Signed By: Simonse, P. (Petra)
29/10/2026 11:34:36 +01:00
ID: 64ea1793-fe4a-4342-a8ee-64cdbbe2721a
Auth: Scribble

Gemeente Aalsmeer

COLLEGEVOORSTEL

Zaaknummer: Z26-158155

Openbaarheid: Ja
Raad: Besluitvorming

Afgestemd met portefeuillehouder via staf / mail datum: 21 oktober 2026

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

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

Onderwerp
2e bestuursrapportage 2026 gemeente Aalsmeer

Besluit
Het college van burgemeester en wethouders besluit:
De raad voor te stellen:
1. De 2e bestuursrapportage 2026 vast te stellen.
2. De begroting 2026 te wijzigen conform het overzicht van lasten en baten met mutaties per programma, hoofdstuk 2 Mutaties op programmaniveau, inclusief de voorgestelde mutaties op de reserves en voorzieningen 2026.

Samenvatting
De 2e bestuursrapportage is één van de twee tussentijdse rapportages die het college gedurende het jaar aan de raad voorlegt. De 2e bestuursrapportage gaat over de eerste negen maanden van het begrotingsjaar en geeft een prognose van het rekeningresultaat 2026.

Met de 2e bestuursrapportage 2026 wordt de raad geïnformeerd over de beleidsmatige en financiële afwijkingen in het lopende jaar 2026 en worden de budgetten in de programmabegroting 2026 bijgesteld.

De raad wordt voorgesteld de 2e bestuursrapportage 2026 vast te stellen en de begroting overeenkomstig te wijzigen.

Doel
Met de 2e bestuursrapportage 2026 wordt de raad geïnformeerd over de beleidsmatige en financiële afwijkingen in het lopende jaar 2026 en worden de budgetten in de programmabegroting 2026 bijgesteld. De wijzigingen op de programmabegroting 2026 moeten door de raad worden vastgesteld, zodat de uitgaven en inkomsten 2026 rechtmatig plaatsvinden.

Prestatie
De 2e bestuursrapportage 2026 is opgesteld vanuit het volgende kader: Financiële verordening 2025 gemeente Aalsmeer. Met het bijstellen van de budgetten is er een actueel inzicht op de stand van zaken omtrent de uitputting van de budgetten 2026.

Voorgeschiedenis en context
In artikel 4 van de Financiële verordening 2025 gemeente Aalsmeer is bepaald dat het college de raad informeert door middel van een tussentijdse rapportage over de voortgang van de uitvoering van de begroting van de gemeente van het lopende boekjaar. Daarin is ook vastgelegd waarop het college dient in te gaan in de rapportage.

In de tussentijdse rapportage worden afwijkingen op de geraamde ramingen van de baten en lasten en investeringskredieten in de begroting groter dan € 40.000 toegelicht, alsmede lagere financiële afwijkingen die bestuurlijk relevant zijn.

Overwegingen die hebben geleid tot het voorgestelde besluit

Beslispunt 1 en 2 zorgen voor effectuering van de voorgestelde bijstelling van budgetten voor het lopende jaar zoals vastgelegd in het document 2e bestuursrapportage 2026 en informeert de raad over de uitvoering van het in de programmabegroting 2026 opgenomen beleid.
Voor de bestemming van het nu geprognosticeerde resultaat is nu geen voorstel opgenomen. Dat volgt in het raadsvoorstel bij de jaarstukken 2026.

Keuzemogelijkheden/alternatieven

Niet van toepassing

Participatie/Communicatie

Niet van toepassing

Kanttekeningen en risico's

De 2e bestuursrapportage is opgesteld naar de stand van zaken over de eerste negen maanden. Dat betekent dat zich nog mee- en tegenvallers kunnen voordoen die op het moment van opstellen van de 2e bestuursrapportage nog niet konden worden voorzien of waarvan het financiële effect op geen enkele manier kon worden ingeschat.

Financiën

De 2e bestuursrapportage 2026 sluit met een geprognosticeerd rekeningresultaat van € 7,126 miljoen. In de 1e bestuursrapportage werd een saldo geprognosticeerd van € 2,032 miljoen. Derhalve is het geprognosticeerd resultaat met € 5,094 miljoen toegenomen.

In onderstaande tabel is het verloop van het saldo opgenomen:

Bedrag x € 1.000	**Verloop 2026**			**Verloop meerjarenraming**		
	Lasten	**Baten**	**Saldo**	**2027**	**2028**	**2029**
Stand 1e Bestuursrapportage	**136.081**	**138.203**	**2.122**	**989**	**-594**	**-1.510**
Mutaties na 1e Bestuursrapportage:						
Raadsbesluiten voor begroting	6.779	6.690	-89	33	17	17
Programmabegroting	0	0	0	712	728	1.684
Raadsbesluiten voor 2e bestuursrapportage	99	99	0	0	0	0
Voor 2e Bestuursrapportage	**142.959**	**144.992**	**2.032**	**1.734**	**151**	**191**
01 Sociaal domein	438	609	171	-389	-377	-34
02 Onderwijs en ontplooiing	345	701	356	-40	40	40
03 Economie en duurzaamheid	-13	-225	-212	0	0	0
04 Openbare ruimte	-2.026	-558	1.467	-1.384	-2	-2
05 Ruimtelijke ontwikkeling	-1.067	-350	717	-171	-22	-22

Bedrag x € 1.000	Verloop 2026			Verloop meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	2027	2028	2029
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	-36	0	36	-50	0	0
07 Overhead	-365	60	425	-75	-15	-15
08 Algemene dekkingsmiddelen	-1.295	839	2.134	2.110	376	33
2e Bestuursrapportage	**-4.018**	**1.076**	**5.094**	**0**	**0**	**0**
Na 2e Bestuursrapportage	**138.941**	**146.067**	**7.126**	**1.734**	**151**	**191**

Deze voortgangsrapportage is nagenoeg gelijktijdig met de Programmabegroting 2027 opgesteld. Voor zover de in deze rapportage opgenomen onderwerpen een meerjarig financieel effect hebben, is dit effect ook verwerkt in de Programmabegroting 2027. Indien het meerjarige effect nog niet volledig duidelijk is, wordt dit opgenomen in de eerstvolgende P&C-documenten van 2027.

In de aanbiedingsbrief is geschetst dat een aantal plannen is vertraagd. Een mogelijke conclusie dat het hierboven geschetste resultaat het gevolg is van vertraging/ niet uitvoeren van die plannen zou niet terecht zijn. Hoewel dat voor een deel zeker het geval is zijn er ook andere redenen die het geprognosticeerde resultaat beïnvloeden.
Er zijn 11 afwijkingen, met een effect groter dan € 100.000 (zowel positief als negatief) die € 4.095.000 van de voorgestelde wijziging uit deze bestuursrapportage (€ 5.094.000) verklaren. Het restant, € 999.000, volgt uit de overige wijzigingen. Alle afwijkingen worden toegelicht in hoofdstuk 2 Programma's. Op de 11 grootste is in de aanbieding een toelichting gegeven.

Vervolgstappen

Uitvoering en procesplanning

Na vaststellen van de 2e bestuursrapportage 2026 door de gemeenteraad wordt deze ter informatie toegezonden aan Gedeputeerde Staten van de Provincie Noord-Holland in het kader van het financieel toezicht.

Evaluatie

De eindverantwoording over het gevoerde beleid en de daaraan bestede middelen in 2026 vindt plaats in de jaarstukken 2026.

Duurzaamheidsaspecten

Niet van toepassing

Bijlagen

1. 2e bestuursrapportage 2026 gemeente Aalsmeer
2. Raadsvoorstel 2e bestuursrapportage 2026 gemeente Aalsmeer
3. Raadsbesluit 2e bestuursrapportage 2026 gemeente Aalsmeer

Behandeld in B&W-vergadering d.d. 27 oktober 2026, nr. 5

Besluit B&W *Conform advies*