



Gemeente Aalsmeer



1e Bestuursrapportage 2025

Inhoudsopgave

1 Algemeen	4
Inleiding	4
Leeswijzer.....	8
2 Programma's	10
2.1 Sociaal domein.....	12
2.1.1 Beleidsrealisatie	12
2.1.2 Overzicht mutaties	14
2.1.3 Toelichting mutaties	15
2.2 Onderwijs en ontplooiing	21
2.2.1 Beleidsrealisatie	21
2.2.2 Overzicht mutaties	24
2.2.3 Toelichting mutaties	24
2.3 Economie en duurzaamheid	29
2.3.1 Beleidsrealisatie	29
2.3.2 Overzicht mutaties	30
2.3.3 Toelichting mutaties	30
2.4 Openbare ruimte	32
2.4.1 Beleidsrealisatie	32
2.4.2 Overzicht mutaties	33
2.4.3 Toelichting mutaties	34
2.5 Ruimtelijke ontwikkeling.....	38
2.5.1 Beleidsrealisatie	38
2.5.2 Overzicht mutaties	40
2.5.3 Toelichting mutaties	41
2.6 Bestuur, bevolking en veiligheid	43
2.6.1 Beleidsrealisatie	43
2.6.2 Overzicht mutaties	44
2.6.3 Toelichting mutaties	44
2.7 Overhead	47
2.7.1 Overzicht mutaties	47
2.7.2 Toelichting mutaties	47
2.8 Algemene dekkingsmiddelen	50
2.8.1 Overzicht mutaties	50
2.8.2 Toelichting mutaties	50

3 Kredieten en overige voorzieningen	58
3.1 Overzicht kredieten	58
3.2 Toelichting mutaties	58
3.3 Overige toelichtingen	59
3.4 Overige mutaties voorzieningen	59
3.5 Toelichting mutaties	59
4 Overige zaken	60
5 Bijlagen	62
5.1 Dienstverleningsbijdrage en limitatieve lijst	62

1 Algemeen

Inleiding

De 1e bestuursrapportage 2025 maakt deel uit van de planning- en controlcyclus van de gemeente Aalsmeer. In deze rapportage worden per programma de bijstellingen van de budgetten toegelicht die voortkomen uit de uitvoering van de programmabegroting 2025. Ook gaan we in op de voortgang van de actiepunten uit de begroting, op basis van de stand van zaken in het eerste kwartaal van dit jaar.

De rapportage is opgesteld volgens de uitgangspunten van de Financiële verordening 2023. Dat betekent dat u tussentijds wordt geïnformeerd over de voortgang én eventuele afwijkingen ten opzichte van de actiepunten uit de programmabegroting en het uitvoeringsprogramma van het college.

In grote lijnen kunnen we concluderen dat de uitvoering van de programmabegroting 2025 op schema ligt. Daarnaast biedt deze rapportage inzicht in de financiële afwijkingen in 2025 en de budgetneutrale, structurele effecten van mutaties die dit jaar zijn ontstaan.

Ontwikkelingen en mutaties die pas vanaf 2026 effect hebben, zijn opgenomen in de Kadernota 2026, die u gelijktijdig met deze bestuursrapportage heeft ontvangen.

In onderstaande tabel vindt u een overzicht van het verloop van het begrotingssaldo in 2025: van de oorspronkelijke (primitieve) begroting tot het saldo na verwerking van de mutaties uit deze rapportage.

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

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

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

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

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

Hiermee wordt een zo integraal beeld van de financiële positie van gemeente Aalsmeer beoogd.

De in deze rapportage opgenomen saldi zijn exclusief het effect uit de actualisaties van het 'Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer 2025-2028' en die van de Meerjaren Prognose Grondexploitaties. De begrotingswijzigingen van beide actualisaties worden in het raadsvoorstel over de betreffende documenten toegelicht. Beide voorstellen staan tegelijk met deze 1e bestuursrapportage geagendeerd (raad 3 juli 2025).

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

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

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

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

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

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

- Afwikkeling oude AA-claims 2e bestuursrapportage 2022

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

- hogere rentebaten schatkist - € 355.000 voordelig.

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

- accres decembercirculaire 2024 - € 196.000 voordelig.

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

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

Onderdeel van deze 1e bestuursrapportage 2025 is daarnaast het instellen van een drietal bestemmingsreserves, te weten Project handhaving eilanden Westeinderplassen, Programmatische aanpak funderingsherstel en Bestemmingsreserve Schuifpuzzel Kudelstaart. Het doel van deze bestemmingsreserves is in lijn met de kaders uit de nota reserves en voorzieningen nader toegelicht in hoofdstuk 6 van de Kadernota 2026. Met het instellen van deze bestemmingsreserves in 2025 is de dekking van de met deze projecten samenhangende lasten gedurende de looptijd van de projecten gedekt.

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

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

In hoofdstuk 4 Overige zaken geven wij o.a. inzicht in de afwikkeling van de ombuigingsvoorstellen die in de programmabegroting 2025 zijn opgenomen.

In het raadsvoorstel dat bij deze 1e bestuursrapportage hoort stellen wij u voor dit document vast te stellen, de begroting 2025 te wijzigen conform het overzicht van lasten en baten met mutaties per programma, hoofdstuk 2 Mutaties op programmaniveau, inclusief de voorgestelde mutaties op de reserves en voorzieningen 2025 en opgenomen investeringskredieten voor de jaarschijf 2025 beschikbaar te stellen. Deze 1e bestuursrapportage heeft daarmee het karakter van een eerste begrotingswijziging.

Burgemeester en wethouders van de gemeente Aalsmeer, 20 mei 2025

Leeswijzer

Deze bestuursrapportage bestaat uit vier hoofdstukken en een bijlage. In de Inleiding geven we een korte samenvatting van het beeld dat uit deze 1e bestuursrapportage volgt.

Over de voortgang per programma en de toelichtingen op de afwijkingen per programma en per taakveld over de eerste drie maanden van 2025 wordt u geïnformeerd in hoofdstuk 2 Programma's. Elk programma heeft daarbij zijn vaste opbouw.

De beleidsrealisatie

Ieder programma begint met de realisatie van de doelstellingen. In een tabel gaan we in op de acties die in de programmabegroting 2025 zijn opgenomen.

In de kolom Status is door middel van het zogenaamde 'verkeerslichtenmodel' de voortgang opgenomen.

Groen betekent dat de activiteit (anders) gerealiseerd is of conform planning verloopt.

Oranje betekent dat de activiteiten nog bezig zijn en niet gereed (vertraagd).

Rood betekent dat de activiteit nog niet uitgevoerd is.

Daarbij worden de oranje en rode actiepunten toegelicht.

Overzicht van mutaties op de begroting 2025

Na de beleidsrealisatie worden drie verschillende soorten financiële mutaties in een overzicht opgenomen:

1. Financiële afwijkingen

Op 8 juni 2023 is de Financiële verordening Aalsmeer 2023 vastgesteld. Conform deze verordening worden afwijkingen op geraamde baten en lasten van bestuurlijke taakvelden en gevoteerde investeringskredieten groter dan € 40.000 toegelicht. Ook lagere financiële afwijkingen en inhoudelijke afwijkingen die bestuurlijk relevant zijn worden toegelicht. Deze rapportage richt zich alleen op de bijstelling van de programmabegroting 2025. Mutaties met een meerjarig financieel effect vindt u daarom ook terug in de Kadernota 2026.

2. Mutaties voor het borgen van begrotingsrechtmatigheid.

Boekhoudkundige aanpassingen in het kader van rechtmatigheid worden in deze categorie ondergebracht. Het zijn budgettair neutrale wijzigingen die de omvang van de lasten en de baten per programma beïnvloeden of die een verschuiving van baten of lasten tussen bestuurlijke taakvelden binnen een programma veroorzaken. Vanwege dit karakter zijn deze mutaties ook meerjarig in deze 1e bestuursrapportage opgenomen.

Sommige bijstellingen in de programma's 1 tot en met 6 worden gedekt uit de stelpost loonprijs, nieuw beleid of areaal. Deze stelposten zijn onderdeel van programma 8 Algemene dekkingsmiddelen. Om die reden vindt u dezelfde toelichting - indien dekking uit één van deze stelposten het geval is - in één of meerdere programma's terug.

Toelichting mutaties

Na het overzicht worden de mutaties per wijziging toegelicht.

De tabellen met financiële afwijkingen dienen als volgt gelezen te worden:

- Een min teken in de kolom lasten betekent een verlaging van de lasten;
- Een min teken in de kolom baten betekent een verlaging van de baten;
- Een min teken in de kolom saldo betekent een nadelig resultaat.

In Hoofdstuk 3 Kredieten wordt een overzicht gegeven van de mutaties op de kredieten.

Hoofdstuk 4 Overige zaken biedt ruimte om in te gaan op andere onderwerpen zoals bijvoorbeeld ontwikkelingen in de risicoparagraaf en de voortgang van de onderzoeken naar de doelmatigheid en doeltreffendheid. Ook wordt hier ingegaan op de voortgang van de ombuigingsvoorstellen.

In de bijlagen is het overzicht met de dienstverleningsbijdrage en limitatieve lijst opgenomen.

Digitale versie 1e bestuursrapportage 2025

Om de 1e bestuursrapportage voor u en inwoners toegankelijker te maken is deze in een magazine stijl beschikbaar op: <https://aalsmeer.pcportal.nl/>.

2 Programma's

In dit hoofdstuk worden per programma de afwijkingen groter dan € 40.000 ten opzichte van de huidige begroting, toegelicht. Ook kleinere financiële afwijkingen, voor zover bestuurlijk relevant of over het totaal van de programma's groter dan € 40.000 zijn onderdeel van onderstaande tabel met de mutaties die volgen uit deze 1e bestuursrapportage.

	Voor 1e Burap	Mutaties 1e bestuursrapportage			Stand na 1e bestuursrapportage		
	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
01 Sociaal domein	-28.820	5.553	250	-5.303	41.323	7.200	-34.123
02 Onderwijs en ontplooiing	-6.731	540	280	-259	9.558	2.568	-6.990
03 Economie en duurzaamheid	503	35	0	-35	851	1.319	468
04 Openbare ruimte	-11.984	641	21	-621	23.305	10.701	-12.605
05 Ruimtelijke ontwikkeling	-406	640	14	-626	21.330	20.298	-1.032
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	-7.415	361	245	-116	8.565	1.034	-7.531
07 Overhead	-10.671	-236	0	236	10.435	0	-10.435
08 Algemene dekkingsmiddelen	68.120	-1.798	5.535	7.333	1.922	77.375	75.453
Saldo voor bestemming	2.598	5.737	6.344	607	117.289	120.495	3.206
01 Sociaal domein	150	0	0	0	0	150	150
02 Onderwijs en ontplooiing	-87	505	505	0	692	605	-87
04 Openbare ruimte	320	0	0	0	3.578	3.898	320
05 Ruimtelijke ontwikkeling	-1.573	671	218	-453	2.673	647	-2.026
07 Overhead	-500	0	0	0	1.000	500	-500
08 Algemene dekkingsmiddelen	475	-505	-505	0	2.228	2.703	475
Reservemutaties	-1.215	671	218	-453	10.171	8.503	-1.668
01 Sociaal domein	-28.670	5.553	250	-5.303	41.323	7.350	-33.973
02 Onderwijs en ontplooiing	-6.818	1.044	785	-259	10.250	3.173	-7.077
03 Economie en duurzaamheid	503	35	0	-35	851	1.319	468
04 Openbare ruimte	-11.664	641	21	-621	26.883	14.598	-12.285
05 Ruimtelijke ontwikkeling	-1.978	1.312	232	-1.080	24.003	20.945	-3.058
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	-7.415	361	245	-116	8.565	1.034	-7.531
07 Overhead	-11.171	-236	0	236	11.435	500	-10.935
08 Algemene dekkingsmiddelen	68.595	-2.303	5.030	7.333	4.150	80.078	75.928
Saldo na bestemming	1.384	6.408	6.562	154	127.460	128.997	1.538

(een -/- teken in de mutatiekolommen lasten en baten betekent een verlaging van de lasten en baten, een -/- teken in de kolom Saldo betekent een nadeel)

Gemeente Aalsmeer

In onderstaande tabel wordt inzicht gegeven in de mutaties in het kader van de begrotingsrechtmatigheid. Het zijn budgettair neutrale wijzigingen die de omvang van de lasten en de baten per programma beïnvloeden of die een verschuiving van baten of lasten tussen bestuurlijke taakvelden binnen een programma veroorzaken. Vanwege dit karakter zijn deze mutaties ook meerjarig in deze 1e bestuursrapportage opgenomen.

Bedrag x € 1.000	Mutaties 2025			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	2026	2027	2028
Begrotingsrechtmatigheid						
01 Sociaal domein	4.896	198	-4.698	0	0	0
02 Onderwijs en ontplooiing	385	280	-105	7	7	7
03 Economie en duurzaamheid	5	0	-5	0	0	0
04 Openbare ruimte	70	1	-68	-7	-7	-7
05 Ruimtelijke ontwikkeling	640	14	-626	-280	-173	0
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	238	245	7	0	0	0
07 Overhead	95	0	-95	0	0	0
08 Algemene dekkingsmiddelen	-918	5.125	6.043	0	0	0
Totaal	5.410	5.863	453	-280	-173	0
Reservemutaties	671	218	-453	280	173	0
Saldo na bestemming	6.081	6.081	0	0	0	0

2.1 Sociaal domein

2.1.1 Beleidsrealisatie

Zorg en Welzijn

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status	Toelichting
1	Blijvend inzetten op adequate ondersteuning vanuit Wmo	Uitvoering		Groen	
2	Blijvend inzetten op een brede intake en goede doorlooptijd van de afhandeling van aanvragen	Uitvoering		Groen	
3	Implementatie van nieuw contract met aanbieders van hulpmiddelen.	Uitvoering		Groen	
4	Uitvoering plannen Gezond en Actief leven akkoord en in regionaal verband het regioplan van het Integraal Zorgakkoord. Met o.a. welzijn op recept, valpreventie, ondervoeding ouderen, mantelzorg.	Uitvoering		Groen	
5	Opstellen uitvoeringsplan Herijking mantelzorgbeleid.	College	Uit PB24	Oranje	Onderzoek liep vertraging op, komt in 2e kwartaal in college.
6	Uitvoeren uitvoeringsplan Herijking mantelzorgbeleid.	Uitvoering		Oranje	Onderzoek liep vertraging op, komt in 2e kwartaal in college.
7	Uitvoeren Welzijn op recept (pilot)	Uitvoering		Groen	
8	(Via GGD) extra inzetten op verhogen van de vaccinatiegraad.	Uitvoering		Groen	
9	Opstellen WoonWelzijnZorgvisie	Raad	Uit PB24	Groen	Raad 13 februari 2025
10	Uitvoeren WoonWelzijnZorgvisie	Uitvoering		Groen	
11	Uitwerken ombuigingsvoorstel subsidies	Uitvoering		Groen	
12	Eenzaamheid/ Welbevinden in de wijk	Uitvoering		Groen	Dit wordt meegenomen in de uitvoering van het Uitvoeringsplan ontmoeten
13	Lokale inclusie agenda	Uitvoering		Groen	

Werk en Inkomen

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status	Toelichting
1	Uitvoeren van het in 2024 opgestelde Uitvoeringsplan Werk en Inkomen.	Uitvoering		Groen	
2	Verwerken hoofdlijnen uit "Participatiewet in balans".	Uitvoering		Groen	
3	Beoordeeld wordt in hoeverre lokale regelgeving moet worden aangepast naar aanleiding van 'Participatiewet in balans'	College	2e kwartaal	Oranje	De Tweede Kamer heeft de wet op 23 april aangenomen. Ook de Eerste Kamer moet nog akkoord gaan. Beoordelen van de lokale regelgeving kan daarom naar verwachting niet eerder dan het 4e kwartaal.
4	Vorbereiden soepele implementatie van het wetsvoorstel 'Van School naar Duurzaam werk'	Uitvoering		Oranje	Zie het voorstel voor extra budget in deze 1e bestuursrapportage
5	Samen met de klant en ketenpartners zorgen we voor een succesvolle integratie in de Nederlandse samenleving.	Uitvoering		Groen	
6	Onderzoek ontwikkeling Aalsmeerpas.	College	3e kwartaal		
7	Alle inburgeraars krijgen een passend traject aangeboden.	Uitvoering		Groen	
8	Beleidsplan schuldhulpverlening	Raad	1e kwartaal	Groen	Raad 3 april 2025

Jeugd

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status	Toelichting
1	Uitbreiding bestaande maatregelen voor kostenbesparing jeugdhulp	Uitvoering		Groen	
2	Inzet op nieuwe maatregelen om te komen tot kostenbesparingen	Uitvoering		Groen	
3	Verkennen en keuze maken in implementatie Regionale Veiligheidsteam (RVT, 'Blijvend Veilig')			Rood	PoH: besloten regionaal uitbreiding Pilot, komende 3 jaar (wettelijk geen ruimte/wetgeving komt niet + geen geld). Doorontwikkeling veiligheidsketen wordt nu wel naar gekeken, inclusief regionaal geld hiervoor.
4	Uitwerken gevolgen landelijke hervormingsagenda jeugd, w.o. verkenning regionale samenwerking	Uitvoering		Groen	
5	Uitvoeringsplan Ervaringsdeskundigen	Uitvoering		Groen	
6	Herijking preventieve Jeugdzorg	Uitvoering		Groen	
7	Uitvoeren uitvoeringsplan ervaringsdeskundigheid	Uitvoering		Groen	
8	Brede SPUK (inclusief combinatiefunctionarissen)	Uitvoering		Groen	

Samenkracht en burgerparticipatie

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status	Toelichting
1	Evaluatie participatiebeleid fysieke leefomgeving	Uitvoering	4e kwartaal		
2	Inzet van toolbox uit de participatievisie bij de participatietrajecten.	Uitvoering		Groen	
3	Uitwerken uitvoeringsplan ontmoeten, inclusief ondersteuning buurtcentra.	Uitvoering		Groen	
4	Uitvoeren diversiteitsbeleid.	Uitvoering		Groen	
5	Pilot gemeentelijke wijkregisseur.	Uitvoering		Groen	
6	Ondersteunen kansrijke initiatieven die de sociale samenhang versterken.	Uitvoering		Groen	
7	Uitvoeren campagne SD	Uitvoering		Groen	

2.1.2 Overzicht mutaties

In onderstaande tabel zijn per soort mutatie, zoals nader toegelicht in de leeswijzer, de in deze bestuursrapportage opgenomen mutaties per taakveld opgenomen.

Bedrag x € 1.000	Mutaties 2025			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	2026	2027	2028
Financiële afwijking	657	51	-606	0	0	0
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	154	48	-106	0	0	0
6.23 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal	21	0	-21	0	0	0
6.3 Inkomensregelingen	94	0	-94	0	0	0
6.5 Arbeidsparticipatie	18	0	-18	0	0	0
6.60 Hulpmiddelen en diensten (Wmo)	71	7	-64	0	0	0
6.712 Begeleiding (Wmo)	268	-4	-272	0	0	0
6.713 Dagbesteding (Wmo)	-21	0	21	0	0	0
6.91 Coördinatie en beleid Wmo	18	0	-18	0	0	0
6.92 Coördinatie en beleid Jeugd	18	0	-18	0	0	0
7.1 Volksgezondheid	16	0	-16	0	0	0
Begrotingsrechtmatigheid	4.896	198	-4.698	0	0	0
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	4.720	11	-4.709	-40	-40	-40
6.22 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd	16	0	-16	0	0	0
6.23 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal	180	180	0	0	0	0
6.711 Huishoudelijke hulp (Wmo)	105	0	-105	0	0	0
6.751 Jeugdhulp ambulant lokaal	36	0	-36	0	0	0
6.753 Jeugdhulp ambulant landelijk	2	0	-2	0	0	0
6.761 Jeugdhulp met verblijf lokaal	9	0	-9	0	0	0

Bedrag x € 1.000	Mutaties 2025			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	2026	2027	2028
6.792 PGB Jeugd	1	0	-1	0	0	0
6.821 Jeugdbescherming	-142	0	142	0	0	0
6.822 Jeugdreclassering	1	0	-1	0	0	0
6.92 Coördinatie en beleid Jeugd	-40	0	40	40	40	40
7.1 Volksgezondheid	7	7	0	0	0	0
Totaal	5.553	250	-5.303	0	0	0
Saldo na bestemming	5.553	250	-5.303	0	0	0

2.1.3 Toelichting mutaties

Financiële afwijking	-606
6.1 Initiatiefvoorstel jongerenraad	-44
In de raadsvergadering van 22 mei staat het initiatiefvoorstel 'Voorstel opzet en installatie jongerenraad in 2025' geagendeerd. De financiële consequenties van dat voorstel betreffen de kosten voor de opzet en installatie van de jongerenraad (in totaal € 125.000). In deze 1e bestuursrapportage is het financieel effect voor 2025 opgenomen (€ 43.500). De financiële effecten van 2026 en 2027 zijn onderdeel van de Kadernota 2026.	
6.1 Wmo collectief vervoer	-62
De begroting voor 2025 moet met € 110.000 worden bijgesteld. Deze bijstelling is noodzakelijk omdat meer inwoners vaker en langer reizen dan voorgaande jaren. We zien dat inwoners het vertrouwen terug hebben gekregen in het Wmo vervoer en dat men er weer vaker op uit gaat. Dekking van deze kosten vindt (gedeeltelijk) plaats uit de stelpost loon- en prijs en de stelpost areaal. De begroting wordt structureel gewijzigd vanwege een technische aanpassing voor raming van de eigen bijdrage. In 2025 verwachten we € 48.000 aan opbrengsten eigen bijdrage.	
6.23 Afwikkeling oude AA-claims 2e bestuursrapportage 2022	-99
In eerdere P&C documenten is de raad op de hoogte gehouden over de nog lopende discussie over een aantal oude AA-claims uit de 2e bestuursrapportage 2022. Begin januari 2025 is, na een grondige analyse, geconcludeerd dat de formatieplekken die bij deze claims zijn aangevraagd ook werkzaamheden voor Aalsmeer verrichten en dat we op grond daarvan deze kosten aan de AA-organisatie moeten vergoeden. Deze bijstelling heeft betrekking op meerdere programma's en is in totaal € 164.000, voor 2025.	

6.3 Vroegsignalering Schuldhulpverlening -53

Sinds 2021 is vroegsignalering van schulden wettelijk verplicht. Vaste lasten leveranciers doen nu ruim 1.000 meldingen van inwoners betalingsachterstanden per jaar bij de gemeente. De gemeente moet deze inwoners een gesprek aanbieden, zodat er sneller hulp ingezet kan worden. Het opvolgen van zo'n groot aantal meldingen is niet meer haalbaar binnen de reguliere formatie.

Het rijk stelt structurele financiering van € 31.000 beschikbaar (zie programma 8). Dit wordt door de gemeente structureel aangevuld met € 20.000, zodat we effectief persoonlijk contact met de inwoner kunnen leggen om ergere problemen voorkomen. Bij vroegsignalering gaat het vaak al om hoge bedragen die inwoners niet hebben betaald. Niets doen kan leiden tot hoge schulden bij steeds meer schuldeisers, waardoor het moeilijker wordt om hun medewerking te krijgen aan een schuldenregeling.

6.5 Van school naar duurzaam werk -18

Het kabinet heeft een wetsvoorstel 'Van school naar duurzaam werk' ingediend, met een beoogde inwerkingtreding op 1 januari 2026. Het doel van dit wetsvoorstel is om jeugdwerkloosheid structureel aan te pakken door jongeren tot 27 jaar met de laagste kans op werk de benodigde ondersteuning te bieden en te voorkomen dat zij uit beeld verdwijnen. De wetswijziging legt een verantwoordelijkheid bij gemeenten om in samenwerking met onderwijsinstellingen en werkgevers een regionale, sluitende aanpak te organiseren, zodat jongeren niet tussen wal en schip raken. Door de verwachte wetswijziging zal de wettelijke taak van de gemeente veranderen (groter worden) door vergroting van de doelgroep (verhogen leeftijd doelgroep van 23 naar 27 jaar) waarvoor een startkwalificatie wordt nagestreefd.

Naast de wettelijke verplichting is er ook inhoudelijk behoefte aan dit project. Het project is ook gericht op het optimaliseren van onze aanpak, zodat deze nog beter aansluit bij de behoeften van de doelgroep.

6.60 Wmo Hulpmiddelen -64

Onder dit taakveld vallen rolstoelen, woonvoorzieningen, vervoersvoorzieningen, leges voor gehandicaptenparkeerkaarten en kosten voor medische advisering van deze voorzieningen. Vanwege de ingang van het nieuwe contract per 1 maart 2025 moet het budget in 2025 incidenteel met € 63.500 worden bijgesteld. In maart 2025 gaat de nieuwe aanbesteding voor hulpmiddelen in. Het structurele effect van de gewijzigde prijzen (€ 9.000) voor de hulpmiddelen is nog niet meegenomen in de begroting. Het effect hiervan wordt gedekt uit de stelpost loon- en prijs.

6.712 Wmo begeleiding -272

Het aantal inwoners dat gebruik maakt van begeleiding neemt toe. Ook nemen de kosten toe vanwege onder andere de gestegen lonen in deze sector. In 2025 is daarom € 268.000 extra nodig. De verwachte eigen bijdrage van het CAK schatten we vanaf 2025 € 4.100

lager in. In 2025 wordt € 229.000 gedekt uit de stelpost loon- en prijs en de stelpost areaal.

6.713 Wmo Dagbesteding 21

De kosten van dagbesteding nemen toe vanwege onder andere de gestegen lonen in deze sector. De verwachting is dat de uitgaven in 2025 nog uitkomen binnen het beschikbare budget en dat zelfs een (klein) overschot wordt gerealiseerd.

7.1 Gemeenschappelijke regeling Openbare Gezondheidszorg -16

In het voorjaar van elk jaar levert GR OGZ Amstelland een jaarverslag van het voorgaande jaar op. De jaarstukken 2024 laten een positief rekeningresultaat zien. Het verschil met de in rekening gebrachte deelnemersbijdrage wordt verrekend. Voor Aalsmeer is dit een bedrag van € 41.949.

De actualisatie van de begroting 2025 laat een stijging zien, die voor het grootste deel veroorzaakt wordt doordat de indexatie hogere is dan bij de aanvankelijke begroting was ingeschat (5% i.p.v. 3%) en door een herberekening van de inzet voor jeugdgezondheidszorg op basis van de meest actuele kind aantallen.

Voor Aalsmeer neemt de begroting 2025 met € 57.918 toe tot € 1.556.992. Dekking van deze hogere kosten vindt plaats uit de stelpost loon- en prijs.

Begrotingsrechtmatigheid -4.698

6.1 OGGZ middelen gemeente Amsterdam 0

Op het onderdeel openbare geestelijke gezondheidszorg (OGGZ) wordt een structureel hogere uitkering ontvangen (€ 4.800) van de gemeente Amsterdam. De begroting wordt structureel aangepast voor de baten en lasten.

6.1 Invulling taakstelling besluitvorming programmabegroting 2023 0

Vanuit gemeente Amsterdam ontvangt gemeente Aalsmeer jaarlijks gelden voor de openbare geestelijke gezondheidszorg (OGGZ) voor subsidiering van partijen die een bijdrage leveren aan de inwoners van Aalsmeer. Veelal zijn dit projecten in de preventieve sfeer. Naast de inkomsten van gemeente Amsterdam heeft de gemeente Aalsmeer structureel ook eigen middelen voor het onderdeel OGGZ opgenomen in de begroting. Aangezien de middelen vanuit gemeente Amsterdam de afgelopen jaren zijn toegenomen en voldoende zijn om de werkzaamheden uit te voeren, kan een bedrag van € 30.000 structureel vrijvallen ten gunste van de taakstelling.

6.1 Ambtelijke inzet AA-organisatie opvang ontheemden Oekraïne -28

Voor de opvang van ontheemden uit Oekraïne in Aalsmeer is personele inzet binnen de AA-organisatie nodig. Uitgangspunt voor de dienstverlening is versterking van de zelfredzaamheid en participatie van de ontheemden in de lokale samenleving.

De kosten van de personele inzet binnen de AA-organisatie in 2025 zijn geraamd op € 44.000. Deze kosten worden opgenomen op de limitatieve lijst met Amstelveen (€ 16.000

valt op taakveld 0.2 Burgerzaken (programma 6) en € 28.000 op taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie (programma 1)).

6.1 Participe -11

In 2022 heeft het college besloten om Preventieve Zorg en Ondersteuning (PZO) van Participe Amstelland voor twee jaar te subsidiëren, in plaats van in te kopen. Deze tijdelijke maatregel was bedoeld als overbrugging naar een structurele oplossing voor de opdrachtverlening. In 2024 is besloten om de subsidiëring als methode van opdrachtverlening te continueren in 2025, in afwachting van de uitkomsten van het onderzoek van de rekenkamer. Het beschikbare bedrag in de begroting is aangepast met de prijsindex voor subsidies.

6.1 SPUK GALA Indexatie 2025 en 2026 0

De middelen voor de brede Specifieke Uitkering (SPUK) voor de gemeentelijke uitvoering van het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) zijn geïndexeerd, waardoor er per onderwerp van deze brede regeling enige extra ruimte ontstaat.

6.1 Opvang Oekraïne 2025 -4.631

Ook in 2025 faciliteert de gemeente Aalsmeer de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne. Op dit moment heeft de gemeente Aalsmeer plaats voor 305 vluchtelingen. Voor 2025 is het tarief wat de gemeente krijgt van de rijksoverheid verlaagd van € 61 per dag per plaats naar € 44 per dag per plaats. Dit heeft tot gevolg dat we over 2025 niet langer uitkomen met het budget en dat een aanvullende claim zal worden ingediend om de werkelijke kosten te dekken. Daarnaast zijn wij in 2025 niet meer in de gelegenheid om bepaalde kosten zoals bijvoorbeeld bepaalde psychiatrische ondersteuning binnen dit tarief te leveren. Mocht het Ministerie deze (beperkte) kosten niet vergoeden dan komen we bij de 2e bestuursrapportage met een dekkingsvoorstel voor deze kosten. Mogelijk dat we gedurende 2025 de capaciteit nog verder verhogen. De financiële gevolgen hiervan nemen we in dat geval eveneens mee bij de 2e bestuursrapportage.

6.1 Schoolmaatschappelijk werk 0

Het budget van schoolmaatschappelijk werk wordt overgezet van taakveld 6.92 naar 6.1. Dit betreft een budget neutrale correctie binnen programma 1 naar aanleiding van de aanpassing van begrotingsvoorschriften vanuit het Rijk.

6.22 GR GGD Amsterdam Amstelland

-16

De taken van de Gemeenschappelijke Regeling GGD Amsterdam-Amstelland worden voor ongeveer 2/3 gefinancierd door rijksmiddelen, welke niet worden geïndexeerd. De in de GR deelnemende gemeenten dragen de resterende 1/3 van de begroting. Gemeenten worden voor het ontbreken van indexatie op de rijksmiddelen gecompenseerd in het gemeentefonds. Voor 2025 komt de verhoging van de bijdrage voor Aalsmeer neer op € 16.000. Het beroep vanuit de gemeente als gevolg van deze indexatie wordt gedekt uit de stelpost loon- en prijs.

6.23 POK-middelen 2025

0

Vanuit de POK (Parlementaire Ondervragingscommissie Kinderopvangtoeslag)-middelen is € 32.500 ter beschikking gesteld voor een externe communicatieadviseur ten behoeve van het project eenvoudige formulieren, communicatiecampagnes en ontwikkeling van animaties en doorontwikkeling digitale dienstverlening. Dit bedrag wordt opgenomen op de limitatieve lijst met Amstelveen.

6.23 Uitvoeringskosten Kinderopvangtoeslagaffaire (KOT)

0

Als gevolg van de kinderopvangtoeslagenaffaire is door het Rijk gevraagd gedupeerden ruimhartig tegemoet te komen bij het compenseren van de gevolgen van de affaire. Het Rijk heeft aangegeven de kosten via een Specifieke Uitkering (SPUK) te vergoeden. De geraamde uitvoeringskosten van € 180.400 worden opgenomen op de limitatieve lijst. Tegenover deze uitvoeringskosten staat een verwachte bijdrage van het Rijk die gelijk is aan dit bedrag.

6.711 Wmo Hulp bij Huishouden

-105

Het aantal inwoners dat gebruik maakt van hulp bij het huishouden neemt toe. Ook nemen de kosten toe vanwege onder andere de gestegen lonen in deze sector. Ondanks een nieuw indicatieprotocol voor hulp bij het huishouden waarbij de gemiddelde indicatie naar beneden wordt bijgesteld bij nieuwe aanvragen en herindicaties is er in 2025 € 104.000 extra nodig. Dekking hiervoor wordt in 2025 voor € 42.000 uit de stelpost areaal gevonden en voor € 62.800 uit de stelpost loon- en prijs.

6.751 Jeugdhulp

-52

Voor de Wmo en de Jeugdwet bestaat er geen apart landelijk indexeringspercentage. Het Rijk gebruikt het OVA-percentages om de tarieven in de Zvw en de Wlz te indexeren. Aangezien zorgaanbieders vaak zorg in meerdere zorgdomeinen leveren, is het voor hen van belang dat de tarieven in de verschillende zorgdomeinen zoveel mogelijk op dezelfde manier worden geïndexeerd. Het bij de begroting 2025 toegepaste OVA percentage van 4,36% is nu bijgesteld naar een percentage van 4,91%. Het bedrag van € 52.000 wordt gedekt uit de stelpost loon- en prijs.

6.821 Jeugdbescherming

145

De jeugdbescherming voert regie in gezinnen waar sprake is van onveiligheid. In 2024 ging het om circa 30 gezinnen in jeugdbescherming. Als gevolg van een landelijk verplichte tariefsverhoging van 30% is het budget vanaf 2024 opgehoogd. De ophoging van € 185.000 is structureel toegekend per jaar. Deze ophoging was een ultieme poging om de caseload en daarmee de werkdruk te verlagen voor een sector die al jaren onder grote druk staat. De daling van de caseload is/wordt gerealiseerd. Wel blijven er zorgen over o.a. de wachtlijsten bij de jeugdbescherming en gezinnen waarin geen vaste gezinsmanager zit. Mede door het eerder signaleren en oppakken van onveiligheid in de lokale teams van de gemeente zijn er parallel minder gezinnen geweest met een traject bij de jeugdbescherming. De werkwijze IHV in het Sociaal Team heeft hier een belangrijke rol in gespeeld (Intensieve Hulp in Vrijwillig traject). Deze daling was groter dan verwacht. De tariefsverhoging en de daling in het aantal gezinnen heffen elkaar naar verwachting vanaf 2025 op. Hierdoor kan € 145.000 van het opgehoogde bedrag vrijvallen. De stelpost nog te ontvangen compensatie vanuit het Rijk op programma 8 komt hiermee ook te vervallen.

6.821 Overheveling jeugdbescherming naar IHV

0

De werkwijze IHV (Intensieve Hulp in Vrijwillig traject) in het Sociaal Team heeft als doel onveiligheid in gezinnen eerder en effectiever op te pakken waardoor in een deel van de gezinnen opschaling naar jeugdbescherming wordt voorkomen. Tot 2024 lukte dit in zeker de helft van de gezinnen. Ook voor de gezinnen waar alsnog opschaling nodig was zijn effecten bereikt. Om de aanpak voor gezinnen in onveiligheid uit te breiden en een verdere daling te realiseren van het aantal gezinnen bij de jeugdbescherming wordt voorgesteld een extra vte procesregisseur in te zetten voor Amstelveen en Aalsmeer samen voor twee jaar van medio 2025-medio 2027. Deze komt naast de huidige drie procesregisseurs (het aantal vte is lager). Dit past ook in de beweging van het landelijk Toekomstscenario Kind en Gezinsbescherming. Het aandeel voor Aalsmeer voor de periode medio 2025-2027 (€ 63.000) wordt toegevoegd aan de limitatieve lijst.

Overige toelichting

Vlak voor het gereedkomen van deze 1^e bestuursrapportage is bekend geworden dat de bijstelling die in deze 1^e bestuursrapportage 2025 is opgenomen voor de Wmo hulpmiddelen aanvullend met € 155.000 (structureel) dient te worden bijgesteld. Dekking van deze hogere kosten, die het gevolg zijn van loon-prijsindexatie, vindt plaats uit de daarvoor gevormde stelpost. In de eerstvolgende P&C documenten vindt deze budgetneutrale bijstelling plaats.

2.2 Onderwijs en ontplooiing

2.2.1 Beleidsrealisatie

Onderwijs

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status	Toelichting
1	Onderwijsagenda 2025 - 2027.	College	1e kwartaal	Groen	De onderwijsagenda 2025-2027 is vastgesteld door het college op 8 april 2025
2	Uitvoering geven aan de Onderwijsagenda 2025 - 2027.				Na vaststelling door college
3	In 2025 wordt (met partners) gezien hoe we de resterende tijdelijke NPO-middelen kunnen inzetten.	Uitvoering	1e kwartaal	Groen	
4	Uitvoering geven aan de (nieuwe) regeling Voortijdig School Verlaten (VSV).	Uitvoering		Groen	Hangt af van voorbereiden soepele implementatie van het wetsvoorstel 'Van School naar Duurzaam werk'
5	(Een afvaardiging van) het onderwijs neemt deel aan het kernteam preventie jeugd Aalsmeer.	Uitvoering		Groen	
6	Uitvoering geven aan de aanpak van laaggeletterdheid. Hieronder valt ook de gemeentelijke gezinsaanpak geletterdheid.	Uitvoering		Groen	
7	De afspraken met het (passend) onderwijs t.a.v. het leerlingenvervoer monitoren.	Uitvoering		Groen	
8	Uitwerken ombuigingsvoorstel onderwijsachterstandenbeleid,	College	2e kwartaal	Groen	
9	Uitvoering ombuiging onderwijsachterstandenbeleid vanaf 2026.	Uitvoering	2e kwartaal	Groen	

Onderwijshuisvesting

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status	Toelichting
1	Nieuwbouw Kindcentrum Oosteindedriehoek	Raad	3e kwartaal	Oranje	
2	Locatieonderzoek robuuste school Kudelstaart	College	4e kwartaal	Groen	
3	Renovatie of vervanging OBS Samen Een	Uitvoering		Groen	
4	Locatieonderzoek huisvesting Taalsmeer	Uitvoering		Groen	Huidige huisvesting voldoet. Wordt meegenomen in toekomstig onderzoek huisvesting De Mikado.
5	Renovatie in combinatie met verduurzaming Jozefschool	Uitvoering		Rood	Stichting is nog niet zover. Eerst andere prioriteiten vanuit schoolbestuur.
6	Uitwerken ombuigingsvoorstel versoberen nieuwbouw IKC Oosteindedriehoek	Uitvoering		Groen	
7	Nazorg vervangende nieuwbouw Jozefschool	Uitvoering		Groen	

Sport

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status	Toelichting
1	Sportstimulering en verhogen sportparticipatie	Uitvoering		Groen	
2	Ondersteunen verenigingen, BREDE SPUK (Lokaal sportakkoord en Buurtsportcoaches), Sport als Middel en sportevenementen.	Uitvoering		Groen	
3	Inventarisatie/actualisatie/onderzoek naar de situatie rondom eigendoms-rechten/huurcontracten buitensportaccommodaties.	Raad	2e kwartaal	Oranje	De inventarisatie van de huidige situatie is inmiddels afgerond. In de komende periode staat de actualisatie centraal. Dit houdt onder meer in dat er nieuwe huurcontracten worden ontwikkeld en afgestemd met de betrokken partijen. Dit proces draagt bij aan transparantie en een goede samenwerking tussen de gemeente, ESA en de verenigingen.
4	Herijking tarieven buitensport accommodaties	Raad	4e kwartaal	Oranje	De herijking tarieven buitensport is verschoven naar medio 2026. Dit heeft te maken met de voortgang in het opstellen van de nieuwe huurcontracten. De afronding van deze contracten is een noodzakelijke voorwaarde voordat verdere stappen in de herijking kunnen worden gezet. Pas wanneer deze contracten gereed zijn, kan het vervolgtraject worden opgepakt.
5	(mogelijke) Ontwikkeling proces naar nieuwe zwemvoorziening in Aalsmeer	Uitvoering		Groen	
6	Afronden traject conventionele verlichting naar LED verlichting Buitensport	Uitvoering	2e kwartaal	Groen	
7	ASV (Aalsmeerse Subsidie Verordening) vernieuwen	Raad	3e kwartaal	Oranje	De herziening van de Algemene Subsidieverordening (ASV) is verschoven naar de raad van begin oktober. Dit biedt ruimte voor een zorgvuldige inhoudelijke uitwerking en de (noodzakelijke) verwerking van inzichten uit het rekenkameronderzoek.
8	Beleidsregels sportsubsidies aanpassen	College	4e kwartaal	Groen	
9	Sport & Cultuurevent 2025	Uitvoering	2e kwartaal	Rood	Het Sport- en Cultuurfestival, gepland voor 2025, komt te vervallen. De begrote middelen voor het festival in 2025 (€ 25.000) vallen in de 2e bestuursrapportage, conform het eerder genomen raadsbesluit, vrij ten gunste van de algemene reserve.

Kunst en cultuur

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status
1	Actualiseren van de archeologische waardekaart.	Raad	4e kwartaal	Groen
2	Stimuleren cultuurparticipatie en educatie, inclusief cultuur inzetten.	Uitvoering		
3	Restaureren grafmonument Calslagen.	Uitvoering		
4	Evaluatie vervolg kerkenvisie Aalsmeer.	Raad	1e kwartaal	Groen
5	Beleid zonnepanelen en verduurzaming monumenten.	Raad	2e kwartaal	Oranje
6	Brede regeling combinatiefuncties.	Uitvoering		Groen
7	Vernieuwende kunst- en cultuurprojecten.	Uitvoering		Groen
8	Uitvoeren acties uit de bibliotheekvisie.	Uitvoering		Groen
9	Opzetten bibliotheekvestiging Kudelstaart.	Uitvoering		Oranje
10	Onderzoek mogelijkheden streekvorming lokale omroep.	Uitvoering		Groen
11	Versterken positie van kunst in de buitenruimte.	Uitvoering		Oranje
12	Beleidsregels kunst & cultuur aanpassen.	College	4e kwartaal	

2.2.2 Overzicht mutaties

In onderstaande tabel zijn per soort mutatie, zoals nader toegelicht in de leeswijzer, de in deze bestuursrapportage opgenomen mutaties per taakveld opgenomen.

Bedrag x € 1.000	Mutaties 2025			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	2026	2027	2028
Financiële afwijking	154	0	-154	0	0	0
4.2 Onderwijshuisvesting	78	0	-78	0	0	0
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-142	0	142	0	0	0
5.2 Sportaccommodaties	183	0	-183	0	0	0
5.5 Cultureel erfgoed	35	0	-35	0	0	0
Begrotingsrechtmatigheid	385	280	-105	7	7	7
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	321	273	-48	0	0	0
5.1 Sportbeleid en activering	48	7	-41	0	0	0
5.2 Sportaccommodaties	23	0	-23	0	0	0
5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	-7	0	7	7	7	7
Totaal	540	280	-259	7	7	7
Mutatie reserves	505	505	0	0	0	0
Totaal	505	505	0	0	0	0
Saldo na bestemming	1.044	785	-259	7	7	7

2.2.3 Toelichting mutaties

Financiële afwijking	-154
Bijdrage huisvestingskosten ISK	-78
Op 1 augustus 2022 zijn de gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Ouder-Amstel en Uithoorn en de verschillende onderwijsinstellingen met elkaar het convenant "Internationale Schakelklas (ISK) 2022-2027" aangegaan. In het convenant is o.a. de afspraak opgenomen dat de deelnemende gemeenten naar rato van het aantal leerlingen bijdragen aan de huisvestingskosten voor de ISK. Voor 2023/2024 zijn de kosten voor ISK huisvesting voor de gemeente Aalsmeer vastgesteld op € 53.431. Vanaf 2025 zijn de verwachte kosten voor de ISK € 25.000 per jaar.	
Lobbyist voor extra bijdrage nieuwbouw zwembad	-10
In december 2024 is tegelijk met het beschikbaar stellen van een krediet voor de nieuw van zwembad de Waterlelie een motie aangenomen waarin wordt verzocht prioriteit te geven aan financiering vanuit de nieuw op te richten stichting Leefomgeving Schiphol. Om externe financiering te verkrijgen zet de gemeente een lobbyist in. Deze werkt twee jaar aan het realiseren van een bijdrage. De lobbyist onderhoudt contacten met de stichting, positioneert het zwembad als regionaal essentieel en bereidt een aanvraag voor. Eventuele	

succesvergoeding kan via een no-cure-no-pay-regeling plaatsvinden. De kosten voor 2025 en 2026 bedragen in totaal € 20.000.

Procesplan nieuwbouw zwembad

-90

Op 12 december 2024 heeft de gemeenteraad een besluit genomen over de nieuwbouw van zwembad de Waterlelie. Het ontwikkelings- en realisatieproces van een zwembad vraagt om een bepaalde expertise die niet in huis is. Rekening houdend met het inkoop- en aanbestedingsbeleid is bij diverse partijen een offerte gevraagd. De ondersteuning betreft de definitiefase en de ontwikkelingsfase lopend van februari 2025 tot en met juni 2026. Het betreft inhuur van ambtelijke capaciteit die geen onderdeel is van de dienstverleningsbijdrage en ook niet van het krediet.

Zonder procesbegeleiding loopt de gemeente het risico dat vanwege het gebrek aan beschikbare kennis en ervaring met de bouw van een dergelijk complex object het proces ontspoord met alle risico's van dien. De kosten hiervan zijn in totaal € 130.000 verdeeld over 2025 en 2026.

4.3 Onderwijsachterstandenbeleid

30

Vanaf het jaar 2024 zijn de rijksbudgetten voor de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid (hierna OAB) toegenomen door een nieuwe verdeelsystematiek. Er is daardoor meer ruimte ontstaan in de OAB-begroting van Aalsmeer. Hierdoor kan incidenteel voor de jaren 2025 en 2026 de personele inzet worden toegerekend aan deze specifieke uitkering (€ 30.000). De teruggave is eenmalig vanwege een aantal risico's vanaf 2026 en verder. Zo heeft het Rijk voor 2026 een korting van 10% op de Rijksmiddelen OAB aangekondigd. Ook komen er wijzigingen in de kinderopvangtoeslag van de Belastingdienst en de hoogte van de ouderbijdrage wat leidt tot een extra stijging van de subsidietarieven voor Voorschoolse Educatie en Peuterarrangementen. Tot slot breekt er vanaf 2027 een nieuwe beleidsperiode aan waarin er een nieuwe verdeelsystematiek komt. Hierdoor kunnen de Rijksbudgetten mogelijk weer wijzigen. Voor het jaar 2025 betekent dit een voordeel ten gunste van het begrotingsresultaat.

4.3 Leerlingenvervoer

112

Op het budget van leerlingenvervoer verwachten we in 2025 een overschot van € 112.000. Door de overleggen met de samenwerkingsverbanden van scholen en de nieuwe Verordening bekostiging Leerlingenvervoer nemen de kosten van leerlingenvervoer af. We geven sinds schooljaar 2023/2024 meer tijdelijke indicaties af om ouders de ruimte te geven om te oefenen met bijvoorbeeld een OV-coach. Mocht het dan nog niet lukken met gegronde redenen kan de indicatie eventueel verlengd worden. Zo niet dan wordt de indicatie beëindigd.

5.2 Vernieuwen huurcontracten buitensportverenigingen -20

De vernieuwing van de contracten met ESA en de buitensportverenigingen is noodzakelijk om te voldoen aan de huidige wet- en regelgeving en om de belangen van alle partijen te behartigen. Contractueel is de ESA na deze vernieuwing verantwoordelijk voor alle buitensportverenigingen. Een budget van € 20.000 is benodigd om de huurcontracten te vernieuwen in de vorm van een maatwerkpakket per vereniging en dit proces per vereniging op te pakken.

5.2 Vervangen toegangspoorten sportpark Calslagen -18

Drie toegangspoorten zijn dusdanig beschadigd dat de vervanging op korte termijn noodzakelijk is. De kosten hiervan zijn € 18.000.

5.2 Aanpassing waterafvoeren sporthal De Bloemhof -10

In het kader van klimaatadaptatie en het toenemende voorkomen van extreme weersomstandigheden is onderzoek gedaan naar de waterafvoer op de daken van de sporthallen. Bij de Proosdijhal zijn vrij recent maatregelen getroffen. Voor sporthal De Bloemhof wordt geadviseerd de waterafvoer te verbeteren om het gebouw beter te wapenen tegen toekomstige weersextremen. De hiervoor benodigde aanpassingen worden geraamd op circa € 10.000.

5.2 Onderhoud bomen midgetgolfclub Aalsmeer -20

In de tussen de gemeente en de midgetgolfclub gesloten overeenkomst is vastgelegd dat de minigolfclub verantwoordelijk is voor het reguliere onderhoud van de bomen. De gemeente draagt de verantwoordelijkheid voor groot onderhoud, vervangingen en renovaties. De midgetgolfclub heeft kenbaar gemaakt dat het reguliere onderhoud van de bomen voor hen fysiek en financieel onhaalbaar is geworden en heeft verzocht om ondersteuning van de gemeente in deze taak.

Om onveilige situaties te verhelpen en te voorkomen, voert de gemeente dit jaar het nodige onderhoud uit. Hiervoor is een budget van € 20.000 opgenomen.

5.2 Inspectiekosten zwembad De Waterlelie -15

Nadat vorig jaar ernstige betonrot aan de fundatie van het zwembad is ontdekt, zijn er noodmaatregelen getroffen om calamiteiten te voorkomen. Om de veiligheidssituatie te waarborgen, is het noodzakelijk om jaarlijks onderzoek uit te voeren en mogelijke vervolgacties te ondernemen voor het behoud van de fundatie, totdat het nieuwe zwembad is gerealiseerd. De jaarlijkse kosten voor deze onderzoeken en onderhoudswerkzaamheden worden geraamd op € 15.000.

5.5 Restauratie grafzerken Boomkwekerskerkhof -35

De wens is uitgesproken onderzoek te laten doen naar de staat van de grafzerken op het Boomkwekerskerkhof. Voor de toekomstige instandhouding is het wenselijk de grafzerken te laten reinigen en deels te restaureren. Er is op locatie bij het Boomkwekerskerkhof een opname gemaakt van de grafzerken en een inschatting gemaakt van de benodigde werkzaamheden. De geschatte kosten komen neer op € 35.000.

Begrotingsrechtmatigheid -105

4.3 Nationaal Programma Onderwijs (NPO) 0

De gemeente ontvangt middels de specifieke uitkering 'Middelen inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen' gefaseerd een budget van € 466.000 voor interventies gericht op het wegwerken van Corona achterstanden bij kinderen. Het budget mag ingezet worden tot en met schooljaar 2024-2025. In 2025 worden de resterende middelen € 138.000 volledig ingezet, wat aansluit bij de doelstellingen van het NPO en binnen de gestelde rechtmatigheidskaders.

4.3 Onderwijsachterstandenbeleid (OAB) 0

Op het onderdeel Onderwijsachterstandenbeleid (OAB) wordt een structureel hogere specifieke uitkering ontvangen (€ 134.800) van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap. Naar aanleiding van de voorlopige beschikking 2025 wordt de begroting structureel aangepast. De uitkering is gebaseerd op berekeningen van het CBS op basis van data T-1 en T-2. De hoogte kan hierdoor fluctueren (toename / afname). De regeling wordt verantwoord in de jaarrekening op het onderdeel Single Information Single Audit (SiSa).

5.1 Contractmanagement ESA -15

Begin 2024 is gestart met het traject om de contractvorming van de ESA toekomstbestendig te maken. Per 1 januari 2026 wordt de huidige subsidierelatie omgezet in een dienstverleningsovereenkomst (DVO). Om de implementatie van de DVO per 1 januari 2026 te realiseren, is aanvullende inzet van een extern adviesbureau vereist. Voor de afronding van het traject in 2025 is een extra budget van € 15.000 noodzakelijk. Dit bedrag wordt ingezet voor procesbegeleiding, de uitwerking van juridische kaders en de afstemming met stakeholders en hiermee wordt een gestructureerde en juridisch verantwoorde samenwerking tussen de gemeente en ESA per 2026 gewaarborgd. Dekking hiervoor volgt uit de stelpost nieuw beleid.

5.1 Subsidie Handbalvereniging Aalsmeer -26

In november 2024 is eenmalige subsidie van € 35.000 verstrekt aan de handbalvereniging Aalsmeer voor de periode 1 november 2024 tot en met 30 juni 2025. Hiervoor is het representatiebudget van het college als dekking ingezet. Conform de IV3 richtlijnen van de rijksoverheid moet een subsidie aan een sportvereniging verantwoord worden onder taakveld 5.0 - Sport, cultuur en recreatie. Voor het aandeel 2025 wordt € 26.500 overgeheveld van taakveld 0.1 Bestuur naar taakveld 5.1 - Sportbeleid en activering.

5.2 Meerjarenonderhoudsplan binnensportaccommodaties -23

Per 1 januari 2026 verandert de contractvorming van ESA van een subsidierelatie naar een dienstverleningsovereenkomst (DVO). In dit kader worden de meerjarenonderhoudsplannen (MJOP) voor buitensport, binnensport, De Oude Veiling (DOV) en de kleedkamers van FC Aalsmeer en Atletiekvereniging Aalsmeer (AVA) geactualiseerd en aangepast van een 10-jarige naar een 20-jarige scope waarmee een toekomstbestendige, duurzame financiële planning wordt gewaarborgd. Het huidige MJOP dateert van 2021. Het benodigde budget voor het opstellen van een geïntegreerd MJOP binnensport + kleedkamers FC Aalsmeer en AVA is € 22.500. Dekking van deze kosten vindt plaats uit de stelpost nieuw beleid. In de programmabegroting 2026 worden de uitkomsten van deze actualisatie meegenomen.

5.3 Kunstverzekering 7

Gemeente Aalsmeer heeft al een lange tijd een kunstverzekering lopen voor (een deel van) de kunst in de openbare ruimte. De afgelopen jaren zijn hier geen schadeclaims voor ingediend. De kosten van de kunstverzekering wegen hierdoor niet op tegen de baten van de verzekering. Om zo efficiënt mogelijk met de beschikbare financiële middelen om te gaan, is de verzekering stopgezet en het budget voor de kunstverzekering omgezet in een budget voor het onderhoud en beheer kunst in de openbare ruimte. De opdracht voor het onderhoud kan aan verschillende partijen worden verstrekt.

6.1 SPUK GALA Indexatie 2025 en 2026 0

De middelen voor de brede Specifieke Uitkering (SPUK) voor de gemeentelijke uitvoering van het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) zijn geïndexeerd, waardoor er per onderwerp van deze brede regeling enige extra ruimte ontstaat.

6.1 Opvang Oekraïne 2025 -48

Ook in 2025 faciliteert de gemeente Aalsmeer de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne. Op dit moment heeft de gemeente Aalsmeer plaats voor 305 vluchtelingen. Voor 2025 is het tarief wat de gemeente krijgt van de rijksoverheid verlaagd van € 61 per dag per plaats naar € 44 per dag per plaats. Dit heeft tot gevolg dat we over 2025 niet langer uitkomen met het budget en dat een aanvullende claim zal worden ingediend om de werkelijke kosten te dekken. Daarnaast zijn wij in 2025 niet meer in de gelegenheid om bepaalde kosten zoals bijvoorbeeld bepaalde psychiatrische ondersteuning binnen dit tarief te leveren. Mocht het Ministerie deze (beperkte) kosten niet vergoeden dan komen we bij de 2e bestuursrapportage met een dekkingsvoorstel voor deze kosten. Mogelijk dat we gedurende 2025 de capaciteit nog verder verhogen. De financiële gevolgen hiervan nemen we in dat geval eveneens mee bij de 2e bestuursrapportage.

2.3 Economie en duurzaamheid

2.3.1 Beleidsrealisatie

Economie, toerisme en recreatie

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status	Toelichting
1	Nieuwe (organisatie)opzet Visit Aalsmeer	College	1e kwartaal	Groen	
2	Opstellen van een accommodatiebeleid	Raad	3e kwartaal	Rood	Is aan het nieuwe college en de nieuwe raad
3	Verdere ontwikkeling Westeinderplassen tot onderscheidend en veelzijdig waterrecreatiegebied voor bewoners en bezoekers.	Uitvoering			
4	Deelnemen aan uitwerken en uitvoeren van acties en projecten in en voor Aalsmeer op basis van het vastgestelde Werkprogramma Westeinderscheg.	Uitvoering		Groen	
5	Met medeoverheden uitvoeren kernopgaven in het Groene Hart (wonen, energie, klimaat, landbouw, natuur en bodemdaling).	Uitvoering		Groen	
6	Opstellen evenementenvisie	Raad	1e kwartaal	Oranje	Op 1 april is de concept evenementenvisie ter inzage gelegd (zie de raadsbrief daarover). Besluitvorming is gepland in de raadsvergadering van 26 juni 2025.
7	Uitwerken ombuigingsvoorstel Visit Aalsmeer	Uitvoering		Groen	
8	Uitwerken ombuigingsvoorstel digitaal nachtregister	Uitvoering		Oranje	uitbreiding mogelijk als huisvestingsverordening is aangepast (november)
9	Uitvoering village dressing	Uitvoering		Groen	
10	Integrale aanpak bedrijventerrein Hornmeer	Uitvoering		Rood	door capaciteitsgebrek doorgeschoven.

Greenport

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status	Toelichting
1	Opstellen programma arbeidsmigranten 2025-2028	College	3e kwartaal	Groen	

Duurzaamheid

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status	Toelichting
1	Ondersteuningsaanpak samenleving: organiseren van gezamenlijke inkoop, wijk- en buurtacties en de inzet van energiecoaches.	Uitvoering		Groen	
2	Masterplan Energie	Raad	1e kwartaal	Oranje	Raad 22 mei 2025
3	Voorbereiden aanpak verzwaren elektriciteitsnetwerk (in samenwerking met Liander)	Uitvoering		Groen	
4	Programma Duurzaamheid	College	2e kwartaal	Oranje	Dit wordt 3e kwartaal. Komt door latere gunning van de opdracht, waardoor project later is gestart.
5	Lokale isolatieaanpak	Uitvoering		Groen	

2.3.2 Overzicht mutaties

In onderstaande tabel zijn per soort mutatie, zoals nader toegelicht in de leeswijzer, de in deze bestuursrapportage opgenomen mutaties per taakveld opgenomen.

Bedrag x € 1.000	Mutaties 2025			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	2026	2027	2028
Financiële afwijking	30	0	-30	0	0	0
3.3 Bedrijfsloket en -ontwikkelingen	30	0	-30	0	0	0
Begrotingsrechtmatigheid	5	0	-5	0	0	0
3.3 Bedrijfsloket en -ontwikkelingen	5	0	-5	0	0	0
Totaal	35	0	-35	0	0	0
Saldo na bestemming	35	0	-35	0	0	0

2.3.3 Toelichting mutaties

Financiële afwijking	-30
3.3 Incidentele intensivering accountmanagement	-30

Het Aalsmeerse en Kudelstaartse bedrijfsleven is sterk georganiseerd, maar op sommige gebieden erg ad hoc en fragmentarisch. Om ondernemerscollectieven te ondersteunen, ontbreekt momenteel soms het eerste dominosteentje wat de gehele keten in beweging brengt. Om de organisatiegraad van het Aalsmeerse bedrijfsleven te vergroten, te professionaliseren en in sommige gevallen op te starten is een werkbudget nodig van € 30.000.

Begrotingsrechtmatigheid	-5
---------------------------------	-----------

3.3 Indexatie en bijstelling bijdrage DVO 1 Meerlanden Markt	-5
---	-----------

De kosten van het uitvoeren van de weekmarkt door De Meerlanden neemt in 2025 met € 5.400 toe. Dit betreft zowel de bijstelling van de bijdrage uit 2024 (deze heeft in 2024 niet plaatsgevonden) als de indexatie van de budgetten naar het niveau 2025. In de tariefberekeningen 2026 wordt beoordeeld in hoeverre het effect van deze stijging van de kosten kan worden meegenomen. De inkomsten uit de marktgelden zijn al een aantal jaren constant, maar lager dan de opgenomen raming.

2.4 Openbare ruimte

2.4.1 Beleidsrealisatie

Groen

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status	Toelichting
1	Actualiseren MPP Buitenruimte.	Raad	3e kwartaal	Groen	Raad 3 juli 2025
2	Bestedingsplan extra groen opstellen.	Uitvoering		Groen	Diverse vergroeningsprojecten zijn uitgevoerd.
3	Uitwerken ombuigingsvoorstel Beheer en onderhoud openbare ruimte	Uitvoering		Oranje	Ombuigingsvoorstel wordt verder uitgewerkt als de nieuwe arealen in beeld zijn gebracht waarmee het totaal benodigde budget voor onderhoud openbare ruimte in beeld is gebracht.
4	Uitwerken ombuigingsvoorstel beeldkwaliteit onderhoud winkelcentra	Uitvoering		Oranje	Ombuigingsvoorstel wordt verder uitgewerkt als de nieuwe arealen in beeld zijn gebracht waarmee het totaal benodigde budget voor onderhoud openbare ruimte in beeld is gebracht.
5	Vervangen wagenpark	Uitvoering		Groen	

Wegen, verkeersmaatregelen, openbare verlichting, riolering en water

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status	Toelichting
1	Actualiseren MPP Buitenruimte	Raad	3e kwartaal	Groen	Raad 3 juli 2025
2	Actualiseren Gemeentelijk Rioleringsplan	Raad	4e kwartaal	Oranje	Omdat het op orde brengen van de inhoudelijke data over bijvoorbeeld de kwaliteit en het functioneren van het riool langer duurt dan voorzien, zal het nieuwe GRP pas in 2026 ter goedkeuring op de bestuurlijke agenda staan.

Begraafplaats

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status	Toelichting
1	Optimaliseren informatievoorziening van begraafplaats Aalsmeer.	Uitvoering			
2	Onderzoek naar alternatieven van begraven en asbestemming om de begraafplaats toekomstbestendig te maken.	Uitvoering		Groen	
3	Onderzoek naar "park"bestemming deel begraafplaats inclusief grafmonumenten.	College	2e kwartaal	Groen	
4	Aanschaf grafdeelfmachine	Uitvoering		Groen	

2.4.2 Overzicht mutaties

In onderstaande tabel zijn per soort mutatie, zoals nader toegelicht in de leeswijzer, de in deze bestuursrapportage opgenomen mutaties per taakveld opgenomen.

Bedrag x € 1.000	Mutaties 2025			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	2026	2027	2028
Financiële afwijking	572	19	-553	0	0	0
2.1 Verkeer en vervoer	137	0	-137	0	0	0
5.7 Openbaar groen en openluchtrecreatie	441	0	-441	0	0	0
7.2 Riolering	-44	-53	-9	0	0	0
7.3 Afval	73	73	0	0	0	0
7.4 Milieubeheer	-34	0	34	0	0	0
Begrotingsrechtmatigheid	70	1	-68	-7	-7	-7
2.1 Verkeer en vervoer	-88	0	88	0	0	0
5.7 Openbaar groen en openluchtrecreatie	157	0	-157	-7	-7	-7
7.3 Afval	0	0	0	0	0	0
7.4 Milieubeheer	-23	-23	0	0	0	0
7.5 Begraafplaatsen	24	24	0	0	0	0
Totaal	641	21	-621	-7	-7	-7
Saldo na bestemming	641	21	-621	-7	-7	-7

2.4.3 Toelichting mutaties

Financiële afwijking	-553
-----------------------------	-------------

2.1 Onderuitputting budget verkeer en vervoer 32

Bij het opstellen van de jaarstukken 2024 is geconstateerd dat een budget voor verkeer en vervoer door het gebruik van structurele budgetten de afgelopen jaren niet is benut. Het structurele budget van € 32.100 wordt afgeraamd ten gunste van het begrotingsresultaat.

2.1 Bijstelling begroting DVO 2 en accountmanagement De Meerlanden -441

Bij het opstellen van de jaarstukken 2024 is geconstateerd dat de budgetten voor het beheer en onderhoud van de openbare ruimte, o.a. door areaaluitbreiding en indexatie, niet passend zijn. Ten behoeve van 1e bestuursrapportage 2025 zijn de budgetten geactualiseerd.

De totale bijstelling in 2025 is € 440.700. Hiervan heeft € 159.300 betrekking op verkeer en vervoer en schoonhouden buitenruimte (taakveld 2.1) en € 281.400 betrekking op openbaar groen en openluchtrecreatie (taakveld 5.7).

Deze totale kostenstijging bestaat uit een aantal componenten:

1. toegenomen kosten van de dienstverleningsovereenkomst met De Meerlanden als gevolg van indexatie en areaaluitbreiding (€ 211.300). Dekking van deze kosten komt voor € 75.400 uit de stelpost loon-prijs (indexatie) en € 135.800 uit de stelpost areaal. Per saldo is het effect op exploitatie nihil.

2. een vast bestek aan losse projecten, areaaluitbreiding water en het onderhoud van de Hornmeer die niet in de programmabegroting zijn opgenomen (€ 324.350). Hiervan wordt € 213.800 gedekt uit bestaande budgetten respectievelijk de eerder opgenomen stelposten voor Hornmeer en areaal. Per saldo is het effect op exploitatie € 110.550 nadelig.

3. toezicht De Meerlanden/ accountmanagement De Meerlanden

Bij de vorming van de kernorganisatie (zie raadsbesluit 9 december 2021) is 4 vte door de raad beschikbaar gesteld voor het accountmanagement van De Meerlanden (€ 458.300, waarvan € 159.300 gedekt uit de rioolheffing). In afwachting van de besluitvorming over de invulling van deze functies worden deze formatieplekken vooralsnog ingevuld met externe inhuur. De totaal geraamde kosten voor het accountmanagement (doorbelast vanuit programma 7) en toezicht zijn geraamd op € 395.700. Vanuit de budgetten die bij de vorming van de kernorganisatie beschikbaar zijn gesteld is (gedeeltelijk) dekking. Daarnaast is aanvullend dekking beschikbaar uit het loonkostenbudget van de kernorganisatie (€ 176.600).

4. Overige afwijkingen van per saldo € 22.150 nadelig.

Na bovenstaande dekkingsvoorstellen is het per saldo effect op de exploitatie in 2025 € 2.800 nadelig. Indien er geen bijstelling plaatsvindt van de budgetten treedt er opnieuw een overschrijding van de kosten op, aangezien de werkzaamheden en de indexatie plaatsvinden op basis van contracten die hiervoor zijn afgesloten.

In eerdere P&C documenten is voor de overschrijding van de kosten openbare ruimte als gevolg van areaaluitbreiding al een winstwaarschuwing afgegeven.

5.7 Ombuigingsvoorstel Openbaar Groen en openlucht recreatie -150

In het voorjaar van 2024 heeft het college besloten om de raad voor te stellen € 150.000 in 2025 om te buigen op openbaar groen en openluchtrecreatie. Deze taakstelling was erop gebaseerd dat de AA organisatie de wijken in dezelfde markt zou aanbesteden als De Meerlanden, zodat dit zou leiden tot een besparing van de overhead en huisvestingskosten van De Meerlanden. De inschatting was dat hiermee € 150.000 in 2025 bespaard zou worden rekening houdend met het effect van autonome ontwikkeling (inflatie en areaaluitbreiding) waardoor ook de beheerkosten stijgen.

Inmiddels is de aanbesteding van de AA-organisatie afgerond met een tegenvallende uitkomst waardoor de besparing op de overhead van De Meerlanden vooralsnog niet gerealiseerd kan worden. Naar alternatieve maatregelen wordt gekeken. Vooralsnog wordt de ingeboekte ombuiging voor 2025 teruggedraaid.

6.23 Afwikkeling oude AA-claims 2e bestuursrapportage 2022 -28

In eerdere P&C documenten is de raad op de hoogte gehouden over de nog lopende discussie over een aantal oude AA-claims uit de 2e bestuursrapportage 2022. Begin januari 2025 is, na een grondige analyse, geconcludeerd dat de formatieplekken die bij deze claims zijn aangevraagd ook werkzaamheden voor Aalsmeer verrichten en dat we op grond daarvan deze kosten aan de AA-organisatie moeten vergoeden. Deze bijstelling heeft betrekking op meerdere programma's en is in totaal € 164.000, voor 2025.

7.4 Vrijval positief rekeningresultaat 2024 OD NZKG 34

De OD NZKG heeft voorgesteld om het positief rekening resultaat terug te betalen aan de deelnemers; dit is voor Aalsmeer € 34.000.

Begrotingsrechtmatigheid -68

2.1 Indexatie en bijstelling DVO 1 Meerlanden gladheidsbestrijding -62

De kosten van de gladheidsbestrijding nemen in 2025 met € 61.700 toe. Dit betreft zowel de bijstelling van de bijdrage uit 2024 (deze heeft in 2024 niet plaatsgevonden) als de indexatie van de budgetten naar het niveau 2025. De tarieven in het tarievenblad 2024 zijn daarbij herberekend op basis van de definitieve index 2023 en de voorlopige index 2024. Deze herberekende tarieven zijn geïndexeerd met de verwachte index voor 2025, deze bedraagt 3,55% o.b.v. cMEV augustusraming 2024. Het effect hiervan bedraagt € 61.700. Deze kosten worden gedekt uit de stelpost loon-prijs

2.1 Correctie taakveld (herstel knelpunten openbare ruimte/groen) 0

Het budget herstel knelpunten openbare ruimte/groen wat was opgenomen onder verkeer en vervoer wordt op het juiste taakveld gezet.

5.3 Kunstverzekering -7

Gemeente Aalsmeer heeft al een lange tijd een kunstverzekering lopen voor (een deel van) de kunst in de openbare ruimte. De afgelopen jaren zijn hier geen schadeclaims voor ingediend. De kosten van de kunstverzekering wegen hierdoor niet op tegen de baten van de verzekering. Om zo efficiënt mogelijk met de beschikbare financiële middelen om te gaan, is de verzekering stopgezet en het budget voor de kunstverzekering omgezet in een budget voor het onderhoud en beheer kunst in de openbare ruimte. De opdracht voor het onderhoud kan aan verschillende partijen worden verstrekt.

7.3 Bijstelling DVO1 De Meerlanden en begroting afvalverwerking Omrin 0

Het benodigde budget DVO 1 van De Meerlanden voor afval wordt bijgesteld conform het tarievenblad 2025. Daarnaast wordt budget voor de afvalverwerking Omrin (budgetneutraal) technisch gecorrigeerd. Per saldo een lagere onttrekking uit de voorziening afvalstoffenheffing van € 669.800.

7.4 Energiearmoede Aalsmeer Restmiddelen 2024 inzet 2025 0

Het restant van de SPUK Energiearmoede 2024 bedraagt € 85.000 en wordt ingezet voor uitgaven van de regeling in 2025.

7.4 SPUK Nationaal Isolatie Programma. LAI T1 inzet restant 2025 0

Voor deze regeling was er in 2024 totaal € 402.000 beschikbaar vanuit de eerste tranche, waarvan € 390.000 is uitgegeven in 2024.
De resterende € 12.000 wordt ingezet ten behoeve van de regeling in 2025.

7.4 Adviseur energietransitie beleidsontwikkeling en coördinatie 0

In de programmabegroting 2025 is voorgesteld om extra capaciteit gedekt uit de CDOKE gelden, in te zetten op het gebied van de energietransitie voor gemeente Aalsmeer. Dit betrof een adviseur energietransitie beleidsontwikkeling en coördinatie (€ 60.000) en adviseur energietransitie ruimtelijke ontwikkelingen (€ 61.000). Deze inzet die is opgenomen op de limitatieve lijst komen te vervallen, omdat organisatorisch op andere wijze is voorzien in het leveren van de benodigde dienstverlening.

7.5 Begraafplaats- onderhoud en beheer elektrische shovel 0

De kosten voor beheer en onderhoud van de elektrische shovel op begraafplaats Aalsmeer worden vanaf 2025 betaald vanuit de bedrijfsmiddelen Amstelveen. Bij de aanschaf van de shovel is abusievelijk geen rekening gehouden met deze kosten. Hiervoor wordt een bedrag van € 5.300 toegevoegd aan de Dienstverleningsbijdrage. De kosten van het onderhoud wordt gedekt uit de grafrechten.

7.5 Natuurlijk begraven

0

Landelijk is de trend dat er steeds minder wordt begraven. Het is zaak om op de toekomst voorbereid te zijn. Als de begraafplaats niet aan kan sluiten bij de huidige en toekomstige behoeften van klanten dan zullen de kosten voor het terreinonderhoud dusdanig oplopen dat exploitatie een groot vraagstuk wordt. Het aanbieden van een natuurlijke manier van begraven blijkt zeer aantrekkelijk. Het voorziet in een behoefte en zorgt voor een nieuwe inkomstenbron. Daarbij komt dat ten zuidoosten van de begraafplaats 1,5 hectare grasland ligt dat in bezit is van de gemeente en al bestemming begraafplaats heeft. Er wordt gevraagd om een Natuurlijk Begraafpark te realiseren en akkoord te gaan met een investering van € 280.000 en zowel de structurele als de incidentele kosten te dekken uit de hogere inkomsten.

In 2025 wordt gestart met het ontwerp van een natuurlijke begraafplaats. Hiervoor wordt € 19.000 in 2025 geraamd te onttrekken uit de voorziening begraafplaatsen.

2.5 Ruimtelijke ontwikkeling

2.5.1 Beleidsrealisatie

Ruimtelijke ontwikkeling, projecten en grondexploitaties

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status	Toelichting
1	Uitvoeringsprogramma Westeinderscheg.	College	1e kwartaal	Oranje	Uitgesteld naar 2e kwartaal
2	Hoofdlijnennotitie Schinkelpolder.	Raad	2e kwartaal	Groen	Vastgesteld door raad op 27 maart 2025
3	Omgevingsvisie.	Raad	4e kwartaal	Oranje	Dit is opgeknipt. In het 4e kwartaal wordt een ontwerp opgeleverd. Vaststelling in 2026.
4	Oosteindedriehoek omgevingsvergunning deelgebied 1.	College	1e kwartaal	Oranje	naar verwachting 2e kwartaal
5	Westeinderhage omgevingsvergunning.	College	1e kwartaal	Oranje	Opgesplitst in meerdere aanvragen. Er zijn twee aanvragen ingediend en in behandeling. Aanvragen passen niet binnen het omgevingsplan. Aanvraag is niet ontvankelijk. Moet ook nog gewacht worden op de Watervergunning.
6	Hoeksteen, publicatie tender.	College	1e kwartaal	Oranje	wordt 2e kwartaal
7	Bilderdammerweg 6-30 omgevingsvergunning fase 1.	College	2e kwartaal	Groen	Bestemmingsplan wordt aangepast. Omgevingsvergunning is nog niet ingediend.
8	Gebiedsvisie Kudelstaart.	Raad	2e kwartaal	Groen	Vastgesteld door raad op 27 maart 2025
9	Ronde 2 legalisaties	Uitvoering	1e kwartaal	Oranje	Wordt 2e kwartaal. Voorbereidingen zijn afgerond.
10	Beoordelingskader voor de Linten	College	3e kwartaal		Start 2e kwartaal 2025. Vaststellen 1e kwartaal 2026
11	Bestemmingsplan Zwarteweg	Raad	4e kwartaal/ uit PB23		Staat on hold in afwachting van het verkeerscirculatieplan
12	Paraplu bestemmingsplan evenementen				Evenementenvisie ligt ter inzage. Na vaststelling door de raad wordt het Omgevingsplan aangepast.
13	Reparatie paraplu bestemmingsplan Kamerverhuur (uitvoering VSO en vergunning Lakenblekerstraat 64)			Groen	Naar raad in 2e kwartaal
14	Bestemmingsplan Fort Kudelstaart				in afwachting van scenario's
15	Bestemmingsplan Marinapark				Gesprek gevoerd met ontwikkelaar (4e kwartaal 2024). Sindsdien geen contact
16	Geluidsbeleid			Groen	Raad 3 april 2025

Vergunningverlening

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status	Toelichting
1	Verdere doorontwikkeling werkprocessen in het kader van de Omgevingswet.	Uitvoering		Groen	
2	Omzetten bestemmingsplannen naar Omgevingsplannen.	Uitvoering		Groen	

Schiphol

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status	Toelichting
1	Gezondheidsonderzoek effecten luchtvaart.	Uitvoering		Groen	
2	Actualisatie gemeentelijk standpunt inzake Schiphol.	College			

Wonen en volkshuisvesting

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status	Toelichting
1	Vaststellen uitvoeringsprogramma woonvisie 2024-2030.	College	3e kwartaal	Groen	
2	Aanpassing Huisvestingsverordening.	Raad	3e kwartaal		
3	Betere inzet bestaande voorraad stimuleren (splitsing, mantelzorgwoningen, optopping).	Uitvoering		Groen	
4	Pilot doorstroming.	Uitvoering		Oranje	Dit wordt 1e kwartaal 2026

Verkeer en vervoer

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status	Toelichting
1	Monitoren veranderende verkeersstructuur.	Uitvoering		Groen	
2	Implementatie verkeerscirculatieplan en wegcategoriseringsplan.	Uitvoering			na vaststellen verkeerscirculatieplan

Maatschappelijk vastgoed

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status	Toelichting
1	Meerjarig onderhoud Oosteinderweg 247 (Bloemenlust)	Uitvoering		Groen	
2	Renovatie dak Oosteinderweg 247 (Bloemenlust)	College		Oranje	Na aanbesteding daadwerkelijke realisatie. Verwachting 3e kwartaal 2025 – 2e kwartaal 2026
3	Investering externe huurder Oosteinderweg 247 (Bloemenlust)	College		Oranje	In afwachting van onderhandeling met zittend huurder, realisatie 2e kwartaal 2026
4	Verlagen onderhoudsniveau maatschappelijk vastgoed	Uitvoering		Groen	
5	Besluit maatwerkbijdrage nieuwbouw kazerne.	Raad		Groen	Raad 27 maart 2025
6	Noodstroomvoorziening raadhuis	Raad		Groen	Uitvoering 3e kwartaal 2025
7	Aanpassing raadskelder			Groen	Uitvoering 2e en 3e kwartaal 2025

2.5.2 Overzicht mutaties

In onderstaande tabel zijn per soort mutatie, zoals nader toegelicht in de leeswijzer, de in deze bestuursrapportage opgenomen mutaties per taakveld opgenomen.

Bedrag x € 1.000	Mutaties 2025			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	2026	2027	2028
Begrotingsrechtmatigheid	640	14	-626	-280	-173	0
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	14	14	0	0	0	0
2.2 Parkeren	27	4	-22	-22	-22	-22
8.1 Ruimte en leefomgeving	434	137	-297	112	112	112
8.3 Wonen en bouwen	166	-141	-308	-370	-263	-90
Totaal	640	14	-626	-280	-173	0
Mutatie reserves	671	218	-453	280	173	0
Totaal	671	218	-453	280	173	0
Saldo na bestemming	1.312	232	-1.080	0	0	0

2.5.3 Toelichting mutaties

Begrotingsrechtmatigheid	-626
---------------------------------	-------------

0.3 Actualisatie Meerjarenonderhoudsplan gebouwen **0**

Om de Meerjarenonderhoudsplan (MJOP) actueel te houden, wordt het gebouwenbestand eens per drie jaar geïnspecteerd. In de praktijk betekent dit dat jaarlijks 1/3 van het gebouwenbestand wordt geïnspecteerd. De financiering van de kosten wordt gedekt door de huurinkomsten. Deze inkomsten worden geïntegreerd in het proces waarbij de huren worden onderworpen aan een nieuwe systematiek om de kostprijsdekkende huur te berekenen. Bij een verlaging van de huur kunnen de kosten direct worden meegenomen. Indien de kostprijsdekkende huur wordt verhoogd, wordt dit op natuurlijke momenten, zoals bij een huurherziening conform de huurovereenkomst, geïmplementeerd. De verwachting is dat alle kosten binnen een periode van tien jaar met de huurinkomsten zullen worden vereffend.

2.2 Diverse vergunningen (BOPA en parkeerontheffingen) **0**

In 2024 is gebleken dat de vergunningen voor bouw- of gebruiksactiviteiten die afwijken van het bestemmingsplan (BOPA) en parkeerontheffingen niet thuishoren bij de omgevingsvergunningen. Vanaf 2025 worden kosten en opbrengsten van de BOPA's verantwoord op het taakveld 8.1 ruimtelijke ontwikkeling en de parkeerontheffingen op het taakveld 2.2 parkeren.

Voor BOPA's verschuift € 137.000 aan inkomsten en € 25.000 aan kosten. Voor parkeerontheffing verschuift € 4.400 aan inkomsten en € 26.600 aan kosten.

8.1 Omgevingsvisie projectleider **-109**

In de raadsbrief van 28 januari 2025 is toegelicht dat door verschillende omstandigheden de totstandkoming van de gebiedsvisie Kudelstaart, de hoofdlijnennotitie Schinkelpolder en de omgevingsvisie is vertraagd en er is een nieuwe projectleider aangetrokken. Een aangepast plan van aanpak met bijbehorende planning is gedeeld. De kosten van de projectleider bedragen € 108.500 en worden gedekt uit het resterende transitiebudget.

8.1 Schuifpuzzel Kudelstaart **-300**

Op 27 maart heeft de gemeenteraad de gebiedsvisie Kudelstaart vastgesteld. In het raadsvoorstel is toegelicht dat voor een verdere programmatische dan wel projectmatige uitwerking van de geformuleerde ambities op een later moment budget moet worden vrijgemaakt. Het voorstel is om een bestemmingsreserve hiervoor aan te maken. Totaal benodigd bedrag is € 300.000. Dekking vindt plaats vanuit de stelpost areaal/ behoedzaamheid in 2025. Een deel verwachten we in 2025 uit te geven. Het restant wordt gefaseerd naar 2026 en 2027. De verwachte fasering is: € 125.000 in 2026 en € 125.000 in 2027. Voorstel is om bij de 2de bestuursrapportage 2025 aan te geven hoe de fasering er precies uit zal zien en deze fasering bij 2de bestuursrapportage te verwerken.

Met deze € 300.000 kan een eerste start worden gemaakt met het vertalen van de gebiedsvisie en een start te maken met onderzoek naar de ruimtelijke mogelijkheden in Kudelstaart.

8.3 Programmatische aanpak funderingsherstel -135

De programmatische aanpak is ingegeven door de bestuurlijke wens inzicht te krijgen in de funderingsproblematiek. Het verschijnen van het rapport 'Goed gefundeerd' van de Raad voor de leefomgeving en infrastructuur is hier mede de aanleiding van. Dit programma geeft steun aan de in het raadsprogramma genoemde onderwerpen energie en duurzaamheid. Investeren in duurzaamheid bij panden die constructieve problemen hebben, zijn op termijn geen duurzame financiële investering. Dit programma bevat de start van een driejarige monitoring van de funderingsproblematiek. In dit programma selecteren we jaarlijks tien bouweenheden (hotspots) waarbij we uitgaan van gemiddeld vijf woningen per bouweenheid. Naast monitoring is ook voorzien in actieve communicatie met eigenaren om deze actief mee te nemen in de problematiek. Wanneer eigenaren niet tijdig voorzien in de noodzakelijke maatregelen om de constructieve veiligheid te borgen zal moeten worden overgegaan tot bestuursrechtelijke handhaving. Het betreft een nieuwe taak die niet binnen de huidige formatie kan worden opgevangen en waarvoor we extern moeten inhuren.

De geraamde kosten voor 2025, 2026 en 2027 zijn respectievelijk € 135.000 (€ 85.500 personele kosten en € 49.500 overige kosten), € 156.000 (€ 101.000 personeel en € 55.000 overig) en € 173.000 (€ 106.000 personeel en € 67.000 overig). De personele kosten worden opgenomen op de limitatieve lijst met Amstelveen.

Dekking van deze kosten vindt plaats uit een bestemmingsreserve die daartoe wordt ingesteld.

8.3 Project handhaving eilanden Westeinderplassen -83

De Westeinderplassen is een waardevol natuur- en recreatiegebied met ruim 400 eilanden. Er is toenemende (bestuurlijke) aandacht voor illegale activiteiten en bouwwerken op deze eilanden, waarvan sommige mogelijk ook vervuild zijn en niet voldoen aan de regels uit het Omgevingsplan. Deze pilot omvat een gefaseerde aanpak voor toezicht en handhaving op 15 (nog nader te selecteren) eilanden. Het doel is om vervuiling, illegale bouwwerken en strijdig gebruik te inventariseren en aan te pakken, en bewustwording te creëren over de geldende regels. De aanpak bestaat uit drie fasen: een communicatiecampagne, inventarisatie van de grootste overtredingen en gefaseerde handhaving. De communicatiecampagne richt zich op het informeren van eigenaren en gebruikers over de regels. De inventarisatie omvat analyses en inspecties van de eilanden. De handhaving richt zich op het aanpakken van overtredingen volgens de Uitvoerings- en Handhavingsstrategie Aalsmeer 2025-2029.

Verwachte resultaten zijn vermindering van vervuiling en illegale bouwwerken, verhoogde bewustwording en naleving van regels, en verbeterde kwaliteit en recreatieve waarde van het gebied. Het project heeft een budget van € 207.200 en een tijdsplanning van 18 maanden. Periodieke evaluaties en een eindrapportage zullen de voortgang en resultaten monitoren. Dekking van deze kosten vindt plaats uit een bestemmingsreserve die daartoe wordt ingesteld.

Mutaties reserve	-453
Programmatische aanpak funderingsherstel	-329
Project handhaving eilanden Westeinderplassen	-124

2.6 Bestuur, bevolking en veiligheid

2.6.1 Beleidsrealisatie

Veiligheid, handhaving en crisisbeheersing

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status	Toelichting
1	Integraal Veiligheidsplan (IVP) 2025-2026	Raad	1e kwartaal	Oranje	Raad 22 mei
2	Bluswatervoorzieningen			Oranje	zie toelichting onder Investerings

Dienstverlening

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status	Toelichting
1	Koppelingen tussen onze databases leggen zodat klantvragen in ons klantcontactstelsel kunnen worden afgehandeld.	Uitvoering		Groen	
2	Businesscase voor de introductie kanaal Chat/Whatsapp opstellen.	Uitvoering		Groen	
3	Generieke handhavingprocessen onderbrengen in één systeem zodat zaken voor de bevoegde ambtenaren zichtbaar zijn.	Uitvoering		Groen	
4	E-diensten implementeren voor Uittreksels en Verhuizen.	Uitvoering		Groen	
5	Strategie doorontwikkeling digitale dienstverlening	Uitvoering	Uit PB24	Groen	

Communicatie

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status	Toelichting
	Doorontwikkeling digitale dienstontwikkeling	Uitvoering	4e kwartaal	Groen	

Regionale samenwerking

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status	Toelichting
	De regionale bestuurlijke voorbereiding op MRA in de Regiegroep AM.	Uitvoering		Groen	

2.6.2 Overzicht mutaties

In onderstaande tabel zijn per soort mutatie, zoals nader toegelicht in de leeswijzer, de in deze bestuursrapportage opgenomen mutaties per taakveld opgenomen.

Bedrag x € 1.000	Mutaties 2025			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	2026	2027	2028
Financiële afwijking	124	0	-124	0	0	0
0.2 Burgerzaken	29	0	-29	0	0	0
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	95	0	-95	0	0	0
Begrotingsrechtmatigheid	238	245	7	0	0	0
0.1 Bestuur	219	245	26	0	0	0
0.2 Burgerzaken	16	0	-16	0	0	0
1.2 Openbare orde en veiligheid	3	0	-3	0	0	0
Totaal	361	245	-116	0	0	0
Saldo na bestemming	361	245	-116	0	0	0

2.6.3 Toelichting mutaties

Financiële afwijking	-124
1.1 Overeenkomst Bevolkingszorg en Crisiscommunicatie	-50
De taken voor Bevolkingszorg zijn in 2024 overgedragen van gemeente Amsterdam naar de Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland. Het budget Bevolkingszorg dat gereserveerd was voor de gemeente Amsterdam is in 2024 gedeeltelijk ingezet ter dekking van de kosten Bevolkingszorg bij de Veiligheidsregio Amsterdam- Amstelland. De meerjarenbegroting 2024 is hierop aangepast. Het structurele restant ad € 45.500 is vrijgevallen. Nu blijkt dat niet alle taken overgedragen zijn aan de Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland voor 2024 en verder en dat er dus ook nog een jaarlijkse bijdrage aan gemeente Amsterdam noodzakelijk is. Per saldo leidt dit tot een kostenverhogende totale bijdrage omdat enkele taken bij de Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland eerder niet waren toegerekend aan het benodigde budget. De bijdrage voor het thema Crisisbeheersing en Brandweer wordt structureel opgehoogd vanaf 2025 met € 50.000.	
0.2 Functiescheiding balie Burgerzaken	-29
Om medewerkers beter te beschermen tegen mogelijke dwang of chantage van buitenaf is in de Paspoortwet de nieuwe werkwijze voor functiescheiding en kluishygiëne reisdocumenten opgenomen. Het gaat hierbij om een strikte scheiding tussen verstrekken, beheren, uitreiken van de documenten en toezicht hierop. Verschillende medewerkers voeren verschillende handelingen uit en mogen niet geautoriseerd worden voor het gehele proces. Gemeenten zijn verplicht deze werkwijze te volgen en te implementeren in hun werkproces. De periode juli 2024 tot juli 2025 is gebruikt om te inventariseren hoe deze functiescheiding	

zo efficiënt mogelijk geïmplementeerd kan worden. De gemeenteraad is in december 2024 over de nieuwe procedure geïnformeerd.

1.1 Indexatie Begroting 2025 Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland -35

De loon- en prijsontwikkeling (Indexering) van de begroting 2025 van de Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland leidt tot een structurele verhoging van de bijdrage. Dekking komt uit de stelpost loon- en prijs.

1.1 Crisisbeheersing werkbudget -10

De energietransitie is in een (te) hoge versnelling terechtgekomen. Dit komt onder andere door geopolitieke ontwikkelingen. Daarnaast waarschuwen netwerkbedrijven voor het feit dat de energietransitie maatschappelijk te veel geld gaat kosten en niet meer verantwoord is. Als overheid dienen we maatregelen te nemen om in geval van calamiteiten onze inwoners zo goed mogelijk te kunnen bedienen. In de basis betekent dit dat we als overheid informatieknooppunten moeten inrichten, maar ook een locatie waar mensen die vanwege medische redenen voor hun leven afhankelijk zijn van stroomvoorziening terecht kunnen. Op basis van een inschatting hebben we in beeld gebracht wat de kosten zijn voor het inrichten van dergelijke informatieknooppunten en een opvangpunt voor mensen met een medische conditie. Het inschatten van de kosten voor een grootschalige crisisorganisatie bij langdurige stroomuitval hangt sterk af van de omvang, locatie en specifieke behoeften. Een budget van € 10.000 is hiervoor opgenomen om daarmee een budget voorhanden te hebben indien een dergelijke situatie zich voordoet.

Begrotingsrechtmatigheid 7

0.1 Uitkering ASR pensioenen 2 ex wethouders 0

De gemeente heeft tot en met 2021 bij ASR levensverzekeringen B.V. opgebouwd voor ex wethouders. Het gereserveerde bedrag wordt aan de Gemeente uitgekeerd als de wethouders de pensioengerechtigde leeftijd bereiken. In 2025 gaan twee ex wethouders met pensioen en ontvangt de gemeente een bedrag van € 245.000 van ASR levensverzekering B.V. Dit bedrag wordt gedoteerd aan de Voorziening pensioen ex wethouders ter uitbetaling van de pensioenen van de wethouders.

5.1 Subsidie Handbalvereniging Aalsmeer 26

In november 2024 is eenmalige subsidie van € 35.000 verstrekt aan de handbalvereniging Aalsmeer voor de periode 1 november 2024 tot en met 30 juni 2025. Hiervoor is het representatiebudget van het college als dekking ingezet. Conform de IV3 richtlijnen van de rijksoverheid moet een subsidie aan een sportvereniging verantwoord worden onder taakveld 5.0 - Sport, cultuur en recreatie. Voor het aandeel 2025 wordt € 26.500 overgeheveld van taakveld 0.1 Bestuur naar taakveld 5.1 - Sportbeleid en activering.

6.1 Ambtelijke inzet AA-organisatie opvang ontheemden Oekraïne -16

Voor de opvang van ontheemden uit Oekraïne in Aalsmeer is personele inzet binnen de AA-organisatie nodig. Uitgangspunt voor de dienstverlening is versterking van de zelfredzaamheid en participatie van de ontheemden in de lokale samenleving.

De kosten van de personele inzet binnen de AA-organisatie in 2025 zijn geraamd op € 44.000. Deze kosten worden opgenomen op de limitatieve lijst met Amstelveen (€ 16.000 valt op taakveld 0.2 Burgerzaken (programma 6) en € 28.000 op taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie (programma 1)).

6.1 Opvang Oekraïne 2025 -3

Ook in 2025 faciliteert de gemeente Aalsmeer de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne. Op dit moment heeft de gemeente Aalsmeer plaats voor 305 vluchtelingen. Voor 2025 is het tarief wat de gemeente krijgt van de rijksoverheid verlaagd van € 61 per dag per plaats naar € 44 per dag per plaats. Dit heeft tot gevolg dat we over 2025 niet langer uitkomen met het budget en dat een aanvullende claim zal worden ingediend om de werkelijke kosten te dekken. Daarnaast zijn wij in 2025 niet meer in de gelegenheid om bepaalde kosten zoals bijvoorbeeld bepaalde psychiatrische ondersteuning binnen dit tarief te leveren. Mocht het Ministerie deze (beperkte) kosten niet vergoeden dan komen we bij de 2e bestuursrapportage met een dekkingsvoorstel voor deze kosten. Mogelijk dat we gedurende 2025 de capaciteit nog verder verhogen. De financiële gevolgen hiervan nemen we in dat geval eveneens mee bij de 2e bestuursrapportage.

2.7 Overhead

2.7.1 Overzicht mutaties

In onderstaande tabel zijn per soort mutatie, zoals nader toegelicht in de leeswijzer, de in deze bestuursrapportage opgenomen mutaties per taakveld opgenomen.

Bedrag x € 1.000	Mutaties 2025			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	2026	2027	2028
Financiële afwijking	-330	0	330	0	0	0
0.4 Ondersteuning organisatie	-330	0	330	0	0	0
Begrotingsrechtmatigheid	95	0	-95	0	0	0
0.4 Ondersteuning organisatie	95	0	-95	0	0	0
Totaal	-236	0	236	0	0	0
Saldo na bestemming	-236	0	236	0	0	0

2.7.2 Toelichting mutaties

Financiële afwijking	330
-----------------------------	------------

0.4 Digitale dienstverlening en toegankelijkheid -53

Een goede digitale dienstverlening verlaagt de drempel voor inwoners om zaken te regelen. Het is wenselijk dat we onze inwoners een centraal platform bieden waarin ze al hun zaken op 1 plek kunnen regelen met de gemeente. Om op de wensen van inwoners in te spelen, is aanvullend onderzoek nodig.

Naast het dagelijks beheer van alle digitale kanalen en de lopende projecten willen we het komende jaar een meerjarenprogramma en bijbehorende roadmap digitale dienstverlening opstellen, waarmee we zichtbaar maken op welke wijze we gaan voldoen aan wet- en regelgeving en aan de wensen van onze inwoners, ondernemers en vakafdelingen voldoen. Om de huidige projectleider te kunnen behouden voor de lopende projecten en om extern advies in te winnen voor het meerjarenprogramma wordt dit budget ook in 2025 voorgesteld.

0.4 Bijstelling dienstverleningsbijdrage 2025 244

Op basis van nieuwe macro economische verkenning februari 2025 bedraagt de indexatie voor de dienstverleningsbijdrage Amstelveen voor 2025 4,51%, incl. nacalculatie 2024 (-/-1,18%). Het verschil tussen de in de programmabegroting 2025 opgenomen bijstelling van de dienstverleningsbijdrage en de huidige ramingen wordt bijgesteld (lagere bijdrage € 243.600). In de samenwerkingsovereenkomst is afgesproken hoe de indexering wordt vastgesteld. De lagere bijdrage 2025 valt vrij ten gunste van het begrotingsresultaat 2025.

2.1 Bijstelling begroting DVO 2 en accountmanagement De Meerlanden

177

Bij het opstellen van de jaarstukken 2024 is geconstateerd dat de budgetten voor het beheer en onderhoud van de openbare ruimte, o.a. door areaaluitbreiding en indexatie, niet passend zijn. Ten behoeve van 1e bestuursrapportage 2025 zijn de budgetten geactualiseerd.

De totale bijstelling in 2025 is € 440.700. Hiervan heeft € 159.300 betrekking op verkeer en vervoer en schoonhouden buitenruimte (taakveld 2.1) en € 281.400 betrekking op openbaar groen en openluchtrecreatie (taakveld 5.7).

Deze totale kostenstijging bestaat uit een aantal componenten:

1. toegenomen kosten van de dienstverleningsovereenkomst met De Meerlanden als gevolg van indexatie en areaaluitbreiding (€ 211.300). Dekking van deze kosten komt voor € 75.400 uit de stelpost loon-prijs (indexatie) en € 135.800 uit de stelpost areaal. Per saldo is het effect op exploitatie nihil.

2. een vast bestek aan losse projecten, areaaluitbreiding water en het onderhoud van de Hornmeer die niet in de programmabegroting zijn opgenomen (€ 324.350). Hiervan wordt € 213.800 gedekt uit bestaande budgetten respectievelijk de eerder opgenomen stelposten voor Hornmeer en areaal. Per saldo is het effect op exploitatie € 110.550 nadelig.

3. toezicht De Meerlanden/ accountmanagement De Meerlanden

Bij de vorming van de kernorganisatie (zie raadsbesluit 9 december 2021) is 4 vte door de raad beschikbaar gesteld voor het accountmanagement van De Meerlanden (€ 458.300, waarvan € 159.300 gedekt uit de rioolheffing). In afwachting van de besluitvorming over de invulling van deze functies worden deze formatieplekken vooralsnog ingevuld met externe inhuur. De totaal geraamde kosten voor het accountmanagement (doorbelast vanuit programma 7) en toezicht zijn geraamd op € 395.700. Vanuit de budgetten die bij de vorming van de kernorganisatie beschikbaar zijn gesteld is (gedeeltelijk) dekking. Daarnaast is aanvullend dekking beschikbaar uit het loonkostenbudget van de kernorganisatie (€ 176.600).

4. Overige afwijkingen van per saldo € 22.150 nadelig.

Na bovenstaande dekkingsvoorstellen is het per saldo effect op de exploitatie in 2025 € 2.800 nadelig. Indien er geen bijstelling plaatsvindt van de budgetten treedt er opnieuw een overschrijding van de kosten op, aangezien de werkzaamheden en de indexatie plaatsvinden op basis van contracten die hiervoor zijn afgesloten.

In eerdere P&C documenten is voor de overschrijding van de kosten openbare ruimte als gevolg van areaaluitbreiding al een winstwaarschuwing afgegeven

6.23 Afwikkeling oude AA-claims 2e bestuursrapportage 2022

-38

In eerdere P&C documenten is de raad op de hoogte gehouden over de nog lopende discussie over een aantal oude AA-claims uit de 2e bestuursrapportage 2022. Begin januari 2025 is, na een grondige analyse, geconcludeerd dat de formatieplekken die bij deze claims zijn aangevraagd ook werkzaamheden voor Aalsmeer verrichten en dat we op grond daarvan deze kosten aan de AA-organisatie moeten vergoeden. Deze bijstelling heeft betrekking op meerdere programma's en is in totaal € 164.000, voor 2025.

Begrotingsrechtmatigheid

-95

6.1 Opvang Oekraïne 2025

-203

Ook in 2025 faciliteert de gemeente Aalsmeer de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne. Op dit moment heeft de gemeente Aalsmeer plaats voor 305 vluchtelingen. Voor 2025 is het tarief wat de gemeente krijgt van de rijksoverheid verlaagd van € 61 per dag per plaats naar € 44 per dag per plaats. Dit heeft tot gevolg dat we over 2025 niet langer uitkomen met het budget en dat een aanvullende claim zal worden ingediend om de werkelijke kosten te dekken. Daarnaast zijn wij in 2025 niet meer in de gelegenheid om bepaalde kosten zoals bijvoorbeeld bepaalde psychiatrische ondersteuning binnen dit tarief te leveren. Mocht het Ministerie deze (beperkte) kosten niet vergoeden dan komen we bij de 2e bestuursrapportage met een dekkingsvoorstel voor deze kosten. Mogelijk dat we gedurende 2025 de capaciteit nog verder verhogen. De financiële gevolgen hiervan nemen we in dat geval eveneens mee bij de 2e bestuursrapportage.

8.1 Omgevingsvisie projectleider

109

In de raadsbrief van 28 januari 2025 is toegelicht dat door verschillende omstandigheden de totstandkoming van de gebiedsvisie Kudelstaart, de hoofdlijnennotitie Schinkelpolder en de omgevingsvisie is vertraagd en er is een nieuwe projectleider aangetrokken. Een aangepast plan van aanpak met bijbehorende planning is gedeeld. De kosten van de projectleider bedragen € 108.500 en worden gedekt uit het resterende transitiebudget.

2.8 Algemene dekkingsmiddelen

2.8.1 Overzicht mutaties

In onderstaande tabel zijn per soort mutatie, zoals nader toegelicht in de leeswijzer, de in deze bestuursrapportage opgenomen mutaties per taakveld opgenomen.

Bedrag x € 1.000	Mutaties 2025			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	2026	2027	2028
Financiële afwijking	-880	410	1.290	0	0	0
0.5 Treasury	-7	410	417	0	0	0
0.8 Overige baten en lasten	-873	0	873	0	0	0
Begrotingsrechtmatigheid	-918	5.125	6.043	0	0	0
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	0	196	196	0	0	0
0.8 Overige baten en lasten	-918	4.929	5.847	0	0	0
Totaal	-1.798	5.535	7.333	0	0	0
Mutatie reserves	-505	-505	0	0	0	0
Totaal	-505	-505	0	0	0	0
Saldo na bestemming	-2.303	5.030	7.333	0	0	0

2.8.2 Toelichting mutaties

Financiële afwijking	1.290
0.5 Dividendbelasting Stedin	55
Bij het bijstellen van de dividendinkomsten in de 2e bestuursrapportage 2024 is er ten onrechte geen rekening mee gehouden dat de ingehouden dividendbelasting bij de belastingdienst kan worden teruggevraagd. Conform de toezegging in de jaarstukken 2024 wordt dat hierbij gecorrigeerd (structureel € 55.000 voordelig).	
0.5 Rentelasten externe financiering	7
Op basis van onder andere het geactualiseerde Meerjarenprogramma Buitenruimte, Meerjarenprgnose grondexploitaties en het Meerjarig Investeringsprogramma dat in deze Kadernota is opgenomen is de liquiditeitsprognose geactualiseerd. Voor 2025 resulteert dit in een voordeel van € 7.000.	
0.5 Rentebaten schatkistbankieren	355
Doordat het saldo in de schatkist per 1 januari 2025 hoger is dan geraamd onder andere vanwege een vertraging in de uitvoering van projecten en meer inkomsten uit de exploitatie zijn de verwachte rente-inkomsten over het saldo in de schatkist € 355.000 hoger dan geraamd.	

0.8 Vrijval accres decembercirculaire 2024 196

In de decembercirculaire 2024 is € 196.000 aanvullend accres ontvangen. Bij de besluitvorming van de decembercirculaire is besloten dit bedrag te betrekken bij de voorbereiding van de 1e bestuursrapportage 2025 en Kadernota 2026 waar het als potentieel dekkingsmiddel kan worden ingezet.

1.1 Indexatie Begroting 2025 Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland 35

De loon- en prijsontwikkeling (Indexering) van de begroting 2025 van de Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland leidt tot een structurele verhoging van de bijdrage. Dekking komt uit de stelpost loon- en prijs.

2.1 Bijstelling begroting DVO 2 en accountmanagement De Meerlanden 261

Bij het opstellen van de jaarstukken 2024 is geconstateerd dat de budgetten voor het beheer en onderhoud van de openbare ruimte, o.a. door areaaluitbreiding en indexatie, niet passend zijn. Ten behoeve van 1e bestuursrapportage 2025 zijn de budgetten geactualiseerd.

De totale bijstelling in 2025 is € 440.700. Hiervan heeft € 159.300 betrekking op verkeer en vervoer en schoonhouden buitenruimte (taakveld 2.1) en € 281.400 betrekking op openbaar groen en openluchtrecreatie (taakveld 5.7).

Deze totale kostenstijging bestaat uit een aantal componenten:

1. toegenomen kosten van de dienstverleningsovereenkomst met De Meerlanden als gevolg van indexatie en areaaluitbreiding (€ 211.300). Dekking van deze kosten komt voor € 75.400 uit de stelpost loon-prijs (indexatie) en € 135.800 uit de stelpost areaal. Per saldo is het effect op exploitatie nihil.

2. een vast bestek aan losse projecten, areaaluitbreiding water en het onderhoud van de Hornmeer die niet in de programmabegroting zijn opgenomen (€ 324.350). Hiervan wordt € 213.800 gedekt uit bestaande budgetten respectievelijk de eerder opgenomen stelposten voor Hornmeer en areaal. Per saldo is het effect op exploitatie € 110.550 nadelig.

3. toezicht De Meerlanden/ accountmanagement De Meerlanden

Bij de vorming van de kernorganisatie (zie raadsbesluit 9 december 2021) is 4 vte door de raad beschikbaar gesteld voor het accountmanagement van De Meerlanden (€ 458.300, waarvan € 159.300 gedekt uit de rioolheffing). In afwachting van de besluitvorming over de invulling van deze functies worden deze formatieplekken vooralsnog ingevuld met externe inhuur. De totaal geraamde kosten voor het accountmanagement (doorbelast vanuit programma 7) en toezicht zijn geraamd op € 395.700. Vanuit de budgetten die bij de vorming van de kernorganisatie beschikbaar zijn gesteld is (gedeeltelijk) dekking.

Daarnaast is aanvullend dekking beschikbaar uit het loonkostenbudget van de kernorganisatie (€ 176.600).

4. Overige afwijkingen van per saldo € 22.150 nadelig.

Na bovenstaande dekkingsvoorstellen is het per saldo effect op de exploitatie in 2025 € 2.800 nadelig. Indien er geen bijstelling plaatsvindt van de budgetten treedt er opnieuw een overschrijding van de kosten op, aangezien de werkzaamheden en de indexatie plaatsvinden op basis van contracten die hiervoor zijn afgesloten. In eerdere P&C documenten is voor de overschrijding van de kosten openbare ruimte als gevolg van areaaluitbreiding al een winstwaarschuwing afgegeven

6.1 Wmo collectief vervoer 54

De begroting voor 2025 moet met € 110.000 worden bijgesteld. Deze bijstelling is noodzakelijk omdat meer inwoners vaker en langer reizen dan voorgaande jaren. We zien dat inwoners het vertrouwen terug hebben gekregen in het Wmo vervoer en dat men er weer vaker op uit gaat. Dekking van deze kosten vindt (gedeeltelijk) plaats uit de stelpost loon- en prijs en de stelpost areaal.

De begroting wordt structureel gewijzigd vanwege een technische aanpassing voor raming van de eigen bijdrage. In 2025 verwachten we € 48.000 aan opbrengsten eigen bijdrage.

6.3 Vroegsignalering Schuldhulpverlening 31

Sinds 2021 is vroegsignalering van schulden wettelijk verplicht. Vaste lasten leveranciers doen nu ruim 1.000 meldingen van inwoners betalingsachterstanden per jaar bij de gemeente. De gemeente moet deze inwoners een gesprek aanbieden, zodat er sneller hulp ingezet kan worden. Het opvolgen van zo'n groot aantal meldingen is niet meer haalbaar binnen de reguliere formatie.

Het rijk stelt structurele financiering van € 31.000 beschikbaar (zie programma 8). Dit wordt door de gemeente structureel aangevuld met € 20.000, zodat we effectief persoonlijk contact met de inwoner kunnen leggen om ergere problemen voorkomen. Bij vroegsignalering gaat het vaak al om hoge bedragen die inwoners niet hebben betaald. Niets doen kan leiden tot hoge schulden bij steeds meer schuldeisers, waardoor het moeilijker wordt om hun medewerking te krijgen aan een schuldenregeling.

6.60 Wmo Hulpmiddelen 9

Onder dit taakveld vallen rolstoelen, woonvoorzieningen, vervoersvoorzieningen, leges voor gehandicaptenparkeerkaarten en kosten voor medische advisering van deze voorzieningen. Vanwege de ingang van het nieuwe contract per 1 maart 2025 moet het budget in 2025 incidenteel met € 63.500 worden bijgesteld. In maart 2025 gaat de nieuwe aanbesteding voor hulpmiddelen in. Het structurele effect van de gewijzigde prijzen (€ 9.000) voor de hulpmiddelen is nog niet meegenomen in de begroting. Het effect hiervan wordt gedekt uit de stelpost loon- en prijs.

6.712 Wmo begeleiding 229

Het aantal inwoners dat gebruik maakt van begeleiding neemt toe. Ook nemen de kosten toe vanwege onder andere de gestegen lonen in deze sector. In 2025 is daarom € 268.000 extra nodig. De verwachte eigen bijdrage van het CAK schatten we vanaf 2025 € 4.100 lager in.

In 2025 wordt € 229.000 gedekt uit de stelpost loon- en prijs en de stelpost areaal.

7.1 Gemeenschappelijke regeling Openbare Gezondheidszorg 58

In het voorjaar van elk jaar levert GR OGZ Amstelland een jaarverslag van het voorgaande jaar op. De jaarstukken 2024 laten zien een positief rekeningresultaat zien. Het verschil met de in rekening gebrachte deelnemersbijdrage wordt verrekend. Voor Aalsmeer is dit een bedrag van € 41.949.

De actualisatie van de begroting 2025 laat een stijging zien, die voor het grootste deel veroorzaakt wordt doordat de indexatie hogere is dan bij de aanvankelijke begroting was ingeschat (5% i.p.v. 3%) en door een herberekening van de inzet voor jeugdgezondheidszorg op basis van de meest actuele kind aantallen.

Voor Aalsmeer neemt de begroting 2025 met € 57.918 toe tot € 1.556.992. Dekking van deze hogere kosten vindt plaats uit de stelpost loon- en prijs.

Begrotingsrechtmatigheid 6.043

0.7 Decembercirculaire 2024 0

Jaarlijks verschijnt in december een circulaire gemeentefonds. Deze betreft primair de afwikkeling van het jaar 2024. Deze circulaire bevat bij uitzondering een meerjarige aanpassing van het accres.

De mutaties in deze circulaire die betrekking hebben op 2025 hebben een voordelig effect van € 196.000. Via deze mutatie wordt dit effect verschoven uit de stelpost areaal, van taakveld 0.8 overige baten en lasten naar de Algemene Uitkering op taakveld 0.7.

2.1 Indexatie en bijstelling DVO 1 Meerlanden gladheidsbestrijding 62

De kosten van de gladheidsbestrijding nemen in 2025 met € 61.700 toe. Dit betreft zowel de bijstelling van de bijdrage uit 2024 (deze heeft in 2024 niet plaatsgevonden) als de indexatie van de budgetten naar het niveau 2025. De tarieven in het tarievenblad 2024 zijn daarbij herberekend op basis van de definitieve index 2023 en de voorlopige index 2024. Deze herberekende tarieven zijn geïndexeerd met de verwachte index voor 2025, deze bedraagt 3,55% o.b.v. cMEV augustusraming 2024. Het effect hiervan bedraagt € 61.700. Deze kosten worden gedekt uit de stelpost loon-prijs

3.3 Indexatie en bijstelling bijdrage DVO 1 Meerlanden Markt 5

De kosten van het uitvoeren van de weekmarkt door De Meerlanden neemt in 2025 met € 5.400 toe. Dit betreft zowel de bijstelling van de bijdrage uit 2024 (deze heeft in 2024 niet plaatsgevonden) als de indexatie van de budgetten naar het niveau 2025. In de tariefberekeningen 2026 wordt beoordeeld in hoeverre het effect van deze stijging van de kosten kan worden meegenomen. De inkomsten uit de marktgelden zijn al een aantal jaren constant, maar lager dan de opgenomen raming.

5.1 Contractmanagement ESA 15

Begin 2024 is gestart met het traject om de contractvorming van de ESA toekomstbestendig te maken. Per 1 januari 2026 wordt de huidige subsidierelatie omgezet in een dienstverleningsovereenkomst (DVO). Om de implementatie van de DVO per 1 januari 2026 te realiseren, is aanvullende inzet van een extern adviesbureau vereist. Voor de afronding van het traject in 2025 is een extra budget van € 15.000 noodzakelijk. Dit bedrag wordt ingezet voor procesbegeleiding, de uitwerking van juridische kaders en de afstemming met stakeholders en hiermee wordt een gestructureerde en juridisch verantwoorde samenwerking tussen de gemeente en ESA per 2026 gewaarborgd. Dekking hiervoor volgt uit de stelpost nieuw beleid.

5.2 Meerjarenonderhoudsplan binnensportaccommodaties 23

Per 1 januari 2026 verandert de contractvorming van ESA van een subsidierelatie naar een dienstverleningsovereenkomst (DVO). In dit kader worden de meerjarenonderhoudsplannen (MJOP) voor buitensport, binnensport, De Oude Veiling (DOV) en de kleedkamers van FC Aalsmeer en Atletiekvereniging Aalsmeer (AVA) geactualiseerd en aangepast van een 10-jarige naar een 20-jarige scope waarmee een toekomstbestendige, duurzame financiële planning wordt gewaarborgd. Het huidige MJOP dateert van 2021. Het benodigde budget voor het opstellen van een geïntegreerd MJOP binnensport + kleedkamers FC Aalsmeer en AVA is € 22.500. Dekking van deze kosten vindt plaats uit de stelpost nieuw beleid. In de programmabegroting 2026 worden de uitkomsten van deze actualisatie meegenomen.

6.1 Ambtelijke inzet AA-organisatie opvang ontheemden Oekraïne 44

Voor de opvang van ontheemden uit Oekraïne in Aalsmeer is personele inzet binnen de AA-organisatie nodig. Uitgangspunt voor de dienstverlening is versterking van de zelfredzaamheid en participatie van de ontheemden in de lokale samenleving. De kosten van de personele inzet binnen de AA-organisatie in 2025 zijn geraamd op € 44.000. Deze kosten worden opgenomen op de limitatieve lijst met Amstelveen (€ 16.000 valt op taakveld 0.2 Burgerzaken (programma 6) en € 28.000 op taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie (programma 1)).

6.1 Participe 11

In 2022 heeft het college besloten om Preventieve Zorg en Ondersteuning (PZO) van Participe Amstelland voor twee jaar te subsidiëren, in plaats van in te kopen. Deze tijdelijke maatregel was bedoeld als overbrugging naar een structurele oplossing voor de opdrachtverlening. In 2024 is besloten om de subsidiëring als methode van opdrachtverlening te continueren in 2025, in afwachting van de uitkomsten van het onderzoek van de rekenkamer. Het beschikbare bedrag in de begroting is aangepast met de prijsindex voor subsidies.

6.1 Opvang Oekraïne 2025

4.885

Ook in 2025 faciliteert de gemeente Aalsmeer de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne. Op dit moment heeft de gemeente Aalsmeer plaats voor 305 vluchtelingen. Voor 2025 is het tarief wat de gemeente krijgt van de rijksoverheid verlaagd van € 61 per dag per plaats naar € 44 per dag per plaats. Dit heeft tot gevolg dat we over 2025 niet langer uitkomen met het budget en dat een aanvullende claim zal worden ingediend om de werkelijke kosten te dekken. Daarnaast zijn wij in 2025 niet meer in de gelegenheid om bepaalde kosten zoals bijvoorbeeld bepaalde psychiatrische ondersteuning binnen dit tarief te leveren. Mocht het Ministerie deze (beperkte) kosten niet vergoeden dan komen we bij de 2e bestuursrapportage met een dekkingsvoorstel voor deze kosten. Mogelijk dat we gedurende 2025 de capaciteit nog verder verhogen. De financiële gevolgen hiervan nemen we in dat geval eveneens mee bij de 2e bestuursrapportage.

6.22 GR GGD Amsterdam Amstelland

16

De taken van de Gemeenschappelijke Regeling GGD Amsterdam-Amstelland worden voor ongeveer 2/3 gefinancierd door rijksmiddelen, welke niet worden geïndexeerd. De in de GR deelnemende gemeenten dragen de resterende 1/3 van de begroting. Gemeenten worden voor het ontbreken van indexatie op de rijksmiddelen gecompenseerd in het gemeentefonds. Voor 2025 komt de verhoging van de bijdrage voor Aalsmeer neer op € 16.000. Het beroep vanuit de gemeente als gevolg van deze indexatie wordt gedekt uit de stelpost loon- en prijs.

6.711 Wmo Hulp bij Huishouden

105

Het aantal inwoners dat gebruik maakt van hulp bij het huishouden neemt toe. Ook nemen de kosten toe vanwege onder andere de gestegen lonen in deze sector. Ondanks een nieuw indicatieprotocol voor hulp bij het huishouden waarbij de gemiddelde indicatie naar beneden wordt bijgesteld bij nieuwe aanvragen en herindicaties is er in 2025 € 104.000 extra nodig.

Dekking hiervoor wordt in 2025 voor € 42.000 uit de stelpost areaal gevonden en voor € 62.800 uit de stelpost loon- en prijs.

6.751 Jeugdhulp

52

Voor de Wmo en de Jeugdwet bestaat er geen apart landelijk indexeringspercentage. Het Rijk gebruikt het OVA-percentage om de tarieven in de Zvw en de Wlz te indexeren. Aangezien zorgaanbieders vaak zorg in meerdere zorgdomeinen leveren, is het voor hen van belang dat de tarieven in de verschillende zorgdomeinen zoveel mogelijk op dezelfde manier worden geïndexeerd. Het bij de begroting 2025 toegepaste OVA percentage van 4,36% is nu bijgesteld naar een percentage van 4,91%. Het bedrag van € 52.000 wordt gedekt uit de stelpost loon- en prijs.

6.821 Jeugdbescherming

-145

De jeugdbescherming voert regie in gezinnen waar sprake is van onveiligheid. In 2024 ging het om circa 30 gezinnen in jeugdbescherming. Als gevolg van een landelijk verplichte tariefsverhoging van 30% is het budget vanaf 2024 opgehoogd. De ophoging van € 185.000 is structureel toegekend per jaar. Deze ophoging was een ultieme poging om de caseload en daarmee de werkdruk te verlagen voor een sector die al jaren onder grote druk staat. De daling van de caseload is/wordt gerealiseerd. Wel blijven er zorgen over o.a. de wachtlijsten bij de jeugdbescherming en gezinnen waarin geen vaste gezinsmanager zit. Mede door het eerder signaleren en oppakken van onveiligheid in de lokale teams van de gemeente zijn er parallel minder gezinnen geweest met een traject bij de jeugdbescherming. De werkwijze IHV in het Sociaal Team heeft hier een belangrijke rol in gespeeld (Intensieve Hulp in Vrijwillig traject). Deze daling was groter dan verwacht. De tariefsverhoging en de daling in het aantal gezinnen heffen elkaar naar verwachting vanaf 2025 op. Hierdoor kan € 145.000 van het opgehoogde bedrag vrijvallen. De stelpost nog te ontvangen compensatie vanuit het Rijk op programma 8 komt hiermee ook te vervallen.

8.1 Schuifpuzzel Kudelstaart

300

Op 27 maart heeft de gemeenteraad de gebiedsvisie Kudelstaart vastgesteld. In het raadsvoorstel is toegelicht dat voor een verdere programmatische dan wel projectmatige uitwerking van de geformuleerde ambities op een later moment budget moet worden vrijgemaakt. Het voorstel is om een bestemmingsreserve hiervoor aan te maken. Totaal benodigd bedrag is € 300.000. Dekking vindt plaats vanuit de stelpost areaal/behoedzaamheid in 2025. Een deel verwachten we in 2025 uit te geven. Het restant wordt gefaseerd naar 2026 en 2027. De verwachte fasering is: € 125.000 in 2026 en € 125.000 in 2027. Voorstel is om bij de 2de bestuursrapportage 2025 aan te geven hoe de fasering er precies uit zal zien en deze fasering bij 2de bestuursrapportage te verwerken. Met deze € 300.000 kan een eerste start worden gemaakt met het vertalen van de gebiedsvisie en een start te maken met onderzoek naar de ruimtelijke mogelijkheden in Kudelstaart.

8.3 Programmatische aanpak funderingsherstel

464

De programmatische aanpak is ingegeven door de bestuurlijke wens inzicht te krijgen in de funderingsproblematiek. Het verschijnen van het rapport 'Goed gefundeerd' van de Raad voor de leefomgeving en infrastructuur is hier mede de aanleiding van. Dit programma geeft steun aan de in het raadsprogramma genoemde onderwerpen energie en duurzaamheid. Investeren in duurzaamheid bij panden die constructieve problemen hebben, zijn op termijn geen duurzame financiële investering. Dit programma bevat de start van een driejarige monitoring van de funderingsproblematiek. In dit programma selecteren we jaarlijks tien bouweenheden (hotspots) waarbij we uitgaan van gemiddeld vijf woningen per bouweenheid. Naast monitoring is ook voorzien in actieve communicatie met eigenaren om deze actief mee te nemen in de problematiek. Wanneer eigenaren niet tijdig voorzien in de noodzakelijke maatregelen om de constructieve veiligheid te borgen zal moeten worden overgegaan tot bestuursrechtelijke handhaving. Het betreft een nieuwe taak die niet binnen de huidige formatie kan worden opgevangen en waarvoor we extern moeten inhuren.

De geraamde kosten voor 2025, 2026 en 2027 zijn respectievelijk € 135.000 (€ 85.500 personele kosten en € 49.500 overige kosten), € 156.000 (€ 101.000 personeel en € 55.000 overig) en € 173.000 (€ 106.000 personeel en € 67.000 overig). De personele kosten worden opgenomen op de limitatieve lijst met Amstelveen.

Dekking van deze kosten vindt plaats uit een bestemmingsreserve die daartoe wordt ingesteld.

8.3 Project handhaving eilanden Westeinderplassen

207

De Westeinderplassen is een waardevol natuur- en recreatiegebied met ruim 400 eilanden. Er is toenemende (bestuurlijke) aandacht voor illegale activiteiten en bouwwerken op deze eilanden, waarvan sommige mogelijk ook vervuild zijn en niet voldoen aan de regels uit het Omgevingsplan. Deze pilot omvat een gefaseerde aanpak voor toezicht en handhaving op 15 (nog nader te selecteren) eilanden. Het doel is om vervuiling, illegale bouwwerken en strijdig gebruik te inventariseren en aan te pakken, en bewustwording te creëren over de geldende regels. De aanpak bestaat uit drie fasen: een communicatiecampagne, inventarisatie van de grootste overtredingen en gefaseerde handhaving. De communicatiecampagne richt zich op het informeren van eigenaren en gebruikers over de regels. De inventarisatie omvat analyses en inspecties van de eilanden. De handhaving richt zich op het aanpakken van overtredingen volgens de Uitvoerings- en Handhavingsstrategie Aalsmeer 2025-2029.

Verwachte resultaten zijn vermindering van vervuiling en illegale bouwwerken, verhoogde bewustwording en naleving van regels, en verbeterde kwaliteit en recreatieve waarde van het gebied. Het project heeft een budget van € 207.200 en een tijdsplanning van 18 maanden. Periodieke evaluaties en een eindrapportage zullen de voortgang en resultaten monitoren. Dekking van deze kosten vindt plaats uit een bestemmingsreserve die daartoe wordt ingesteld.

3 Kredieten en overige voorzieningen

3.1 Overzicht kredieten

	Mutaties kredieten			
	2025	2026	2027	2028
Overige investeringen	-846	241	285	0
Totaal	-846	241	285	0

3.2 Toelichting mutaties

Overige investeringen	-846
------------------------------	-------------

Kunstgrasvelden RKDES **125**

In overeenstemming met het Meerjaren Investeringsplan (MIP) worden de kunstgrasvelden van zowel het hoofdveld als veld 2 in 2026 vervangen. In 2025 wordt hiervoor gestart met de voorbereidende werkzaamheden en wordt een deel van de benodigde investering (€ 62.500 per veld) uit 2026 naar 2025 overgeheveld.

Kunstgrasvelden FC. Aalsmeer **-366**

In overeenstemming met het Meerjaren Investeringsplan (MIP) dienen de kunstgrasvelden van zowel het hoofdveld, veld 2 als veld 3 te worden vervangen. Oorspronkelijk was de vervanging van veld 2 gepland voor 2025. In 2025 wordt alleen de voorbereiding uitgevoerd € 62.500. De begrote kosten voor uitvoering (€ 428.500) schuift door naar 2026.

Voor veld 3, waarvan de vervanging oorspronkelijk voor 2026 gepland stond, wordt het budget voor de voorbereidende werkzaamheden (€ 62.500) naar voren gehaald.

Afronding Jac. Stammespark (voorheen Machinepark) **100**

De werkzaamheden van de herinrichting van de Machineweg, met name de herinrichting van de kruising met de Middenweg zijn flink uitgelopen. Daardoor is realisatie van het Jac Stammespark ter hoogte van de terreinen naast het Zwanenwater vertraagd en zijn de kosten van de aanleg van het park toegenomen. In dit gebied worden nog twee vissteigers gerealiseerd. Ook wordt een "herkenbare entree" van het gebied geplaatst samen met nog wat bewegingstoestellen, zoals deze door het gehele Jac Stammespark voorkomen.

Bluswatervoorzieningen **-285**

De Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland heeft een analyse gemaakt van de bluswaterdekking in Aalsmeer. Naar aanleiding hiervan wordt het aantal brandkranen in opdracht van de gemeente uitgebreid door waterbedrijf PWN (beheerder van het drinkwaternet). Hiervoor is met ingang van 2023 voor 4 jaren, per jaar € 285.400 krediet beschikbaar gesteld. De werkzaamheden worden voorbereid in overleg met de beheerders van de waterleidingnetten in Aalsmeer. De uitvoering van deze werkzaamheden vindt plaats vanaf 2025. Gevraagd wordt om een deel (€ 285.400) van het krediet van 2025 door te schuiven naar 2027. De gevolgen voor de kapitaallasten worden verwerkt bij actualisatie kapitaallasten bij de programmabegroting 2026.

Verlagen investering noodstroomvoorziening Raadhuis

-470

In de Kadernota 2025 werd een initiële inschatting gemaakt van de kosten voor de aanleg van de noodstroomvoorziening voor het gemeentehuis, evenals de bijbehorende jaarlijkse onderhoudskosten. Tijdens de verdere planvorming is gebleken dat de benodigde voorziening kon worden aangepast, waardoor de kostenraming dienovereenkomstig kon worden bijgesteld. Deze aanpassing resulteert in een verlaging van zowel de aanlegkosten als de jaarlijkse onderhoudskosten.

Crisisbeheersing communicatiemiddelen

50

Dit betreft een krediet (€ 50.000 (afschrijvingstermijn 5 jaar)) om een aantal zaken (infrastructuur, apparatuur en communicatiemiddelen) te kunnen aanschaffen in geval de gemeente onverhoopt wordt geconfronteerd met een langdurige stroomuitval.

3.3 Overige toelichtingen

Nieuwbouw zwembad de Waterlelie

Momenteel loopt de definitiefase waarin het Programma van Eisen (PvE) en de stukken voor de aanbestedingsprocedure worden opgesteld. Dat heeft onder meer geleid tot publicatie op Tenders van de opdracht om te komen tot nieuwbouw van een overdekt zwembad op basis van een Design & Build overeenkomst (UAV-GC 2025) op het bestaande perceel van zwembad De Waterlelie in Aalsmeer. Bij de opmaak en samenstelling van het PvE en de aanbestedingsprocedure is uitgebreid en zorgvuldig gebruik gemaakt van participatie door zwembadgebruikers, inwoners van Aalsmeer, management en medewerkers van ESA en daartoe gespecialiseerde adviseurs. Ook zijn benodigde onderzoeken in opdracht gegeven. Er is een projectleider die verantwoordelijk is voor het PvE en de aanbestedingsprocedure en intern projectmanagement met ruime ervaring in vergelijkbare trajecten in andere gemeenten.

3.4 Overige mutaties voorzieningen

	Voorzieningen			
	2025	2026	2027	2028
Voorziening beheer gebouwen	-165	0	0	0
Totaal	-165	0	0	0

3.5 Toelichting mutaties

Voorzieningen

-165

Aanpassing begrote uitgaven van voorziening gebouwen

-165

De afgelopen jaren is gebleken dat de onderhoudskosten die ten laste van de onderhoudsvoorzieningen gaan afwijken van de begroting. Om beter aan te sluiten bij de het onderliggende meerjaren onderhoudsplan (MJOP) is het noodzakelijk de begroting structureel hierop aan te passen. Deze structurele aanpassing past binnen het totaal van de beschikbare middelen die in de voorzieningen aanwezig zijn.

4 Overige zaken

Risicoparagraaf

In de jaarstukken 2024 is een geactualiseerde paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing opgenomen. Naar aanleiding daarvan zijn de daarin opgenomen risico's opnieuw beoordeeld. In het hoofdstuk weerstandsvermogen en risicobeheersing van de Kadernota 2026, die tegelijk met deze 1e bestuursrapportage is verschenen is ingegaan op twee nieuwe risico's: crisisbeheersing en het mogelijk vormen van een risicoreserve nieuwbouw zwembad. Bij de eerstvolgende actualisatie voor de programmabegroting 2026 komen wij hierop terug.

Ombuigingen

In maart 2023 is opdracht gegeven aan de AA-organisatie om te komen met ombuigingsvoorstellen. Bij de behandeling van de Kadernota 2025 zijn deze ombuigingsvoorstellen meerjarig vastgesteld. Dit is het startsein geweest om de (aanvullende) uitwerking en realisatie van de voorstellen uit te voeren. Met deze update geven we aan hoe ver het staat het de realisatie van deze ombuigingen.

Bedrag x € 1.000		Meerjarenraming			
Progr.	Omschrijving voorstel	2025	2026	2027	2028
1	Besparen op subsidiebeleid		100	200	500
2	Onderwijsachterstandenbeleid		100	100	100
2	Versoberen nieuwbouw Oosteindedriehoek				60
3	Citymarketing /Visit Aalsmeer	75	75	75	75
3	Uitbreiden digitaal nachtregister	100	100	100	100
3	Klimaatbeleid	150	150	150	150
4	Beheer en onderhoud OR	150	300	300	300
4	Areaal winkelcentra verlagen naar B	90	90	90	90
5	Verlaging onderhoudsniveau maatschappelijk vastgoed	50	50	50	50
8	Besparing op taken en kosten AA-organisatie en bedrijfsvoering	300	300	300	300
Financieel effect ombuigingsvoorstellen (Kadernota 2025)		915	1.265	1.365	1.725

Besparen op subsidiebeleid

De concrete invulling van de bezuinigingen op subsidies oplopend tot € 500.000 is ingevuld. Voor 2026 loopt de realisatie op schema.

Onderwijsachterstandenbeleid

In de vorige bestuursrapportage was al toegelicht dat de voorgenomen structurele beleidsontwikkelingen zijn stopgezet. Daarmee kan de bezuiniging worden gerealiseerd.

Versoberen nieuwbouw IKC Oosteindedriehoek

Door een wijziging in het programma van eisen, waardoor het investeringsbedrag met € 2,4 miljoen is verlaagd, wordt deze taakstelling gerealiseerd.

Visit Aalsmeer

Zoals aangekondigd in de vorige bestuursrapportage is gekeken of het bedrijfsleven wil bijdragen aan de marketing voor Aalsmeer. Vooralsnog is er nog geen cofinanciering gevonden. Daarmee blijft staan dat de activiteiten plaatsvinden binnen het budget van € 25.000.

Uitbreiden digitaal nachtregister

Voor de uitbreiding van het nachtregister met de particuliere verhuur en B&B is een aanpassing van de huisvestingsverordening nodig. Die is al wel in gang gezet, maar nog niet gerealiseerd. Dit betekent dat het zeer onzeker is of de taakstelling van € 100.000 dit jaar wordt gehaald.

Klimaatbeleid

Dit ombuigingsvoorstel is in de programmabegroting 2025 gerealiseerd door het verlagen van de budgetten voor duurzaamheid en klimaat.

Beheer en onderhoud Openbare Ruimte

Doordat het contract met De Meerlanden is verlengd, kan er in 2025 en 2026 nog geen besparing worden gerealiseerd door een aanbesteding. Voor 2026 wordt de taakstelling ingevuld met een bijdrage uit de reserve buitenruimte. Voor 2027 en verder wordt nog wel uitgegaan van een besparing als gevolg van een nieuwe aanbesteding.

Areaal winkelcentra beeldkwaliteit verlagen van A naar B

Momenteel vindt nog de doorrekening plaats van het effect van de verlaging. Een definitieve uitkomst is er nog net, maar wel is al duidelijk dat slechts een klein deel van de bezuiniging kan worden gerealiseerd.

Verlaging onderhoudsniveau maatschappelijk vastgoed

Dit wordt gerealiseerd.

Besparing op taken en kosten AA-organisatie en bedrijfsvoering

Dit ombuigingsvoorstel is in de programmabegroting 2025 gerealiseerd door het verlagen van de dienstverleningsbijdrage.

Evaluatie samenwerking met Amstelveen

Zoals vastgelegd in de samenwerkingsovereenkomst dienen Aalsmeer en Amstelveen de samenwerking te evalueren om te komen tot nieuwe afspraken. Om deze evaluatie uit te voeren is bij drie partijen een uitvraag gedaan waar & Van der Laar als beste uit naar voren gekomen is. Naar verwachting wordt dit onderzoek rond de zomervakantie afgerond. Naast een evaluatie wordt dit jaar ook de Berenschot Benchmark Formatie en Kosten uitgevoerd waarbij inzicht wordt geboden in de uitvoeringskosten en de formatie verdeeld over 226 taken binnen de gemeente verdeeld over primair proces en overhead. Ook dit onderzoek wordt rond de zomervakantie afgerond.

5 Bijlagen

5.1 Dienstverleningsbijdrage en limitatieve lijst

Dienstverleningsbijdrage aan de Gemeente Amstelveen	
Omschrijving (bedrag x € 1.000)	2025
Dienstverleningsbijdrage conform 2e bestuursrapportage 2024	20.462
Mutaties dienstverleningsbijdrage 1e bestuursrapportage 2025	0
Onderhoud en beheer elektrische shovel begraafplaats	5
Vroegsignalering schuldhelpverlening	53
Klachtenfunctionaris zorgaanbieders W&I	19
Juridisch analist SoSa	21
Juridisch adviseur sociaal domein SRV	32
Medewerker interne controle W&I	26
Contractmanager P&A	28
Bijstelling dienstverleningsbijdrage 2025	-244
Dienstverleningsbijdrage conform 1e bestuursrapportage 2025	20.403

Limitatieve Lijst	
Omschrijving (bedrag x € 1.000)	2025
Bestuurlijke en directiebesluiten	
Uitvoering Woo	32
Taakmutatie invoering WKB 2022 t/m 2026	17
ICT bijdrage aan Amstelveen incidenteel	430
Limtatieve Lijst conform opdrachtbrief 21-02-2023	479
Mutaties 1e bestuursrapportage 2023	
Accountmanager Servicepunt Energieadvies Aalsmeer	40
Adviseur energietransitie Aalsmeer	194
Medewerker communicatie proces en participatie energie	67
Registratie tijdelijk verblijfadres, 0,9 VTE schaal 8 tm 2026	87
Mutaties kadernota 2024	
Kwaliteitsadvies (sturing op jeugdhulp)	57
Registratie, dossiervorming en inzicht in de jhv (frontoffice/aanmeldteam)	117
Continueren inzet jeugdhulpverlening op peil	53
Bestendinging inzet grip op jeugdhulp (gedragswetenschapper)	38
project inzet jeugdhulpverlening	35
Functioneel applicatiebeheer jeugd	29
Primaire proces jeugdhulpverlener	51
Vroegsignalering	35
Mutaties 2e bestuursrapportage 2023	
Versterken capaciteit loket afdeling SV (POK)	56
GGZ/W&I (POK)	25
Aanvulling opleidingsbudget voor extra leerlijn menselijke maat (POK)	25
Mutaties 1e bestuursrapportage 2024	
Pilot Wijkregisseur	18
Adviseur kunstwerken	49
GGZ/W&I (POK)	13
Mutaties kadernota 2025	
Indicatie adviseurs WMO	126
Regio coördinator Begeleid Thuis en Beschermd Verblijf	15
Bereikbaarheidsregisseur Aalsmeer	45
Kwaliteitsadviseur Burgerzaken (0,25 vte, schaal 10)	15
Adviseur Burgerzaken (0,5 vte, schaal 10)	15
Functiescheiding en kluishygiëne (0,5 vte, schaal 7)	46
Toename SiSa-regelingen / SPUK's	16
Mutaties Programmabegroting 2025	
Warmteadviseur Aalsmeer	136
Mutaties 1e bestuursrapportage 2025	
Flexibele schil grote projecten	394
Beleidsadviseur advisering maatschappelijke ondersteuning	2
Consulent verstrekking leefgeld	12
Migratiemedewerkers registratie ontheemden in BRP	16
Accountmanager Servicepunt Energieadvies Aalsmeer	13
Adviseur energietransitie Aalsmeer	30
Medewerker communicatie proces en participatie energie	30
Projectleiding W&I 'Van school naar duurzaam werk'	18
Programmatische aanpak funderingsmonitoring	86
Externe communicatieadviseur project eenvoudige formulieren POK	11
Campagnes en ontwikkeling animaties POK	10
Doorontwikkeling digitale dienstverlening POK	12
Omgevingsmanager P&A	25
Ontwerp P&A verzwaring e-net	5

Limitatieve Lijst	
Omschrijving (bedrag x € 1.000)	2025
Toezichthouder uitbreiding elektranet	59
Medewerker energietransitie/ondersteuner	47
Project handhaving eilanden Westeinderplassen OTH en HOR	57
Project handhaving eilanden Westeinderplassen JZ SRV	10
Functiescheiding en kluishygiëne	29
Uitvoeringskosten Kinderopvangtoeslagaffaire KOT	180
Fiscaal in Control	38
Programmamanager werving locaties en advisering	14
Digitale dienstverlening en toegankelijkheid	53
Procesregisseur werkwijze IHV	16
Subtotaal bestuurlijke en directie besluiten	3.047
Projecten (o.b.v. nacalculatie)	
Grondexploitaties en facilitair grondbeleid	pm
Meerjarig onderhoud gebouwen, fee MOP	21
Meerjarig onderhoud gebouwen, overhead MOP	14
Meerjarenprojectenplan Buitenruimte	pm
Grote projecten met kredietaanvraag	pm
Subtotaal projecten	35
Regiotaken	
Regiosecretaariat schoolmaatschappelijk werk	40
Leerplichtadministratie	8
Internationale schakelklas	10
Bijdrage huisvesting ISK 2023-2024	53
Bijdrage huisvesting ISK convenant 2022-2027	25
Huisverbod, declaratie op urenbasis (€ 3.600 per jaar)	pm
Gemeentebelastingen Amstelland(GBA) - uitvoeringskosten	851
GBA - proces en gerechtskosten	pm
Subtotaal regiotaken	987
Totaal Limitatieve Lijst	4.069