheer en onderhoud van Aalsmeerse monumenten, in opdracht van de gemeente, obv de Erfgoedverordening.	Instandhouding (onderhoud en restauratie) van het gemeentelijk monument.	Monumentenzorg.	27
	Eigenaren van gemeentelijke monumenten.	Instandhouding (onderhoud en restauratie) van het gemeentelijk monument.	Financiële compensatie in de instandhouding van de kosten voor monumenten.	32
	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.	485
	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.	22
	totaal programma 2 Onderwijs en ontplooiing			**3.192**

Subsidies programma 3 Economie en duurzaamheid

				bedrag x € 1.000
pr.	**Instelling**	**Gesubsidieerde activiteit**	**Doelstelling**	**2022**
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.	69
	3.4 Economische promotie			
	Diverse instellingen en organisaties	Evenementen en activiteiten, waarbij de thema's bloemen, water, wandelen en fietsen nadrukkelijk een rol spelen.	Het promoten van Aalsmeer op basis van de thema's bloemen, water, wandelen en fietsen (Visit Aalsmeer en social media), waardoor meer naamsbekendheid wordt gegenereerd voor Aalsmeer en de voorkeurspositie van Aalsmeer op het gebied van toerisme en recreatie toeneemt en het aantal bezoekers aan Aalsmeer stijgt.	20
	Totaal programma 3 Economie en Duurzaamheid			**109**

Subsidies programma 4 Openbare ruimte

				bedrag x € 1.000
pr.	**Instelling**	**Gesubsidieerde activiteit**	**Doelstelling**	**2022**
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			
	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.	51
	totaal programma 4 Openbare ruimte			**56**

Subsidies programma 6 Bestuur, bevolking en veiligheid

				bedrag x € 1.000
pr.	**Instelling**	**Gesubsidieerde activiteit**	**Doelstelling**	**2022**
6	**0.1 Bestuur**			
	Stichting Ontwikkelingssamenwerking Aalsmeer	Aan 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.	33
	1.2 Openbare orde en veiligheid			
	Slachtofferhulp Nederland	Kosteloze ondersteuning aan slachtoffers van misdrijven en ernstige verkeersongelukken.	Emotionele steun, hulp in het strafproces en ondersteuning bij het vergoed krijgen van uw schade.	8
	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.	5
	Stichting Beterburen	Kosteloze bemiddeling door vrijwilligers bij verstoorde relaties tussen buren.	Veilige stad zonder overlast waarbij inwoners invulling geven aan hun eigen verantwoordelijkheid.	17
	Stichting Meldpunt Discriminatie regio Amsterdam	Klachtenbehandeling, voorlichting en advies.	Bestrijden en voorkomen discriminatie.	14
	Stichting Participe Amstelland	Ten behoeve van de buurtverbinder welzijn.	Sterke wijken waarin bewoners zelfredzaam zijn.	9
	totaal programma 6 Bestuur, bevolking en veiligheid			**86**

Subsidies Totaal

				bedrag x € 1.000
pr.	**Instelling**	**Gesubsidieerde activiteit**	**Doelstelling**	**2022**
	Totaal			**4.937**

5.6 Geraamde baten en lasten per taakveld

bedrag x € 1.000 Omschrijving taakveld	Te vinden op progr./thema	Geraamde lasten	Geraamde baten
0.1 Bestuur	6.4	2.283	0
0.10 Mutatie reserves P1	P1	0	0
0.10 Mutatie reserves P2	P2	0	25
0.10 Mutatie reserves P4	P4	5.002	8.130
0.10 Mutatie reserves P5	P5	2.285	470
0.10 Mutatie reserves P7	P7	0	0
0.10 Mutatie reserves P8	P8	0	565
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	0.1	0	-559
0.2 Burgerzaken	6.2	700	337
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	5.5	1.233	971
0.4 Ondersteuning organisatie	7.1	8.567	0
0.5 Treasury	8.1	-16	89
0.61 OZB Woningen	8.1	454	5.770
0.62 OZB Niet woningen	8.1	131	4.799
0.64 Belastingen overig	8.1	28	284
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	8.1	0	37.772
0.8 Overige baten en lasten	8.1	1.611	1.500
0.9 Vennootschapsbelasting (VPB)	8.1	0	0
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	6.1	1.414	0
1.2 Openbare orde en veiligheid	6.1	1.724	33
2.1 Verkeer en vervoer	4.2	7.437	274
2.2 Parkeren	5.4	2	19
2.5 Openbaar vervoer		59	0
3.1 Economische ontwikkeling	3.1	218	0
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	5.1	16.105	16.105
3.3 Bedrijfsloket en -ontwikkelingen	3.1	169	169
3.4 Economische promotie	3.1	335	760
4.2 Onderwijshuisvesting	2.2	1.500	297
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	2.1	1.278	217
5.1 Sportbeleid en activering	2.3	1.522	0
5.2 Sportaccommodaties	2.3	1.143	1.122
5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	2.4	353	0
5.4 Musea	2.4	143	0
5.5 Cultureel erfgoed	2.4	76	0
5.6 Media	2.4	515	0
5.7 Openbaar groen en openluchtrecreatie	4.1	3.978	83
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	1.4	2.780	135
6.2 Wijkteams	1.1	1.840	0
6.3 Inkomensregelingen	1.2	5.005	4.407
6.4 Begeleide participatie	1.2	696	0
6.5 Arbeidsparticipatie	1.2	615	0
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	1.1	1.219	0
6.7 Maatwerkdienstverlening 18+	1.1	3.500	164
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	1.3	6.020	0
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	1.1	147	0
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	1.3	362	0
7.1 Volksgezondheid	1.1	1.265	0
7.2 Riolering	4.2	2.152	2.828
7.3 Afval	4.3	3.490	4.312
7.4 Milieubeheer	4.3	1.031	0
7.5 Begraafplaatsen	4.4	599	550
8.1 Ruimtelijke ordening	5.1	1.669	7
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	5.1	3.903	5.922
8.3 Wonen en bouwen	5.2	2.088	1.072
Totaal-generaal		98.628	98.628