



Gemeente Aalsmeer



## 1e Bestuursrapportage 2026

## Inhoudsopgave

<b>Inhoudsopgave.....</b>	<b>2</b>
<b>1 Algemeen .....</b>	<b>4</b>
Inleiding .....	4
Leeswijzer.....	8
<b>2 Programma's .....</b>	<b>10</b>
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 .....	22
2.2.1 Beleidsrealisatie .....	22
2.2.2 Overzicht mutaties .....	24
2.2.3 Toelichting mutaties .....	24
2.3 Economie en duurzaamheid .....	26
2.3.1 Beleidsrealisatie .....	26
2.3.2 Overzicht mutaties .....	27
2.3.3 Toelichting mutaties .....	27
2.4 Openbare ruimte .....	28
2.4.1 Beleidsrealisatie .....	28
2.4.2 Overzicht mutaties .....	29
2.4.3 Toelichting mutaties .....	30
2.5 Ruimtelijke ontwikkeling.....	33
2.5.1 Beleidsrealisatie .....	33
2.5.2 Overzicht mutaties .....	35
2.5.3 Toelichting mutaties .....	35
2.6 Bestuur, bevolking en veiligheid .....	38
2.6.1 Beleidsrealisatie .....	38
2.6.2 Overzicht mutaties .....	39
2.6.3 Toelichting mutaties .....	39
2.7 Overhead .....	43
2.7.1 Overzicht mutaties .....	43
2.7.2 Toelichting mutaties .....	43
2.8 Algemene dekkingsmiddelen.....	45

---

2.8.1 Overzicht mutaties .....	45
2.8.2 Toelichting mutaties .....	46
<b>3 Kredieten en overige voorzieningen .....</b>	<b>53</b>
3.1 Overzicht kredieten .....	53
3.2 Toelichting mutaties .....	53
3.3 Overige toelichtingen .....	54
<b>4 Overige zaken .....</b>	<b>56</b>
<b>5 Bijlagen .....</b>	<b>58</b>
5.1 Dienstverleningsbijdrage en limitatieve lijst .....	58

## 1 Algemeen

### Inleiding

De 1e bestuursrapportage 2026 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 2026. 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.

Deze rapportage is opgesteld volgens de uitgangspunten van de Financiële verordening 2025. Behalve de financiële afwijkingen in 2026 zijn ook de budgetneutrale, structurele effecten van mutaties die dit jaar zijn ontstaan onderdeel van deze rapportage.

Ontwikkelingen en mutaties die vanaf 2027 een financieel effect hebben zijn onderdeel van de besluitvorming van de programmabegroting 2027 waar de integrale afweging van de inzet van middelen plaatsvindt. In verband met de gemeenteraadsverkiezingen en de coalitiebesprekingen vindt die afweging, in afwijking van andere jaren, pas plaats op het moment dat de nieuwe coalitie is gevormd. In de brief gemeentesecretaris: meerjarenbeeld 2027-2030 d.d. 6 mei 2026 bent u over actuele stand van zaken omtrent het Meerjarenbeeld 2027 - 2030 geïnformeerd.

Na verwerking van de mutaties uit deze bestuursrapportage resteert voor 2026 een positief begrotingsresultaat van € 2,122 miljoen. Dit resultaat wordt echter beïnvloed door incidentele meevallers. Daarnaast zijn er meerdere structurele kostenontwikkelingen zichtbaar die in deze rapportage nog niet of slechts beperkt doorwerken naar de meerjarenraming.

Het positieve begrotingsresultaat na verwerking van de mutaties geeft daarmee geen structurele budgettaire ruimte weer, maar vooral een momentopname op basis van incidentele en technische effecten.

In het algemeen kan worden geconcludeerd dat de (beleidsmatige) uitvoering van de programmabegroting 2026 op schema ligt en dat daar waar vertraging zichtbaar is zaken wel al in uitvoering zijn genomen. Echter een toenemende uitvoeringsdruk en capaciteitsvraagstukken nemen een steeds prominentere stap naar voren.

In meerdere programma's is sprake van vertraging in de uitvoering van beleidsvoornemens. Deze vertragingen houden vooral verband met beperkte beschikbare capaciteit, prioritering binnen de organisatie en de complexiteit van lopende dossiers. Dit raakt niet zozeer de beleidsambities zelf, maar wel het tempo en de haalbaarheid van uitvoering binnen de gestelde termijn.

In onderstaande tabel vindt u een overzicht van het verloop van het begrotingssaldo in 2026: van de oorspronkelijke (primitieve) begroting tot het saldo na verwerking van de mutaties uit deze rapportage.

## Gemeente Aalsmeer

Bedrag x € 1.000	Verloop 2026			Verloop meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	2027	2028	2029
<b>Programmabegroting</b>	<b>124.180</b>	<b>126.055</b>	<b>1.875</b>	<b>397</b>	<b>-1.235</b>	<b>-2.151</b>
<b>Mutaties na Programmabegroting:</b>						
Raadsbesluiten voorgaand jaar	4.776	5.343	567	593	641	641
<b>Voor 1e Bestuursrapportage</b>	<b>128.955</b>	<b>131.398</b>	<b>2.442</b>	<b>989</b>	<b>-594</b>	<b>-1.510</b>
01 Sociaal domein	5.844	331	-5.513	141	139	139
02 Onderwijs en ontplooiing	11	41	30	0	0	0
03 Economie en duurzaamheid	25	-235	-260	0	0	0
04 Openbare ruimte	1.361	606	-755	0	0	0
05 Ruimtelijke ontwikkeling	841	475	-366	0	0	0
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	188	41	-147	10	10	10
07 Overhead	184	0	-184	0	0	0
08 Algemene dekkingsmiddelen	-1.328	5.546	6.874	-151	-150	-150
<b>Mutaties 1e Bestuursrapportage</b>	<b>7.126</b>	<b>6.805</b>	<b>-321</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totaal na 1e Bestuursrapportage</b>	<b>136.081</b>	<b>138.203</b>	<b>2.122</b>	<b>989</b>	<b>-594</b>	<b>-1.510</b>

### *Raadsbesluiten voorgaand jaar*

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

- Raadsbesluit septembercirculaire 2025 incl. bijstelling budgetten BUIG- raad 6 november 2025
- Raadsbesluit Uitbreiding formatie griffie – raad 13 november 2025
- Raadsbesluit Wijzigingsbesluit Omgevingsplan Bruidsschat bouwen – raad 11 december 2025

### *Mutaties 1e bestuursrapportage*

Het saldo van de mutaties uit deze bestuursrapportage is € 0,321 miljoen nadelig. Hierna gaan we op de wijzigingen groter dan € 0,1 miljoen in:

- Extra lasten inburgering - € 0,150 miljoen nadelig als gevolg van een toegenomen aantal statushouders in combinatie met niet vergoede kosten voor kinderopvang en reizen.
- Bijstelling van de budgetten Wmo (hulp bij de huishouding, dagbesteding, begeleiding, vervoer en dagbesteding) – per saldo € 0,238 miljoen voordelig.  
In de 1e bestuursrapportage 2025/ Kadernota 2026 zijn de ramingen voor de Wmo bijgesteld. Naar nu blijkt blijft de ontwikkeling van de lasten achter bij de ramingen die zijn gedaan. De budgetten zijn hiervoor bijgesteld.
- Lagere opbrengsten waterverblijfsbelasting - € 0,170 miljoen als gevolg van een onjuiste aanname bij het uitvoeren van de motie RAP-raad in de programmabegroting 2023. Na afronden van het onderzoek van de volledigheid van de verblijfsbelasting resulteert een opbrengst (€ 0,08 miljoen).
- Negatief rekeningresultaat 2025 en bijstelling bijdrage 2026 Omgevingsdienst NZKG - € 0,191 miljoen nadelig

Over 2025 is het rekeningresultaat van de Omgevingsdienst negatief. Dit wordt doorbelast aan de deelnemers (€ 0,131 miljoen nadelig). Daarnaast wordt de bijdrage voor 2026 verhoogd met € 0,06 miljoen, omdat de lasten zijn bijgesteld op basis van de afspraken in de Uitvoeringsovereenkomst 2026 en de resultaten 2025.

- Energielasten openbare verlichting - € 0,138 miljoen nadelig  
Betreft een bijstelling van de begroting op basis van de meest recente cijfers voor energielevering, platformvergoedingen, energiebelasting en netbeheerkosten.
- Terugdraaien ombuigingsvoorstel Kwaliteitsbeeld onderhoud winkelcentra naar B - € 0,090 miljoen nadelig  
In de programmabegroting 2026 is een stelpost opgenomen die betrekking heeft op de eerdere ombuigingsopgave (€ 90.000, besluitvorming Kadernota 2025). Deze stelpost blijkt in de praktijk niet realiseerbaar.
- Aanvullend budget Omgevingsvisie Aalsmeer - € 0,108 miljoen nadelig  
Ten behoeve van het opstellen van de Omgevingsvisie is inzet van medewerkers van de AA-organisatie nodig waarvan de kosten niet vallen binnen de dienstverleningsbijdrage.
- Opbrengst grondverkoop - € 0,475 miljoen voordelig  
Betreft de opbrengst van de Molenvlietweg 24 en acht locaties voor trafohuisjes.
- Opruimingskosten Jac. Takkade - € 0,103 miljoen nadelig  
Vanwege het flora & fauna onderzoek zijn de opruimwerkzaamheden vertraagd waardoor het eerder toegekende budget uit 2025 niet is besteed en opnieuw wordt aangevraagd.
- Uitvoering procesnotitie arbeidsmigranten - € 0,108 miljoen nadelig  
Om het door de raad vastgestelde programma arbeidsmigranten te kunnen opzetten zijn (meerjarig) budgetten nodig.
- Doorontwikkeling kernorganisatie Aalsmeer - € 0,473 miljoen nadelig  
Op 1 januari 2022 is de kernorganisatie Aalsmeer gestart. Na een startup fase is de organisatie in de volgende fase gekomen wat vraagt om investeren in structuur, processen en mensen. Doen we dit niet dan valt de omvang van de kernorganisatie terug naar het niveau van 2022 en kan niet worden uitgevoerd wat wel van de kernorganisatie gevraagd wordt. Daarom is de doorontwikkeling van de KOA van essentieel belang.
- Vrijval stelpost loon-prijs - € 0,683 miljoen voordelig  
In de programmabegroting is een stelpost loon-prijs opgenomen met als doel de programmabudgetten in de begroting te "compenseren" voor het effect van loon- en prijsinflatie. Na alle voorstellen uit deze 1e bestuursrapportage resteert een niet besteed gedeelte van deze stelpost dat kan vrijvallen ten gunste van het begrotingsresultaat 2026.

Daarnaast zijn alle overige mutaties met een per saldo effect van € 0,106 miljoen nadelig in deze 1e bestuursrapportage toegelicht onder de afzonderlijke mutaties per programma in hoofdstuk 2.

Verder zijn in deze 1e bestuursrapportage de uitgaven en inkomsten voor de opvang van Oekraïners (budgetneutraal) opgenomen.

De in deze rapportage opgenomen saldi zijn exclusief het effect uit de actualisaties van het 'Meerjarenprojectenplan Buitenruimte Aalsmeer 2026-2029' 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 18 juni 2026).

Eind maart is de Voorjaarsnota 2026 van het Rijk verschenen. De uitkomst daarvan wordt opgenomen in de raadsbrief meicirculaire 2026 die 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. € 0,06 miljoen aan het Rijk moeten terugbetalen vanwege de afrekening 2025 van het BTW compensatiefonds.

In het raadsvoorstel dat bij deze 1e bestuursrapportage hoort stellen wij u voor dit document vast te stellen, de begroting 2026 te wijzigen conform het overzicht van lasten en baten met mutaties per programma, hoofdstuk 2 Mutaties op programmaniveau, inclusief de voorgestelde mutaties op de reserves en voorzieningen 2026 en opgenomen investeringskredieten voor de jaarschijf 2026 beschikbaar te stellen. Deze 1e bestuursrapportage heeft daarmee het karakter van een eerste begrotingswijziging.

Burgemeester en wethouders van de gemeente Aalsmeer, 12 mei 2026

## Leeswijzer

Deze bestuursrapportage bestaat uit vier hoofdstukken en een bijlage.

In de Inleiding is een korte samenvatting van het beeld dat uit deze 1e bestuursrapportage opgenomen.

Over de voortgang per programma en de toelichtingen op de afwijkingen per programma en per taakveld over de eerste drie maanden van 2026 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 bestuurlijke actiepunten die in de programmabegroting 2026 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 2026*

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

#### 1. Financiële afwijkingen

Op 13 november 2025 is de Financiële verordening Aalsmeer 2025 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 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 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.

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

**Digitale versie 1e bestuursrapportage 2026**

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 ten opzichte van de huidige begroting, toegelicht.

	Voor 1e	Mutaties 1e			Stand na 1e		
	Burap	Bestuursrapportage			Bestuursrapportage		
	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
01 Sociaal domein	-30.478	5.844	331	-5.513	44.252	8.262	-35.990
02 Onderwijs en ontplooiing	-7.031	11	41	30	9.255	2.254	-7.001
03 Economie en duurzaamheid	852	25	-235	-260	759	1.351	592
04 Openbare ruimte	-14.502	1.281	606	-675	26.163	10.986	-15.177
05 Ruimtelijke ontwikkeling	-1.268	841	475	-366	22.442	20.809	-1.634
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	-8.140	188	41	-147	9.275	989	-8.286
07 Overhead	-11.229	184	0	-184	11.414	0	-11.414
08 Algemene dekkingsmiddelen	72.264	-1.328	5.546	6.874	3.600	82.738	79.138
<b>Saldo voor bestemming</b>	<b>469</b>	<b>7.046</b>	<b>6.805</b>	<b>-241</b>	<b>127.160</b>	<b>127.388</b>	<b>228</b>
01 Sociaal domein	150	0	0	0	0	150	150
02 Onderwijs en ontplooiing	50	0	0	0	3.028	3.078	50
04 Openbare ruimte	611	80	0	-80	3.810	4.342	531
05 Ruimtelijke ontwikkeling	-1.201	0	0	0	2.071	871	-1.201
08 Algemene dekkingsmiddelen	2.363	0	0	0	12	2.374	2.363
<b>Reservemutaties</b>	<b>1.974</b>	<b>80</b>	<b>0</b>	<b>-80</b>	<b>8.921</b>	<b>10.815</b>	<b>1.894</b>
01 Sociaal domein	-30.328	5.844	331	-5.513	44.252	8.412	-35.840
02 Onderwijs en ontplooiing	-6.981	11	41	30	12.283	5.332	-6.951
03 Economie en duurzaamheid	852	25	-235	-260	759	1.351	592
04 Openbare ruimte	-13.891	1.361	606	-755	29.974	15.328	-14.646
05 Ruimtelijke ontwikkeling	-2.468	841	475	-366	24.514	21.679	-2.834
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	-8.140	188	41	-147	9.275	989	-8.286
07 Overhead	-11.229	184	0	-184	11.414	0	-11.414
08 Algemene dekkingsmiddelen	74.627	-1.328	5.546	6.874	3.612	85.113	81.501
<b>Saldo na bestemming</b>	<b>2.442</b>	<b>7.126</b>	<b>6.805</b>	<b>-321</b>	<b>136.081</b>	<b>138.203</b>	<b>2.122</b>

(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.

Bedrag x € 1.000	Mutaties 2026			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	2027	2028	2029
<b>Begrotingsrechtmatigheid</b>						
01 Sociaal domein	5.873	340	-5.533	141	139	139
02 Onderwijs en ontplooiing	61	41	-20	0	0	0
03 Economie en duurzaamheid	25	25	0	0	0	0
04 Openbare ruimte	144	144	0	0	0	0
05 Ruimtelijke ontwikkeling	55	0	-55	0	0	0
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	67	0	-67	10	10	10
07 Overhead	108	0	-108	0	0	0
08 Algemene dekkingsmiddelen	-85	5.698	5.783	-151	-150	-150
<b>Totaal</b>	<b>6.248</b>	<b>6.248</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo na bestemming</b>	<b>6.248</b>	<b>6.248</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 2.1 Sociaal domein

### 2.1.1 Beleidsrealisatie

#### Zorg en Welzijn

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status	Toelichting
1	Beheersmaatregelen kosten Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) uitwerken	Uitvoering		Groen	
2	Blijvend inzetten op adequate ondersteuning vanuit de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)	Uitvoering		Groen	
3	Uitvoering preventie onderdelen van het Gezond en Actief leven akkoord en in regionaal verband het regioplan van het Integraal Zorgakkoord. o.a. preventie roken en vaperen, de ketenaanpak valpreventie, Welzijn op recept, eenzaamheidsbestrijding, Nu Niet	Uitvoering		Groen	
4	Uitvoeren mantelzorguitvoeringsplan	Uitvoering		Groen	
5	Uitvoeren WoonWelzijnZorg visie	Uitvoering		Groen	
6	Uitvoering aanpak economische dakloosheid	Uitvoering		Groen	
7	Doordecentralisatie MOBW naar Begeleid Thuis en Beschermd verblijf	Uitvoering		Groen	

#### Werk en Inkomen

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status	Toelichting
1	Uitvoering geven aan het beleidsplan Schuldhulpverlening 2025-2028 "Van stress naar kracht: integrale schuldhulp in Aalsmeer"	Uitvoering		Groen	
2	Uitvoering Participatiewet conform 'Participatiewet in balans'	Uitvoering		Groen	
3	Uitvoering wet 'Van school naar duurzaam werk'	Uitvoering		Groen	
4	Doorontwikkeling naar Werkcentrum Amstel-Venen	Uitvoering		Groen	
5	Samen met de klant en ketenpartners zorgen we voor een succesvolle integratie in de Nederlandse samenleving. Alle inburgeraars krijgen een passend traject aangeboden	Uitvoering		Groen	

## Jeugd

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status	Toelichting
1	Voorzetten pilot Ervaringsdeskundigheid jeugd 2024-2026	Uitvoering		Groen	Doorontwikkeling vd veiligheidsketen wordt nu onderzocht, inclusief regionaal geld hiervoor.
2	Voorzetten regionale inkoop (hoog)specialistische jeugdhulp	Uitvoering		Groen	
3	Implementatie toekomstscenario kind- en gezinsbescherming	Uitvoering		Groen	
4	Programma 'Grip op Jeugdhulp (PGoJ): Intensiveren samenwerking met huisartsen om instroom te beperken en te komen tot passende en noodzakelijke jeugdhulp	Uitvoering		Groen	
5	PGoJ: Extra aandacht voor het beperken van de instroom in jeugdhulp door gemeente	Uitvoering		Groen	
6	PGoJ: Extra aandacht voor de regie op lengte en zwaarte jeugdhulp door gemeente	Uitvoering		Groen	
7	PGoJ: Voortzetten aanpak grip op jeugdhulp richting aanbieders	Uitvoering		Groen	
8	PGoJ: Intensiveren aanpak voor complexe casuïstiek	Uitvoering		Groen	

## Samenkracht en burgerparticipatie

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status	Toelichting
1	Uitvoeren korte en lange termijn acties uit het Uitvoeringsplan Ontmoeten	Uitvoering		Groen	Vorstel uitstel wegens: (1) vaststelling van de visie wel al stappen gemaakt maar naar ons idee nog niet dusdanig significant dat dit heeft kunnen leiden tot verandering voelbaar voor de gemiddelde inwoner, (2) samenwerkingsafspraken met de wijkoverleggen nog niet vastgelegd, (3) participatie fysieke leefomgeving kan nog beter, (4) Er is net een evaluatie geweest voor het participatiebeleid fysiek domein waar meerdere aanbevelingen uit zijn voortgekomen waarvan we verwachten dat deze ook bij een 1-meting tot uiting zullen komen. We zijn bezig met meerdere dingen door middel van het opzetten van een borgingshuis participatie om deze punten te verbeteren. Hier zijn we voorlopig nog flink mee bezig (zeker t/m 1e kwartaal 2027)
2	Uitvoeren diversiteitsbeleid	Uitvoering		Groen	
3	Pilot gemeentelijke wijkregisseur	Uitvoering		Groen	
4	Ondersteunen kansrijke initiatieven die bijdragen aan de sociale basis en de sociale samenhang versterken	Uitvoering		Groen	
5	1 meting participatie	Uitvoering		Oranje	

## Gemeente Aalsmeer

### 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 2026			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	2027	2028	2029
<b>Financiële afwijking</b>	<b>-29</b>	<b>-9</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
01.01 Extra lasten inburgering - reiskosten en kinderopvang	150	0	-150	0	0	0
01.02 Bijstelling budget minimabeleid	50	0	-50	0	0	0
01.03 Bijstelling uitgaven en inkomsten Wmo vervoer	-141	-9	132	0	0	0
01.04 Bijstelling uitgaven Wmo dagbesteding	-131	0	131	0	0	0
01.05 Bijstelling uitgaven Wmo begeleiding	-97	0	97	0	0	0
01.06 Bijdrage OGZ Amstelland (actualisatie 2026)	16	0	-16	0	0	0
01.07 Bijstelling uitgaven Wmo Hulp bij de huishouding	-101	0	101	0	0	0
01.08 Bijstelling uitgaven Wmo onafhankelijke clientondersteuning	82	0	-82	0	0	0
01.09 Actualisatie bijdrage GR GGD	9	0	-9	0	0	0
07.02 Doorontwikkeling Kernorganisatie Aalsmeer	134	0	-134	0	0	0
<b>Begrotingsrechtmatigheid</b>	<b>5.873</b>	<b>340</b>	<b>-5.533</b>	<b>141</b>	<b>139</b>	<b>139</b>
01.01 BUIG 2026 uitwerking septembercirculaire 2025	-63	-63	0	0	0	0
01.02 OGGZ middelen gemeente Amsterdam	7	7	0	0	0	0
01.03 Ambtelijke inzet AA-organisatie opvang ontheemden Oekraïne	13	0	-13	0	0	0
01.04 Softwarebudget voor inwonersplatform centraal inkopen	0	0	0	0	0	0
01.05 Opvang Oekraïners 2026	5.541	0	-5.541	0	0	0
01.06 Omzetten budgetten Participe op basis van subsidierelatie	6	0	-6	-6	-6	-6
01.07 Aanpassing taakveld vervoer dagbesteding	0	0	0	0	0	0
01.08 Kindpakket minimaregelingen	0	0	0	0	0	0
01.09 Wmo vervoer 2027 ev areaal	0	0	0	91	91	91
01.10 Continueren inzet sleutelfunctionarissen	82	70	-12	0	0	0

## Gemeente Aalsmeer

Bedrag x € 1.000	Mutaties 2026			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	2027	2028	2029
01.11 OGZ Amstelland (actualisatie 2026 en verder)	-39	0	39	-10	-10	-10
01.12 Wmo begeleiding 2027 ev areaal	0	0	0	38	38	38
01.13 Hulp bij de huishouding 2027 ev loon/prijsindex	0	0	0	25	24	24
01.14 Wmo onafhankelijke clientondersteuning 2027 ev areaal	0	0	0	-19	-19	-19
01.15 SPUK GALA	75	75	0	0	0	0
01.16 Omzetten budget Aalsmeerpas	0	0	0	0	0	0
01.17 Actualisatie deelnemersbijdrage GR GGD 2027 en verder	0	0	0	21	21	21
01.18 Uitvoeringskosten Kinderopvangtoeslagaffaire (KOT)	251	251	0	0	0	0
01.19 Specialistische jeugdhulp	0	0	0	0	0	0
01.20 Aanpak veiligheidsketen jeugd en overheveling jeugdbescherming naar Sociaal Team	0	0	0	0	0	0
<b>Totaal saldo baten en lasten</b>	<b>5.844</b>	<b>331</b>	<b>-5.513</b>	<b>141</b>	<b>139</b>	<b>139</b>
<b>Saldo na bestemming</b>	<b>5.844</b>	<b>331</b>	<b>-5.513</b>	<b>141</b>	<b>139</b>	<b>139</b>

### 2.1.3 Toelichting mutaties

Financiële afwijking	20
<b>01.01 Extra lasten inburgering - reiskosten en kinderopvang</b>	<b>-150</b>
<p>De hogere kosten zijn het gevolg van een groter aantal statushouders dat in Aalsmeer is gehuisvest. Voor veel kosten rondom inburgering wordt een specifieke uitkering (SPUK) van het Rijk ontvangen. Daarnaast zijn er noodzakelijke kosten die niet uit de SPUK mogen worden bekostigd, zoals reiskosten en kosten voor kinderopvang. Deze kosten worden uitsluitend vergoed voor inburgeraars met een bijstandsuitkering. Het vergoeden van dergelijke kosten is niet opgenomen als gemeentelijke taak in de Wet Inburgering 2021, waardoor geen juridische grondslag bestaat om reiskosten vanuit de SPUK te financieren. Om deze reden wordt een aanvullend budget van € 150.000 opgenomen. Dit juridische knelpunt is door veel gemeenten herhaaldelijk onder de aandacht gebracht via de VNG en Divosa, maar tot op heden zonder resultaat.</p>	
<b>01.02 Bijstelling budget minimabeleid</b>	<b>-50</b>
<p>Structureel is het budget voor minimabeleid € 34.000 te laag begroot. Als gevolg van een beleidswijziging wordt in 2025 een groter deel van de leningen die vanuit de bijzondere bijstand zijn verstrekt kwijtgescholden. Dit effect werkt door in 2026 en leidt tot een incidenteel nadeel van € 16.000. Het totaal nadeel bedraagt € 50.000</p>	

**01.03 Bijstelling uitgaven en inkomsten Wmo vervoer** **132**

Door de verhoogde eigen bijdrage is het gebruik van het Wmo vervoer afgenomen. Hierdoor wordt een lagere groei verwacht dan in de begroting is opgenomen. Deze ontwikkeling zet zich, evenals andere trends die in de 2e bestuursrapportage 2025 en de jaarstukken 2025 zijn toegelicht, naar ook in 2026 door. Het budget wordt daarom met € 132.000 verlaagd. De geraamde groei van 10% wordt naar beneden bijgesteld naar 5%. Van de bijstelling van € 132.000 wordt daarom (€ 91.100) toegevoegd aan de stelpost areaal. De inkomsten uit eigen bijdragen nemen af met € 9.000. Per saldo komt € 40.900 ten gunste van het begrotingsresultaat 2026.

Het effect per programma is als volgt:

01 Sociaal domein -132.000  
08 Algemene dekkingsmiddelen 91.100  
99 Resultaat 40.900

**01.04 Bijstelling uitgaven Wmo dagbesteding** **131**

Het aantal inwoners dat gebruik maakt van dagbesteding blijft naar verwachting ongeveer gelijk als in 2025. Dit resulteert in een voordeel van € 131.000 dat ten gunste van het begrotingsresultaat komt. Een combinatie van factoren, waaronder het stijgend aandeel oude inwoners met een Wlz-indicatie is reden waarom we in 2026 geen grote wijziging verwachten in het gebruik van dagbesteding.

**01.05 Bijstelling uitgaven Wmo begeleiding** **97**

Net als in 2025 worden er in 2026 minder cliënten Wmo begeleiding verwacht ten opzichte van de prognose. Dit resulteert in 2026 tot een voordeel van € 96.700, waarvan € 37.900 wordt toegevoegd aan de stelpost areaal. Per saldo komt € 58.800 ten gunste van het begrotingsresultaat 2026.

Het effect per programma is als volgt:

01 Sociaal domein -96.700  
08 Algemene dekkingsmiddelen 37.900  
99 Resultaat 58.800

**01.06 Bijdrage OGZ Amstelland (actualisatie 2026)** **-16**

De GR OGZ Amstelland geeft uitvoering aan de Wet Publieke Gezondheid door de GGD in de regio Amstelland. In de begroting 2027 (inclusief de actualisatie 2026) is € 16.200 aangevraagd voor lijkschouw. Als gevolg van een wijziging in de wetgeving is deze taak overgeheveld aan de GGD. De gemeentelijke kosten werden opgevangen binnen het minimabeleid.

**01.07 Bijstelling uitgaven Wmo Hulp bij de huishouding** **101**

In 2026 wordt een voordeel van € 101.000 verwacht op de uitgaven voor hulp bij het huishouden (hbh). Een tweetal redenen ligt hieraan ten grondslag:

- De indexatie in de programmabegroting is gehanteerd (5,13%) is hoger dan de contractueel afgesproken indexatie (4,03%). Voordeel hierop is € 31.000. Dit voordeel wordt toegevoegd aan de stelpost loon-prijs.

---

- Een afname van het aantal geïndiceerde minuten hbh door ingebruikname van het genormeerde protocol (€ 70.000) zoals in de 2e bestuursrapportage 2025 aangegeven.

Het effect per programma is als volgt:

01 Sociaal domein -101.200  
08 Algemene dekkingsmiddelen 31.200  
99 Resultaat 70.000

**01.08 Bijstelling uitgaven Wmo onafhankelijke clientondersteuning -82**

Stichting MEE voert de onafhankelijke cliëntondersteuning uit. Voor 2026 wordt een overschrijding van € 82.000 verwacht. Deze overschrijding is toe te schrijven aan:

- een toename in het aantal inwoners dat ondersteund wordt (€ 18.600). De dekking van deze hogere uitgaven wordt daarom gevonden in de stelpost areaal.  
- de autonome ontwikkeling van 2025 (€ 63.100), die ten laste komt van het begrotingsresultaat.

Het effect per programma is als volgt:

01 Sociaal domein 81.700  
08 Algemene dekkingsmiddelen -18.600  
99 Resultaat -63.100

**01.09 Actualisatie bijdrage GR GGD -9**

De verruiming van de openingstijden in 2026 leidt tot een hogere bijdrage van € 29.900.

Het effect per programma is als volgt:

01 Sociaal domein 9.400  
08 Algemene dekkingsmiddelen 20.500  
99 Resultaat -29.900

**07.02 Doorontwikkeling Kernorganisatie Aalsmeer -134**

Op 1 januari 2022 is de kernorganisatie Aalsmeer gestart. Na een startup fase is de organisatie in de volgende fase gekomen wat vraagt om investeren in structuur, processen en mensen. Om als strategische cockpit te kunnen blijven functioneren is er een stevige basis nodig om te komen tot de gewenste integrale advisering. Dat betekent bestendiging van datgene wat de kernorganisatie al doet en ruimte om te kunnen ontwikkelen. Om dit te bereiken is een inrichtingsmodel opgesteld. De minimale variant van dit model geeft feitelijk invulling aan de werkelijke bezetting van de kernorganisatie waarbij tijdelijke inhuur structureel wordt gemaakt wat enerzijds goedkoper is en anderzijds continuïteit van het team. Doen we dit niet dan valt de omvang van de kernorganisatie terug naar het niveau van 2022 en kan niet worden uitgevoerd wat wel van de kernorganisatie gevraagd wordt. Daarom is de doorontwikkeling van de KOA van essentieel belang. Het college heeft besloten de per saldo financiële gevolgen voor 2026 te verwerken in de 1e bestuursrapportage 2026 (€ 472.600).

Het effect per programma is als volgt:

01 Sociaal domein 133.800  
04 Openbare ruimte 48.600  
05 Ruimtelijke ontwikkeling 161.500  
06 Bestuur, bevolking en veiligheid 56.100

---

07 Overhead 120.200  
08 Algemene dekkingsmiddelen -47.600  
99 Resultaat -472.600

**Begrotingsrechtmatigheid** **-5.533**

**01.01 BUIG 2026 uitwerking septembercirculaire 2025** **0**

De uitwerking van de septembercirculaire 2025 is vanaf 2026 nog niet in de begroting verwerkt.

**01.02 OGGZ middelen gemeente Amsterdam** **0**

Op het onderdeel openbare geestelijke gezondheidszorg (OGGZ) wordt een structureel hogere uitkering ontvangen (€7.000) van de gemeente Amsterdam, en ook weer besteed. De begroting wordt structureel aangepast voor de baten en lasten.

**01.03 Ambtelijke inzet AA-organisatie opvang ontheemden Oekraïne** **-13**

Voor opvang van ontheemden uit Oekraïne in Aalsmeer is personele inzet binnen de AA-organisatie noodzakelijk. Uitgangspunt voor de dienstverlening is versterking van de zelfredzaamheid en participatie van de ontheemden in de lokale samenleving. Voor deze inzet wordt € 29.000 opgenomen op de limitatieve lijst.

Het effect per programma is als volgt:

01 Sociaal domein 13.000  
06 Bestuur, bevolking en veiligheid 16.000  
08 Algemene dekkingsmiddelen -29.000

**01.04 Softwarebudget voor inwonersplatform centraal inkopen** **0**

Voor Burgerparticipatie (inwonersplatform) maakt de gemeente gebruik van een softwaresysteem. De software wordt centraal ingekocht. De kosten worden doorbelast aan de gemeente Aalsmeer via de dienstverleningsbijdrage. Het in de programmabegroting opgenomen bedrag wordt met hetzelfde bedrag verlaagd (2026: € 7.600, structureel € 17.500).

**01.05 Opvang Oekraïners 2026** **-5.541**

Ook in 2026 faciliteert de gemeente Aalsmeer de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne. De huidige opvangcapaciteit binnen de gemeentelijke opvang Oekraïners (GOO) bedraagt 315 plaatsen. Daarnaast verblijven er circa 470 Oekraïners in de Particuliere opvang (POO) of op andere locaties binnen Aalsmeer. Het is mogelijk dat in de loop van 2026 enkele huurovereenkomsten moeten worden aangepast of dat de opvangcapaciteit verder wordt uitgebreid. De financiering vanuit het rijk voor 2026 is vooralsnog onzeker. Eventuele financiële gevolgen hiervan worden meegenomen in de 2e bestuursrapportage.

Het effect per programma is als volgt:

01 Sociaal domein 5.541.000  
02 Onderwijs en ontplooiing 20.000

07 Overhead 108.000

08 Algemene dekkingsmiddelen -5.669.000

**01.06 Omzetten budgetten Participe op basis van subsidierelatie -6**

Op 6 januari 2026 heeft het college besloten om Participe Amstelland vanaf 2026 en verder via een subsidierelatie opdracht te verlenen. Dit besluit is gebaseerd op de conclusie dat de aard en het maatschappelijk karakter van de werkzaamheden van Participe het beste tot hun recht komen binnen het subsidiekader. In de vastgestelde begroting 2026 is echter nog uitgegaan van de prijsindex die behoort bij reguliere inkoopcontracten. Nu Participe onder het subsidiekader valt, dient voor 2026 de daarvoor geldende subsidie-index van 3% te worden toegepast. Hiermee wordt de bekostiging in lijn gebracht met het vastgestelde subsidiebeleid. De hogere lasten (€ 5.500) worden gedekt uit de stelpost loon-prijs.

**01.07 Aanpassing taakveld vervoer dagbesteding 0**

Het budget van rolstoelvervoer wordt overgeheveld van het taakveld dagbesteding naar taakveld hulpmiddelen in verband met BBV-voorschriften voor een bedrag van € 106.000. Dit gebeurt budgetneutraal.

**01.08 Kindpakket minimaregelingen 0**

Op 20 januari 2026 heeft het college van B&W besloten om in te stemmen met het wijzigen van de huidige minimaregelingen voor kinderen naar het kindpakket. De structurele kosten van € 45.000 en de incidentele kosten van € 15.000 worden gedekt uit het overschot op de voorziening Sociaal Medische Indicatie.

**01.09 Wmo vervoer 2027 ev areaal 0**

Door de verhoogde eigen bijdrage is het gebruik van het Wmo-vervoer afgenomen. Hierdoor wordt een lagere groei verwacht dan in de begroting is opgenomen. Deze ontwikkeling, evenals andere trends die in de 2e Bestuursrapportage 2025 en de Jaarstukken 2025 zijn toegelicht, zet naar verwachting ook in 2027 en de daaropvolgende jaren door. De eerder veronderstelde groei van 10% wordt naar beneden bijgesteld naar 5%. Het budget kan daarom met € 91.100 worden verlaagd en wordt toegevoegd aan de stelpost areaal. Voor 2026 is het effect nog nihil.

**01.10 Continueren inzet sleutelfunctionarissen -12**

In het kader van de Procesnotitie Programma Arbeidsmigranten is besloten de inzet van professionele sleutelfiguren (adviseurs arbeidsmigranten) te continueren, uit te breiden en onder te brengen in de "Work In NL" aanpak van Groot Amsterdam, om zo de kennispositie van arbeidsmigranten te versterken, en hen beter toe te leiden naar zorg en ondersteuning om zo misstanden incidenten en mogelijke overlast te helpen voorkomen. De totale kosten bedragen € 82.000 waarvan € 70.000 gefinancierd wordt door de gemeente Amsterdam en € 12.000 uit de stelpost nieuw beleid.

**01.11 OGZ Amstelland (actualisatie 2026 en verder) 39**

De GR OGZ Amstelland geeft uitvoering aan de Wet Publieke Gezondheid door de GGD in de regio Amstelland. In het voorjaar van elk jaar levert de GGD een jaarverslag van het voorgaand jaar en een begroting van het volgend jaar aan. Voor de begroting 2027 inclusief de actualisatie 2026 valt een bedrag van € 49.000 vrij ten gunste van de stelpost loon-prijs.

Het effect per programma is als volgt:

01 Sociaal domein -38.900 en meerjarig 9.500

06 Bestuur, bevolking en veiligheid -10.100 en meerjarig -10.100

08 Algemene dekkingsmiddelen 49.000 en meerjarig 600

**01.12 Wmo begeleiding 2027 ev areaal 0**

De groei van Wmo begeleiding in 2026 wordt bijgesteld van 16 naar 10 cliënten. Dit resulteert in een voordeel van € 37.900 en wordt toegevoegd aan de stelpost areaal. Voor 2026 is het effect nog nihil.

**01.13 Hulp bij de huishouding 2027 ev loon/prijsindex 0**

In 2027 wordt een voordeel van € 25.400 verwacht op het onderdeel hulp bij huishouden. Dit komt doordat de indexatie die Aalsmeer hanteert (5,13%) hoger is dan de contractueel afgesproken indexatie (4,03%). Voordeel voor 2028 ev is € 23.500 door een lagere begroting en dus een lagere indexatie. Dit voordeel wordt toegevoegd aan de stelpost loon-prijs. Voor 2026 is het effect nog nihil.

**01.14 Wmo onafhankelijke cliëntondersteuning 2027 ev areaal 0**

Stichting MEE voert de onafhankelijke cliëntondersteuning uit. Deze ondersteuning is bedoeld om inwoners met een hulpvraag – bijvoorbeeld op het gebied van zorg, welzijn of participatie – kosteloos en onafhankelijk te begeleiden bij het vinden van passende oplossingen, onder andere door de inzet van sleutelpersonen. De verwachte groei in 2026 die doorwerkt in 2027 is 18.600. Deze overschrijding is grotendeels toe te schrijven aan een toename in het aantal inwoners dat ondersteund wordt. De dekking vindt plaats uit de stelpost areaal. Voor 2026 is het effect nog nihil.

**01.15 SPUK GALA 0**

Onderdeel van het Integraal Zorgakkoord is dat mensen geholpen worden met een gezonde en actieve manier van leven. Dit is uitgewerkt in het Gezond en Actief Leven Akkoord. Gemeenten ontvangen in 2026 een brede specifieke uitkering (SPUK) voor programma's op het terrein van preventie en preventieve gezondheid. De thema's die in GALA centraal staan, komen sterk overeen met de thema's die benoemd worden in de nota sociaal domein. Voor SPUK GALA gaat het om een bedrag van € 486.000, en de raming betreft zowel de uitgaven als de inkomsten (budgetneutraal).

**01.16 Omzetten budget Aalsmeerpas** **0**

Vanaf 1 oktober 2026 geeft de gemeente Aalsmeer de Aalsmeerpas in eigen beheer uit. De kosten die voorheen aan Loyalty Group werden betaald, worden nu ingezet voor de implementatie en het structureel borgen van de interne dienstverlening. Voor de personele inzet is € 8.800 nodig. Bestaande uit aanbodmanagement, beheer/ eigenaarschap, beheer systemen en mensuren productie passen. Het effect op het programma is budgetneutraal.

**01.17 Actualisatie deelnemersbijdrage GR GGD 2027 en verder** **0**

Met de GR GGD gelden net als met andere GR-en vaste afspraken over compensatie van prijsontwikkeling (-/- € 20.500). De hogere lasten als gevolg van indexatie worden gedekt uit de stelpost loon-prijs. De meerjarenbegroting wordt hier ieder jaar op gecorrigeerd. Voor 2026 is het effect nog nihil.

**01.18 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 € 250.600 worden opgenomen op de limitatieve lijst. Tegenover deze uitvoeringskosten staat een bijdrage van het Rijk die gelijk is aan dit bedrag.

**01.19 Specialistische jeugdhulp** **0**

Binnen jeugdhulp is sprake van een budgetneutrale verschuiving tussen vijf taakvelden.

**01.20 Aanpak veiligheidsketen jeugd en overheveling jeugdbescherming naar Sociaal Team** **0**

De jeugdbeschermingsketen loopt al jaren vast. Circa de helft van de gezinnen bij de grootste jeugdbeschermingsinstelling heeft geen vaste jeugdbeschermer. Bij de andere gezinnen is er onvoldoende aandacht voor de ouders en regie op lengte en zwaarte van de kosten voor de jeugdhulp. Door het overnemen van de regie op (preventieve) trajecten van de jeugdbescherming door het Sociaal Team van de gemeente kan zij beter grip houden op de kosten en voldoet zij beter aan haar wettelijke taak. De inzet wordt gefinancierd uit het budget voor jeugdbescherming. De inzet wordt opgenomen op de limitatieve lijst.

## 2.2 Onderwijs en ontplooiing

### 2.2.1 Beleidsrealisatie

#### Onderwijs

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status	Toelichting
1	Uitvoering geven aan de Onderwijs- en ontwikkelagenda, 2025 - 2027	Uitvoering		Groen	
2	Uitvoering geven aan het Regionaal Meerjarenplan Basisvaardigheden 2025-2028	Uitvoering		Groen	
3	Uitvoering geven aan de wet 'Van school naar duurzaam werk'	Uitvoering		Groen	
4	Evaluatie en actualisatie 'Aanpak Laaggeletterdheid Amstelveen en Aalsmeer 2022-2026'	Uitvoering		Groen	
5	Het onderwijs neemt deel aan het kernteam preventie jeugd Aalsmeer	Uitvoering		Groen	

#### Onderwijshuisvesting

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status	Toelichting
1	Renovatie in combinatie met verduurzaming Jozefschool, Geraniumstraat 2	Uitvoering		Oranje	Gesprekken lopen nog, in gezamenlijk overleg met het schoolbestuur is dit onderwerp on hold gezet, omdat er andere prioriteiten zijn - ook vooral voor de schoolbestuur.
2	Nieuwbouw Kindcentrum Oosteindedriehoek	Raad	2e kwartaal	Groen	
3	Herinrichting De Mikado, Catharina-Amaliaaan 66	Uitvoering		Groen	
4	Locatieonderzoek robuuste school Kudelstaart	Uitvoering		Oranje	Uitstellen tot duidelijk is hier hiermee om te gaan ivm stoppen OBS Kudelstaart, vermoedelijk geen onderzoek meer nodig
5	Vervanging OBS Samen Een, Schoolstraat 15	Raad	2e kwartaal	Oranje	Wordt besluit nieuw college, ook in relatie tot wel of niet ontwikkeling studio's.

## Sport

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status	Toelichting
1	Sportstimulering en sportparticipatie	Uitvoering		Groen	
2	Adviseren aan sportverenigingen, de uitvoering van het Lokaal Sportakkoord en regeling combinatiefuncties/buurtsportcoach, Sport als Middel-projecten en sportevenementen	Uitvoering		Groen	
3	Afronden actualisatie vernieuwen huurcontracten tussen ESA en buitensportverenigingen	Uitvoering		n.v.t.	Planning 4e kwartaal
4	Herijking tarieven buitensportverenigingen	Raad	4e kwartaal	n.v.t.	n.v.t.
5	Proces naar nieuwe zwemvoorziening in Aalsmeer	Uitvoering		Groen	
6	Vervanging 3 kunstgrasvelden bij FC Aalsmeer en RKDES	Uitvoering	1e kwartaal	Groen	
7	Handbalveld RKDES vervangen asfaltveld door kunstgrasveld	Uitvoering	1e kwartaal	Groen	
8	De situatie rondom de huidige eigendomsrechten is in beeld gebracht	Uitvoering	1e kwartaal	Groen	

## Kunst en cultuur

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status	Toelichting
1	Verder versterken regierol cultuur	Uitvoering		Groen	
2	Uitvoering Zorgplicht Bibliotheken	Uitvoering		Groen	
3	Gratis bibliotheeklidmaatschap Aalsmeerpashouders	Uitvoering		Groen	
4	Vorbereiding streekvorming radio	Uitvoering		Groen	
5	Uitvoering Notitie Beeldende Kunst	Uitvoering		Groen	
6	Actualiseren van de archeologische waardenkaart	College	2e kwartaal	Groen	
7	Restauratie zerken boomkwekerskerkhof	Uitvoering		Groen	

## 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 2026			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	2027	2028	2029
<b>Financiële afwijking</b>	<b>-50</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
02.01 Bijstelling uitgaven leerlingenvervoer	-50	0	50	0	0	0
<b>Begrotingsrechtmatigheid</b>	<b>61</b>	<b>41</b>	<b>-20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
01.05 Opvang Oekraïners 2026	20	0	-20	0	0	0
01.15 SPUK GALA	-4	-4	0	0	0	0
02.01 SPUK Informatiepunt Digitale Overheid	-32	-32	0	0	0	0
02.02 SPUK Onderwijsachterstandenbeleid	52	52	0	0	0	0
02.03 Energielasten Baccarastraat 3 en Zonedauwlaan 65	25	25	0	0	0	0
<b>Totaal saldo baten en lasten</b>	<b>11</b>	<b>41</b>	<b>30</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo na bestemming</b>	<b>11</b>	<b>41</b>	<b>30</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 2.2.3 Toelichting mutaties

<b>Financiële afwijking</b>	<b>50</b>
-----------------------------	-----------

<b>02.01 Bijstelling uitgaven leerlingenvervoer</b>	<b>50</b>
---	-----------

De verwachte groei van het aantal leerlingen dat gebruik maakt van leerlingenvervoer heeft niet plaatsgevonden, door onder andere aanpassing van de verordening en werkwijze. Hierdoor kan het in de begroting opgenomen budget met € 50.000 worden verlaagd.

<b>Begrotingsrechtmatigheid</b>	<b>-20</b>
---------------------------------	------------

<b>01.05 Opvang Oekraïners 2026</b>	<b>-20</b>
-------------------------------------	------------

Ook in 2026 faciliteert de gemeente Aalsmeer de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne. De huidige opvangcapaciteit binnen de gemeentelijke opvang Oekraïners (GOO) bedraagt 315 plaatsen. Daarnaast verblijven er circa 470 Oekraïners in de Particuliere opvang (POO) of op andere locaties binnen Aalsmeer. Het is mogelijk dat in de loop van 2026 enkele huurovereenkomsten moeten worden aangepast of dat de opvangcapaciteit verder wordt uitgebreid. De financiering vanuit het rijk voor 2026 is vooralsnog onzeker. Eventuele financiële gevolgen hiervan worden meegenomen in de 2e bestuursrapportage.

Het effect per programma is als volgt:

01 Sociaal domein 5.541.000

02 Onderwijs en ontplooiing 20.000

07 Overhead 108.000

08 Algemene dekkingsmiddelen -5.669.000

### **01.15 SPUK GALA**

**0**

Onderdeel van het Integraal Zorgakkoord is dat mensen geholpen worden met een gezonde en actieve manier van leven. Dit is uitgewerkt in het Gezond en Actief Leven Akkoord. Gemeenten ontvangen in 2026 een brede specifieke uitkering (SPUK) voor programma's op het terrein van preventie en preventieve gezondheid. De thema's die in GALA centraal staan, komen sterk overeen met de thema's die benoemd worden in de nota sociaal domein. Voor SPUK GALA gaat het om een bedrag van € 486.000, en de raming betreft zowel de uitgaven als de inkomsten (budgetneutraal).

### **02.01 SPUK Informatiepunt Digitale Overheid**

**0**

De specifieke uitkering Informatiepunt Digitale Overheid (IDO) wordt vanaf het jaar 2026 verstrekt via de algemene uitkering. In de septembercirculaire 2025 is deze wijziging structureel verwerkt. Echter was deze regeling al verwerkt in de programmabegroting.

### **02.02 SPUK Onderwijsachterstandenbeleid**

**0**

Voor Onderwijsachterstandenbeleid (OAB) wordt een structureel hogere specifieke uitkering ontvangen (€ 52.000) van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap. Op basis van de voorlopige beschikking 2026 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).

### **02.03 Energielasten Baccarastraat 3 en Zonedauwlaan 65**

**0**

Uit de jaarrekening 2025 is gebleken dat de verrekenbare (energie)lasten voor de Baccarastraat 3 hoger zijn dan in de begroting was aangegeven. Hoewel de hogere energielasten worden doorbelast aan de gebruikers/huurders en het budgettair neutraal is, is het belangrijk dat geraamde uitgaven en inkomsten aansluiten op de werkelijke uitgaven/ inkomsten.

Eenzelfde situatie geldt ook voor de hogere huur en servicekosten voor de Zonedauwlaan 65, waar kinderopvang Solidoe een aantal lokalen huurt voor de buitenschoolse opvang.

## 2.3 Economie en duurzaamheid

### 2.3.1 Beleidsrealisatie

#### Economie, toerisme en recreatie

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status	Toelichting
1	Actualisatie Agenda Economie, Recreatie en Toerisme	Uitvoering	4e kwartaal	n.v.t.	
2	Opstellen van een accommodatiebeleid	Raad	4e kwartaal	n.v.t.	n.v.t.
3	Verdere ontwikkeling Westeinderplassen tot onderscheidend en veelzijdig waterrecreatiegebied voor inwoners en bezoekers	Uitvoering		Groen	
4	Meewerken aan de uitvoering van acties en projecten voor Aalsmeer volgens het vastgestelde Werkprogramma Westeinderscheg en het Uitvoeringsprogramma Westeinderscheg	Uitvoering		Groen	
5	Met medeoverheden uitvoeren van gezamenlijke kernopgaven in het Groene Hart (wonen, energie, klimaat, landbouw, natuur en bodemdaling)	Uitvoering		Groen	
6	Incidentele intensivering accountmanagement	Uitvoering		Groen	
7	Uitwerken ombuigingsvoorstel digitaal nachtregister	Uitvoering		Groen	Zie de notitie Meerjarenbeeld 2027 - 2030 en andere belangrijke onderwerpen

#### Greenport

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status	Toelichting
1	Participeren in projecten met cofinanciering vanuit Regiodeal	Uitvoering		Groen	

#### Duurzaamheid

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status	Toelichting
1	Uitvoering programma duurzaamheid	Uitvoering		Groen	
2	Uitvoeringsprogramma energietransitie (MPE)	College	1e kwartaal	Groen	
3	Natuurvriendelijk isoleren	Uitvoering		Groen	
4	Warmteprogramma	College	4e kwartaal	Groen	Participatietraject gestart

### 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 2026			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	2027	2028	2029
<b>Financiële afwijking</b>	<b>0</b>	<b>-260</b>	<b>-260</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
03.01 Verlaging opbrengsten waterverblijfsbelasting	0	-170	-170	0	0	0
03.02 Verlagen opbrengsten verblijfsbelasting	0	-80	-80	0	0	0
03.03 Lagere inkomsten markt Praamplein	0	-10	-10	0	0	0
<b>Begrotingsrechtmatigheid</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
03.01 Project 'Samen sterk Hornmeer'	25	25	0	0	0	0
<b>Totaal saldo baten en lasten</b>	<b>25</b>	<b>-235</b>	<b>-260</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo na bestemming</b>	<b>25</b>	<b>-235</b>	<b>-260</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 2.3.3 Toelichting mutaties

**Financiële afwijking** -260

**03.01 Verlaging opbrengsten waterverblijfsbelasting** -170

In 2025 is het tarief in lijn met de motie RAP-raad verhoogd van € 1,61 naar € 2,95 per persoon per verblijf. Dit heeft geresulteerd in een stijging van de opbrengsten met 75% (€ 139.000 naar € 242.000). Naar nu blijkt is de in programmabegroting 2023 opgenomen verhoging van de opbrengsten (€ 250.000) niet in lijn met de reële besluitvorming over de tarieven. Het begrote bedrag is echter te optimistisch ingeschat wat alsnog een nadeel geeft. De bijstelling bedraagt € 170.000 structureel (nadelig) vanaf 2026.

**03.02 Verlagen opbrengsten verblijfsbelasting** -80

Uit het onderzoek naar de volledigheid van de verblijfsbelasting is gebleken dat accommodaties die op dit moment nog geen aangifte doen ca. € 20.000 aan extra opbrengsten voor de gemeente opleveren. Dat is minder dan € 100.000 die structureel in de programmabegroting is opgenomen. Dat betekent dat de inkomsten met € 80.000 dienen worden bijgesteld.

**03.03 Lagere inkomsten markt Praamplein** -10

Door krimp van de markt zijn de baten de afgelopen jaren teruggelopen. We passen de begroting met € 10.000 hierop aan om weer in lijn te lopen met de werkelijke baten. Op dit moment wordt er gemeente breed gekeken naar de effecten van de ontwikkelingen op de energielasten. Dit kan nog tot wijzigingen voor de energielasten van de markt Praamplein.

**Begrotingsrechtmatigheid** **0**

**03.01 Project 'Samen sterk Hornmeer'** **0**

Het project 'Samen sterk Hornmeer' is voor het inrichten of versterken van een samenwerkingsverband en het initiëren en begeleiden van duurzame maatregelen op het bedrijventerrein Hornmeer. Doel van het project is het toekomstbestendig maken van het bedrijventerrein en het versterken van de organisatiegraad door het opzetten van een samenwerkingsverband. De totale kosten van het project bedraagt € 50.000 en de provincie Noord-Holland heeft € 25.000 subsidie verstrekt voor dit project. Voor cofinanciering wordt € 25.000 vanuit taakveld 3.3 accountmanagement overgeheveld naar taakveld 3.1 economische ontwikkeling.

## 2.4 Openbare ruimte

### 2.4.1 Beleidsrealisatie

#### Groen

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status	Toelichting
1	Actualiseren MPP Buitenruimte.	Raad	2e kwartaal	Groen	Raad 18 juni 2026
2	Uitwerken ombuigingsvoorstel beheer en onderhoud openbare ruimte	Uitvoering		Rood	Zie de notitie Meerjarenbeeld 2027 - 2030 en andere belangrijke onderwerpen
3	Opstellen uitvoeringsscenario's beheer openbaar groen	College	3e kwartaal	Groen	Groen beheerplan moet wel nog gemaakt worden.
4	Vorbereiding nieuwe onderhoudscontract beheer openbaar groen 2028	Uitvoering		Groen	
5	Actualiseren groenbeleidsplan 2014	Raad	4e kwartaal	Rood	2026 wordt lastig. Deel wordt opgenomen in de omgevingsvisie. In 2026 wordt gestart met de programmatische aanpak, zodat de uitwerking van de visie op groen wordt geborgd.

#### Wegen, verkeersmaatregelen, openbare verlichting, riolering en water

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status	Toelichting
1	Actualiseren Meerjarenprojectenplan Buitenruimte	Raad	2e kwartaal	groen	Raad 18 juni 2026
2	Actualiseren Gemeentelijk Rioleringsplan	Raad	4e kwartaal	n.v.t.	Vorbereidingen zijn gestart

## Afvalinzameling

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status	Toelichting
1	Actualiseren Grondstoffenplan	Raad	4e kwartaal	n.v.t.	

## Begraafplaats

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status	Toelichting
1	Start realiseren van het Natuurlijk begraafpark	Uitvoering		Groen	
2	Optimaliseren informatievoorziening begraafplaats bij zowel uitvaartondernemers als toekomstige klantgroepen	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 2026			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	2027	2028	2029
<b>Financiële afwijking</b>	<b>1.138</b>	<b>463</b>	<b>-675</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
04.01 Decembercirculaire 2025 (effect 2026)	16	0	-16	0	0	0
04.02 Areaalcorrecties 2026 DVO1 en DVO2 Meerlanden	192	0	-192	0	0	0
04.03 Energielasten Riool Aalsmeer	140	140	0	0	0	0
04.04 Bijstelling uitbesteed werk riolering	250	250	0	0	0	0
04.05 Energielasten openbare verlichting	138	0	-138	0	0	0
04.06 Negatief rekeningresultaat 2025 Omgevingsdienst NZKG	131	0	-131	0	0	0
04.07 Bijstelling bijdrage Omgevingsdienst NZKG UVO 2026	60	0	-60	0	0	0
04.10 Terugdraaien ombuigingsvoorstel Kwaliteitsbeeld onderhoud winkelcentra naar B	90	0	-90	0	0	0
07.02 Doorontwikkeling Kernorganisatie Aalsmeer	121	73	-49	0	0	0
<b>Begrotingsrechtmatigheid</b>	<b>144</b>	<b>144</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
04.01 Bijstelling bijdrage 2026 GR Gemeentebelastingen Amstelland	-4	-4	0	0	0	0
04.02 SO Actualisering CDOKE Aalsmeer	147	147	0	0	0	0

## Gemeente Aalsmeer

Bedrag x € 1.000	Mutaties 2026			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	2027	2028	2029
<b>Totaal saldo baten en lasten</b>	<b>1.281</b>	<b>606</b>	<b>-675</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
04.08 Vergroening Loswal in Kudelstaart	30	0	-30	0	0	0
04.09 Nieuwe speelvoorzieningen Hornmeer	50	0	-50	0	0	0
<b>Totaal Reservemutaties</b>	<b>80</b>	<b>0</b>	<b>-80</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo na bestemming</b>	<b>1.361</b>	<b>606</b>	<b>-755</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 2.4.3 Toelichting mutaties

<b>Financiële afwijking</b>	<b>-675</b>
-----------------------------	-------------

#### **04.01 Decembercirculaire 2025 (effect 2026) -16**

Op 16 december is de decembercirculaire 2025 gepubliceerd. Deze circulaire betreft primair de afwikkeling van het jaar 2025. De raad is over de uitkomst op 13 januari jl. met een raadsbrief geïnformeerd.

De uitkomst van de circulaire betekent een structureel nadeel van € 262.000 dat wordt gedekt uit de gevormde stelpost die voor dit risico is ingesteld. De belangrijkste reden betreft de bijstelling van de maatstaf huishoudens met een laag inkomen naar beneden (€ 532.000). Een bijstelling van de overige verdeelmaatstaven dempt het effect hiervan enigszins af. Het effect op programma 4 betreft de besteding van de aanvullende CDOKE uitkering 2026 van € 16.000, die wordt ontvangen via deze circulaire.

#### **04.02 Areaalcorrecties 2026 DVO1 en DVO2 Meerlanden -192**

Door areaalcorrecties is het noodzakelijk om het budget voor De Meerlanden voor DVO1 en DVO2 op te hogen (in totaal € 191.700). Deze hogere lasten worden gedekt uit de daarvoor gevormde stelpost areaal.

#### **04.03 Energielasten Riool Aalsmeer 0**

In de huidige begroting is voor 2026 € 96.000 opgenomen voor de energielasten van de riolering. Dit betekent dat het budget met € 140.000 moet worden verhoogd. De verhoging wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere netbeheerkosten, die in de afgelopen vijf jaar zijn verdubbeld, en door het feit dat in de voorschotten wordt gerekend met het hoogste tarief voor de energiebelasting. Dit deel wordt naar verwachting pas twee jaar later terugbetaald. Verder moet nog worden onderzocht of de zwaardere — en daarmee duurdere — aansluitingen kunnen worden omgezet naar lichtere varianten. Dit zou mogelijk een besparing kunnen opleveren.

#### **04.04 Bijstelling uitbesteed werk riolering 0**

Recente inspecties tonen aan dat de riolering aan de Bachlaan en Beethovenlaan in slechtere staat verkeert dan verwacht. Noodzakelijke herstelmaatregelen op korte termijn

waren niet volledig opgenomen in de begroting 2026, waardoor aanvullende middelen nodig zijn die worden gedekt uit voorziening.

**04.05 Energielasten openbare verlichting -138**

Op basis van de meest recente cijfers worden de energiekosten voor 2026 geraamd op € 252.400. Deze kosten bestaan uit circa € 93.200 voor energielevering, € 17.800 aan platformvergoedingen, € 39.700 aan energiebelasting en € 101.700 aan netbeheerkosten. In de huidige begroting is voor 2026 € 114.700 opgenomen voor de energielasten van de openbare verlichting. Dit betekent dat het budget met € 137.700 moet worden verhoogd. De verhoging wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere netbeheerkosten, die in de afgelopen vijf jaar zijn verdubbeld, en door het feit dat in de voorschotten wordt gerekend met het hoogste tarief voor de energiebelasting. Dit deel wordt naar verwachting pas twee jaar later terugbetaald. Daarnaast zijn er 26 extra aansluitingen toegevoegd. Verder moet nog worden onderzocht of de zwaardere — en daarmee duurdere — aansluitingen vastrecht kunnen worden omgezet naar lichtere varianten. Dit zou mogelijk een structurele besparing kunnen opleveren.

**04.06 Negatief rekeningresultaat 2025 Omgevingsdienst NZKG -131**

Het aandeel voor Aalsmeer in negatieve resultaat uit de jaarrekening 2025 van de Omgevingsdienst NZKG ad € 131.000 is het gevolg van hogere kosten in verband met het inventariseren en beoordelen van de in 2025 toegevoegde bedrijven aan het toezicht van de OD NZKG (€ 93.000). Daarnaast was er sprake van een hogere (vraaggestuurde) uitvraag in bodemsaneringen (€ 39.000).

**04.07 Bijstelling bijdrage Omgevingsdienst NZKG UVO 2026 -60**

De deelnemersbijdrage 2026 van de Omgevingsdienst NZKG wordt met € 60.000 verhoogd. De reden hiervan is de bijstelling van de lasten op basis van de afspraken in de Uitvoeringsovereenkomst 2026 en de resultaten 2025. Het budget na wijziging bedraagt € 930.000.

**04.10 Terugdraaien ombuigingsvoorstel Kwaliteitsbeeld onderhoud winkelcentra naar B -90**

In de programmabegroting 2026 is een stelpost opgenomen die betrekking heeft op de eerdere ombuigingsopgave (€ 90.000, besluitvorming Kadernota 2025). Deze stelpost blijkt in de praktijk niet realiseerbaar. Voorgesteld wordt om deze taakstellende stelpost in de 1e bestuur rapportage 2026 te laten vervallen.

**07.02 Doorontwikkeling Kernorganisatie Aalsmeer -49**

Op 1 januari 2022 is de kernorganisatie Aalsmeer gestart. Na een startup fase is de organisatie in de volgende fase gekomen wat vraagt om investeren in structuur, processen en mensen. Om als strategische cockpit te kunnen blijven functioneren is er een stevige basis nodig om te komen tot de gewenste integrale advisering. Dat betekent bestendiging van datgene wat de kernorganisatie al doet en ruimte om te kunnen ontwikkelen. Om dit te bereiken is een inrichtingsmodel opgesteld. De minimale variant van dit model geeft feitelijk invulling aan de werkelijke bezetting van de kernorganisatie waarbij tijdelijke inhuur structureel wordt gemaakt wat enerzijds goedkoper is en anderzijds continuïteit van het team. Doen we dit niet dan valt de omvang van de kernorganisatie terug naar het niveau van 2022 en kan niet worden uitgevoerd wat wel van de kernorganisatie gevraagd wordt. Daarom is de doorontwikkeling van de KOA van essentieel belang. Het college heeft besloten de per saldo financiële gevolgen voor 2026 te verwerken in de 1e bestuursrapportage 2026 (€ 472.600).

Het effect per programma is als volgt:

01 Sociaal domein	133.800
04 Openbare ruimte	48.600
05 Ruimtelijke ontwikkeling	161.500
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	56.100
07 Overhead	120.200
08 Algemene dekkingsmiddelen	-47.600
99 Resultaat	-472.600

**Begrotingsrechtmatigheid 0**

**04.01 Bijstelling bijdrage 2026 GR Gemeentebelastingen Amstelland 0**

De deelnemersbijdrage van de GR Gemeentebelastingen Amstelland gaat omlaag vanwege een herziening van de indexatie. Het voordeel (€ 13.300) vloeit terug naar de stelpost loonprijs.

**04.02 SO Actualisering CDOKE Aalsmeer 0**

Hierbij wordt de bijdrage via de limitatieve lijst voor de capaciteit van de CDOKE gelden van Aalsmeer geactualiseerd voor 2026.

**Mutaties reserve**

**04.08 Vergroening Loswal in Kudelstaart -30**

Voor de vergroening van de loswal, dat als deelproject wordt meegenomen in de renovatie van de Herenweg, is €30.000 aan voorbereidingskosten nodig. De loswal is in de gebiedsvisie voor Kudelstaart aangemerkt als één van de eerste zichtbare verbeteringen van het openbaar gebied. De voorbereiding van dit deelproject vindt plaats in 2026, zodat de uitvoering in samenhang met de renovatie van de Herenweg in 2027 efficiënt kan worden gerealiseerd. 'Dit budget dekt de benodigde interne kosten voor techniek, ontwerp, participatie, communicatie en projectmanagement. Het budget wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve Buitenruimte en de uitvoering wordt verwerkt in het Meerjaren Projecten Plan Buitenruimte 2026.

#### 04.09 Nieuwe speelvoorzieningen Hornmeer

-50

De gemeente ontvangt al langere tijd verzoeken vanuit de wijk Hornmeer om speelplekken te realiseren of te herstellen. Om aan deze vraag tegemoet te komen worden de in 2025 niet bestede middelen (€50.000) gereserveerd voor nieuwe speelvoorzieningen. Hiermee kan het veelgevraagde speeltuintje aan het Vivaldihof worden gerealiseerd en blijft er budgettaire ruimte over om aanvullende verzoeken voor speeltoestellen elders te honoreren. Het budget wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve Buitenruimte en de uitvoering wordt verwerkt in het Meerjaren Projecten Plan Buitenruimte 2026.

## 2.5 Ruimtelijke ontwikkeling

### 2.5.1 Beleidsrealisatie

#### Ruimtelijke ontwikkeling, projecten en grondexploitaties

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status	Toelichting
1	Omgevingsvisie Aalsmeer	Raad	4e kwartaal	Groen	Dit wordt 1e kwartaal 2027
2	Uitvoering Westeinderscheg	Uitvoering		Groen	
3	Centrumontwikkeling Kudelstaart	Uitvoering		Oranje	Vertraagd i.v.m. capaciteitsgebrek
4	Wijkaanpak Stommeer	Uitvoering		Groen	
5	Beoordelingskader voor de Linten	College	2e kwartaal	Oranje	Vertraagd ivm capaciteitsgebrek en financiële dekking
6	Paraplu bestemmingsplan evenementen	Raad	1e kwartaal 2027	Groen	Onderzoeken lopen ter voorbereiding op besluitvorming
7	Bestemmingsplan Fort Kudelstaart	Raad	n.n.b.		
8	Bestemmingsplan Marinapark	Raad	n.n.b.		
9	Westeinderhage omgevingsvergunning	College		Groen	

### Vergunningverlening

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status	Toelichting
1	Bruidsschat milieu	Raad	3e kwartaal	n.v.t.	n.v.t.

### Schiphol

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status	Toelichting
1	Vervolgonderzoek gezondheidseffecten luchtvaart	Uitvoering		Groen	Vervolgonderzoek wordt verder voorbereid en verwachting is voor de zomer opdracht uitgezet.
2	Deelname NOVEX	Uitvoering		Groen	

## Gemeente Aalsmeer

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status	Toelichting
3	Herziening ruimtelijk beleid Schiphol	Uitvoering		Groen	
4	Deelname BRS	Uitvoering		Groen	

### Wonen en volkshuisvesting

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status	Toelichting
1	Programmatische aanpak funderingsmonitoring	Uitvoering		Oranje	Vertraagd i.v.m. capaciteitsgebrek
2	Project handhaving eilanden Westeinderplassen	Uitvoering		Oranje	Wel start gemaakt. Vertraging i.v.m. beschikbare capaciteit
3	Inregelen vergunningsproces voorrang nieuwbouwwoning in betaalbare koop en middeldure huur	Uitvoering		Groen	
4	Uitvoering prestatieafspraken met Eigen Haard.	Uitvoering		Groen	
5	Evaluatie inzet bestaande voorraad (mantelzorgwoningen, splitsen, optoppen)	Uitvoering	nmb		Door externe omstandigheden, waaronder een wetswijziging op Rijksniveau, zijn de mogelijkheden om de bestaande voorraad beter in te zetten op dit moment onzeker. Zodra hier meer duidelijkheid over is, gaan we hiermee aan de slag. Naar verwachting is dat in het 3e kwartaal 2026
6	Pilot doorstroming	Uitvoering		Oranje	Vertraagd i.v.m. capaciteitsgebrek

### Verkeer en vervoer

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status	Toelichting
1	Uitvoeringsprogramma Verkeerscirculatieplan uitvoeren	College		Groen	Is onderdeel van het nog vast te stellen MPP

### Maatschappelijk vastgoed

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status	Toelichting
1	Meerjarig onderhoud Oosteinderweg 247 (Bloemenlust)	Uitvoering	2026	Groen	
2	Renovatie dak Oosteinderweg 247 (Bloemenlust)	Uitvoering	2026	Groen	
3	Investering externe huurder Oosteinderweg 247 (Bloemenlust)	Raad	2027	Oranje	Gesprekken vinden plaats. Het is nog niet duidelijk wanneer akkoord wordt bereikt.
4	Noodstroomvoorziening gemeentehuis Aalsmeer	Uitvoering		Groen	

## 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 2026			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	2027	2028	2029
<b>Financiële afwijking</b>	<b>766</b>	<b>475</b>	<b>-291</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
05.01 Omgevingsvisie Aalsmeer	108	0	-108	0	0	0
05.02 Opbrengst grondverkoop trafohuisjes	0	75	75	0	0	0
05.03 Opbrengst grondverkoop Molenvlietweg 24	0	400	400	0	0	0
05.04 Verplichte energielabels monumenten	35	0	-35	0	0	0
05.06 Opruimingswerkzaamheden Jac. Takkade	103	0	-103	0	0	0
05.07 Budget uitvoering Procesnotitie arbeidsmigranten	108	0	-108	0	0	0
05.08 Afwaardering brandweerkazerne	250	0	-250	0	0	0
07.02 Doorontwikkeling Kernorganisatie Aalsmeer	162	0	-162	0	0	0
<b>Begrotingsrechtmatigheid</b>	<b>55</b>	<b>0</b>	<b>-55</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
05.01 Kosten juridische overdracht openbaar gebied Nieuw Oosteinde	55	0	-55	0	0	0
<b>Voorzieningen</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>-20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Dotatie voorziening overige gebouwen	20	0	-20	0	0	0
<b>Totaal saldo baten en lasten</b>	<b>841</b>	<b>475</b>	<b>-366</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo na bestemming</b>	<b>841</b>	<b>475</b>	<b>-366</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 2.5.3 Toelichting mutaties

<b>Financiële afwijking</b>	<b>-291</b>
<b>05.01 Omgevingsvisie Aalsmeer</b>	<b>-108</b>

Er is een aanvullend budget nodig voor het opstellen van de Omgevingsvisie Aalsmeer. Een deel van het gevraagde budget is nodig voor het dekken van de uren die gemaakt worden door medewerkers van AA-organisatie en die niet vallen binnen de dienstverleningsbijdrage (€ 79.000). Voor de beoordeling door de Commissie MER waaraan legeskosten zijn verbonden wordt een budget van € 29.300 opgenomen.

**05.02 Opbrengst grondverkoop trafohuisjes 75**

De gemeente heeft acht locaties voor trafohuisjes verkocht aan Liander (€ 75.000 voordelig).

**05.03 Opbrengst grondverkoop Molenvlietweg 24 400**

De netto opbrengst van de Molenvlietweg 24 bedraagt naar verwachting € 400.000 (voordelig).

**05.04 Verplichte energielabels monumenten -35**

Per 29 mei 2026 geldt landelijk de verplichting om bij verkoop, verhuur of verlenging van huurovereenkomsten van alle beschermde monumenten een geldig energielabel te overleggen. Hiermee vervalt de eerdere uitzonderingspositie van monumenten, voortvloeiend uit de Europese richtlijn EPBD IV.

Voor de gemeente Aalsmeer betekent dit dat zeven monumentale gebouwen vóór de ingangsdatum moeten worden voorzien van een energielabel. De gemiddelde kosten voor het laten opstellen van een monumentlabel bedragen circa € 5.000 per gebouw vanwege de vereiste specialistische opname en beoordeling.

**05.06 Opruimingswerkzaamheden Jac. Takkade -103**

Vanwege het flora & fauna onderzoek zijn de opruimwerkzaamheden vertraagd (vooral vanwege migratie boomarter). Het eerder toegekende budget uit 2025 is daardoor niet besteed en wordt opnieuw aangevraagd om de ontruiming en verwijdering van goederen van dit terrein mogelijk te maken (€ 103.000).

**05.07 Budget uitvoering Procesnotitie arbeidsmigranten -108**

Met de vaststelling van de Procesnotitie Programma Arbeidsmigranten Aalsmeer 2024–2027 op 2 februari 2024 heeft de gemeenteraad aangegeven te willen toewerken naar één integraal programma voor arbeidsmigranten Om dit programma te kunnen opzetten zijn (meerjarig) budgetten nodig voor het in kaart brengen van de 0-situatie, het herijken van de Kadernota, het formuleren van ruimtelijke regels en het inregelen van de planologische voorwaarden, het in kaart brengen van economische en huisvestingseffecten, juridische adviezen, afstemming met bedrijven, huisvestingsaanbieders, ontwikkelaars en uitzendbureaus et cetera. Daarnaast is directe ondersteuning op het gebied van zorg- en welzijn van belang (€ 108.000).

**05.08 Afwaardering brandweerkazerne -250**

Na het raadsbesluit van 25 maart 2025 over de nieuwbouw van de brandweerkazerne blijft de huidige kazerne in gebruik tot oplevering van de nieuwe. Hoewel in de

programmabegroting 2026 de afwaardering van de boekwaarde is verschoven naar 2028, schrijft het BBV bij een schattingswijziging voor dat versneld moet worden afgeschreven. Hierdoor wordt de resterende boekwaarde niet in één keer, maar gespreid over 2025, 2026 en 2027 afgeboekt. Dit leidt nu tot een extra last van € 250.000 in de begroting 2026. De auditcommissie is hierover op 14 januari geïnformeerd.

**07.02 Doorontwikkeling Kernorganisatie Aalsmeer -162**

Op 1 januari 2022 is de kernorganisatie Aalsmeer gestart. Na een startup fase is de organisatie in de volgende fase gekomen wat vraagt om investeren in structuur, processen en mensen. Om als strategische cockpit te kunnen blijven functioneren is er een stevige basis nodig om te komen tot de gewenste integrale advisering. Dat betekent bestendiging van datgene wat de kernorganisatie al doet en ruimte om te kunnen ontwikkelen. Om dit te bereiken is een inrichtingsmodel opgesteld. De minimale variant van dit model geeft feitelijk invulling aan de werkelijke bezetting van de kernorganisatie waarbij tijdelijke inhuur structureel wordt gemaakt wat enerzijds goedkoper is en anderzijds continuïteit van het team. Doen we dit niet dan valt de omvang van de kernorganisatie terug naar het niveau van 2022 en kan niet worden uitgevoerd wat wel van de kernorganisatie gevraagd wordt. Daarom is de doorontwikkeling van de KOA van essentieel belang. Het college heeft besloten de per saldo financiële gevolgen voor 2026 te verwerken in de 1e bestuursrapportage 2026 (€ 472.600).

Het effect per programma is als volgt:

01 Sociaal domein	133.800
04 Openbare ruimte	48.600
05 Ruimtelijke ontwikkeling	161.500
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	56.100
07 Overhead	120.200
08 Algemene dekkingsmiddelen	-47.600
99 Resultaat	-472.600

<b>Begrotingsrechtmatigheid</b>	<b>-55</b>
---------------------------------	------------

<b>05.01 Kosten juridische overdracht openbaar gebied Nieuw Oosteinde</b>	<b>-55</b>
---	------------

Een gedeelte van het openbaar gebied in de woonwijk Nieuw Oosteinde is eigendom van een failliete rechtspersoon. Zoals overeengekomen (conform in het verleden gesloten overeenkomst van 7 juli 2004) betaalt de gemeente een symbolische koopsom van € 1 voor de juridische eigendomsoverdracht en de kosten gemaakt door de curator (boedelbijdrage € 50.000) en notaris- en kadasterkosten (€ 5.000). Hiermee wordt de gemeente eigenaar van het openbaar gebied in de gerealiseerde woonwijk Nieuw Oosteinde.

<b>Voorzieningen</b>	<b>-20</b>
----------------------	------------

<b>Dotatie voorziening overige gebouwen</b>	<b>-20</b>
---	------------

De voorziening groot onderhoud overige gebouwen moet structureel met € 20.000 worden verhoogd om te voorkomen dat de voorziening, vanwege hogere uitgaven ontoereikend wordt.

## 2.6 Bestuur, bevolking en veiligheid

### 2.6.1 Beleidsrealisatie

#### Veiligheid, handhaving en crisisbeheersing

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status	Toelichting
1	Vergroten van de bewustwording over en de weerbaarheid tegen ondermijnende criminaliteit	Uitvoering	Continu	Groen	
2	Uitvoeren Evenementenbeleid	Uitvoering	2027	Groen	Actielijst uit visie is voorgelegd aan college
3	Verhogen inzet op personen met verward/onbegrepen gedrag	Uitvoering		Groen	
4	Aanpak mensenhandel (in het bijzonder arbeidsuitbuiting)	Uitvoering		Groen	Gestart is met apart project barriervorming nav Regiodeal
5	Aandacht voor leefomstandigheden arbeidsmigranten	Uitvoering		Groen	
6	Preventie en controles waterveiligheid	Uitvoering		Groen	
7	Aanpak crimineel gebruik woningen	Uitvoering		Groen	Standaard onderdeel ondermijningscontroles
8	Zorgdragen weerbare maatschappij als gevolg van internationale spanningen	Uitvoering		Groen	
9	Gemeentelijke opvang Oekraïners	Uitvoering		Groen	We lopen bijna 300% op inspanningsverplichting. Druk blijft lokaal en landelijk hoog.
10	Realiseren bluswatervoorzieningen	Uitvoering		Groen	

#### Dienstverlening

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status	Toelichting
1	Implementatie digitale producten en diensten	Uitvoering		Groen	

#### Communicatie

Nr.	Wat gaan we doen?	type	planning	Status	Toelichting
1	Opstellen roadmap digitale dienstverlening 2027-2030	Uitvoering	1e kwartaal		

## 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 2026			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	2027	2028	2029
<b>Financiële afwijking</b>	<b>121</b>	<b>41</b>	<b>-79</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
06.01 Uitvoeringskosten Gemeenteraadsverkiezingen 2026	28	0	-28	0	0	0
06.02 Bijdrage Veiligheidsregio - Weerbaarheid	0	41	41	0	0	0
06.03 Verlenging inhuur Griffie tot 1 juli 2026	36	0	-36	0	0	0
07.02 Doorontwikkeling Kernorganisatie Aalsmeer	56	0	-56	0	0	0
<b>Begrotingsrechtmatigheid</b>	<b>67</b>	<b>0</b>	<b>-67</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>
01.03 Ambtelijke inzet AA-organisatie opvang ontheemden Oekraïne	16	0	-16	0	0	0
01.06 Omzetten budgetten Participe op basis van subsidierelatie	0	0	0	0	0	0
01.11 OGZ Amstelland (actualisatie 2026 en verder)	-10	0	10	10	10	10
06.01 Voorziening pensioen (ex) wethouders	0	0	0	0	0	0
06.02 Uitvoering waterveiligheid door AA organisatie	0	0	0	0	0	0
06.03 Projectcoördinator bloemenveiling en ondermijning	0	0	0	0	0	0
06.04 Formatie adresonderzoek/BRP arbeidsmigranten sierteeltregio	62	0	-62	0	0	0
<b>Totaal saldo baten en lasten</b>	<b>188</b>	<b>41</b>	<b>-147</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>
<b>Saldo na bestemming</b>	<b>188</b>	<b>41</b>	<b>-147</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>

## 2.6.3 Toelichting mutaties

<b>Financiële afwijking</b>	<b>-79</b>
<b>06.01 Uitvoeringskosten Gemeenteraadsverkiezingen 2026</b>	<b>-28</b>

Na de val van het kabinet heeft op 29 oktober 2025 de vervroegde Tweede Kamerverkiezing plaatsgevonden. Hierdoor resteert minder voorbereidingstijd voor de organisatie van de Gemeenteraadsverkiezing dan gebruikelijk en noodzakelijk. Normaal gesproken zou er in juni gestart zijn met de voorbereiding van de Gemeenteraadsverkiezing. Echter is dat nu doorgeschoven tot ná afronding van de Tweede Kamer verkiezingen, waardoor niet eerder dan begin november kon worden gestart. Om de

organisatie toch goed te laten verlopen is in 2026 voor een bedrag van € 28.000 aan extra inhuur nodig. Afwikkeling vindt plaats via de limitatieve lijst.

**06.02 Bijdrage Veiligheidsregio - Weerbaarheid** **41**

De Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland stelt in 2026 € 41.300 beschikbaar voor weerbaarheid. In 2025 heeft de gemeenteraad een krediet van € 50.000 en een structureel budget van € 10.000 daarvoor opgenomen in de meerjarenbegroting. De ontvangen bijdrage wordt daarom niet gereserveerd voor weerbaarheid en komt ten gunste van het begrotingsresultaat 2026.

**06.03 Verlenging inhuur Griffie tot 1 juli 2026** **-36**

Om de continuïteit op de griffie in 2026 te waarborgen is verlenging van de inhuur noodzakelijk. De ziekte van de plaatsvervangend griffier duurt langer dan was voorzien. Voor inhuur tot 1 juli 2026 is een aanvullend budget van € 36.400 noodzakelijk.

**07.02 Doorontwikkeling Kernorganisatie Aalsmeer** **-56**

Op 1 januari 2022 is de kernorganisatie Aalsmeer gestart. Na een startup fase is de organisatie in de volgende fase gekomen wat vraagt om investeren in structuur, processen en mensen. Om als strategische cockpit te kunnen blijven functioneren is er een stevige basis nodig om te komen tot de gewenste integrale advisering. Dat betekent bestending van datgene wat de kernorganisatie al doet en ruimte om te kunnen ontwikkelen. Om dit te bereiken is een inrichtingsmodel opgesteld. De minimale variant van dit model geeft feitelijk invulling aan de werkelijke bezetting van de kernorganisatie waarbij tijdelijke inhuur structureel wordt gemaakt wat enerzijds goedkoper is en anderzijds continuïteit van het team. Doen we dit niet dan valt de omvang van de kernorganisatie terug naar het niveau van 2022 en kan niet worden uitgevoerd wat wel van de kernorganisatie gevraagd wordt. Daarom is de doorontwikkeling van de KOA van essentieel belang. Het college heeft besloten de per saldo financiële gevolgen voor 2026 te verwerken in de 1e bestuursrapportage 2026 (€ 472.600).

Het effect per programma is als volgt:

01 Sociaal domein	133.800
04 Openbare ruimte	48.600
05 Ruimtelijke ontwikkeling	161.500
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	56.100
07 Overhead	120.200
08 Algemene dekkingsmiddelen	-47.600
99 Resultaat	-472.600

**Begrotingsrechtmatigheid** **-67**

**01.03 Ambtelijke inzet AA-organisatie opvang ontheemden Oekraïne** **-16**

Voor opvang van ontheemden uit Oekraïne in Aalsmeer is personele inzet binnen de AA-organisatie noodzakelijk. Uitgangspunt voor de dienstverlening is versterking van de

zelfredzaamheid en participatie van de ontheemden in de lokale samenleving. Voor deze inzet wordt € 29.000 opgenomen op de limitatieve lijst.

Het effect per programma is als volgt:

- 01 Sociaal domein 13.000
- 06 Bestuur, bevolking en veiligheid 16.000
- 08 Algemene dekkingsmiddelen -29.000

**01.06 Omzetten budgetten Participe op basis van subsidierelatie 0**

Op 6 januari 2026 heeft het college besloten om Participe Amstelland vanaf 2026 en verder via een subsidierelatie opdracht te verlenen. Dit besluit is gebaseerd op de conclusie dat de aard en het maatschappelijk karakter van de werkzaamheden van Participe het beste tot hun recht komen binnen het subsidiekader. In de vastgestelde begroting 2026 is echter nog uitgegaan van de prijsindex die behoort bij reguliere inkoopcontracten. Nu Participe onder het subsidiekader valt, dient voor 2026 de daarvoor geldende subsidie-index van 3% te worden toegepast. Hiermee wordt de bekostiging in lijn gebracht met het vastgestelde subsidiebeleid. De hogere lasten (€ 5.500) worden gedekt uit de stelpost loon-prijs.

**01.11 OGZ Amstelland (actualisatie 2026 en verder) 10**

De GR OGZ Amstelland geeft uitvoering aan de Wet Publieke Gezondheid door de GGD in de regio Amstelland. In het voorjaar van elk jaar levert de GGD een jaarverslag van het voorgaand jaar en een begroting van het volgend jaar aan. Voor de begroting 2027 inclusief de actualisatie 2026 valt een bedrag van € 49.000 vrij ten gunste van de stelpost loon-prijs.

Het effect per programma is als volgt:

- 01 Sociaal domein -38.900 en meerjarig 9.500
- 06 Bestuur, bevolking en veiligheid -10.100 en meerjarig -10.100
- 08 Algemene dekkingsmiddelen 49.000 en meerjarig 600

**06.01 Voorziening pensioen (ex) wethouders 0**

De Commissie BBV heeft in december 2025 een uitspraak gedaan over de uitgangspunten van het Appa-fonds. Met deze uitspraak is duidelijk geworden dat voor de pensioenverplichtingen die ingegaan zijn voor 2013 een voorziening moet worden getroffen. De gemeente Aalsmeer heeft deze verplichting structureel verwerkt in de begroting. Om te kunnen voldoen aan de nieuwe uitgangspunten, wordt het budget omgezet in een structurele dotatie van € 80.000 aan de voorziening tot 2028. De pensioenen van politieke ambtsdragers (bestuurders zoals wethouders, ministers, kamerleden) gaan per 1 januari 2028 over naar pensioenfonds ABP onder de nieuwe Wet Toekomst Pensioenen (Wtp). De uitgaven in de voorziening worden tot 2028 hierop aangepast.

**06.02 Uitvoering waterveiligheid door AA organisatie 0**

In de begroting van de gemeente Aalsmeer is structureel een bedrag van € 201.000 gereserveerd voor waterveiligheid. De uitvoering van deze taken zijn belegd bij de organisatie AA. Met Aalsmeer is afgesproken dat bij de tussentijdse rapportage op basis van een prognose budget wordt gevraagd voor uitvoering van deze taak door de organisatie AA. Voor het eerste halfjaar van 2026 wordt € 97.000 opgenomen op de limitatieve lijst. Dit bedrag is opgebouwd uit € 75.000 aan inhuurkosten en € 22.000 aan opleidingskosten. Voor de 2e bestuursrapportage wordt de prognose voor het tweede halfjaar aangeleverd. Aan het einde van het jaar 2026 vindt de definitieve afrekening plaats.

**06.03 Projectcoördinator bloemenveiling en ondermijning 0**

Voor de inzet van de projectcoördinator bloemenveiling en ondermijning ontvangt de gemeente Amstelveen een bijdrage vanuit het Regionaal Informatie- en Expertise Centrum (RIEC). Deze bijdrage dekt niet alle loonkosten. Regionaal is afgesproken dat de deelnemende gemeenten het verschil gezamenlijk betalen. Voor Aalsmeer is de bijdrage begroot op € 10.800.

**06.04 Formatie adresonderzoek/BRP arbeidsmigranten sierteeltregio -62**

In het kader van de Procesnotitie programma arbeidsmigranten is, zoals op 7 oktober 2025 is gecommuniceerd in de Raadsbrief voortgang en ontwikkelingen programma arbeidsmigranten, besloten extra in te zetten op verbeterde registratie van arbeidsmigranten.

Hiervoor is uitbreiding van formatie nodig waarmee uitvoering kan worden gegeven aan de gekozen beleidslijn om de registraties van arbeidsmigranten in Aalsmeer te verbeteren. De kosten hiervan zijn € 61.500.

De afgelopen periode is onderzocht of, en in hoeverre het verbeteren van de registraties van arbeidsmigranten ondergebracht kan worden als project in de Regiodeal. Daaruit is geconcludeerd dat we als gemeente zelf in moeten zetten op het versterken van adresonderzoeken op locaties waar arbeidsmigranten wonen en het opschalen van de registraties in Aalsmeer, maar dat het in Regiodeal-verband lonend kan zijn om kennis te delen met andere gemeenten. De kosten van deze uitbreiding van formatie worden gedekt uit de stelpost nieuw beleid die in de programmabegroting is opgenomen.

## 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 2026			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	2027	2028	2029
<b>Financiële afwijking</b>	<b>76</b>	<b>0</b>	<b>-76</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
07.01 Herziening indexatie dienstverleningsbijdrage 2026	-44	0	44	0	0	0
07.02 Doorontwikkeling Kernorganisatie Aalsmeer	120	0	-120	0	0	0
<b>Begrotingsrechtmatigheid</b>	<b>108</b>	<b>0</b>	<b>-108</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
01.04 Softwarebudget voor inwonersplatform centraal inkopen	0	0	0	0	0	0
01.05 Opvang Oekraïners 2026	108	0	-108	0	0	0
<b>Totaal saldo baten en lasten</b>	<b>184</b>	<b>0</b>	<b>-184</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo na bestemming</b>	<b>184</b>	<b>0</b>	<b>-184</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 2.7.2 Toelichting mutaties

<b>Financiële afwijking</b>	<b>-76</b>
<b>07.01 Herziening indexatie dienstverleningsbijdrage 2026</b>	<b>44</b>

Conform de systematiek binnen de samenwerking volgt elk jaar een aanpassing op basis van de nieuwe beschikbare prijs index en loonontwikkelingscijfers. In dit geval viel de indexatie voor beide indexen 0,20% lager uit. De in de programmabegroting 2026 opgenomen lasten voor de dienstverleningsbijdrage aan Amstelveen valt daardoor € 44.000 lager uit. De lagere bijdrage 2026 komt ten gunste van het begrotingsresultaat 2026.

**07.02 Doorontwikkeling Kernorganisatie Aalsmeer -120**

Op 1 januari 2022 is de kernorganisatie Aalsmeer gestart. Na een startup fase is de organisatie in de volgende fase gekomen wat vraagt om investeren in structuur, processen en mensen. Om als strategische cockpit te kunnen blijven functioneren is er een stevige basis nodig om te komen tot de gewenste integrale advisering. Dat betekent bestendiging van datgene wat de kernorganisatie al doet en ruimte om te kunnen ontwikkelen. Om dit te bereiken is een inrichtingsmodel opgesteld. De minimale variant van dit model geeft feitelijk invulling aan de werkelijke bezetting van de kernorganisatie waarbij tijdelijke inhuur structureel wordt gemaakt wat enerzijds goedkoper is en anderzijds continuïteit van het team. Doen we dit niet dan valt de omvang van de kernorganisatie terug naar het niveau van 2022 en kan niet worden uitgevoerd wat wel van de kernorganisatie gevraagd wordt. Daarom is de doorontwikkeling van de KOA van essentieel belang. Het college heeft besloten de per saldo financiële gevolgen voor 2026 te verwerken in de 1e bestuursrapportage 2026 (€ 472.600).

Het effect per programma is als volgt:

01 Sociaal domein	133.800
04 Openbare ruimte	48.600
05 Ruimtelijke ontwikkeling	161.500
06 Bestuur, bevolking en veiligheid	56.100
07 Overhead	120.200
08 Algemene dekkingsmiddelen	-47.600
99 Resultaat	-472.600

**Begrotingsrechtmatigheid -108**

**01.04 Softwarebudget voor inwonersplatform centraal inkopen 0**

Voor Burgerparticipatie (inwonersplatform) maakt de gemeente gebruik van een softwaresysteem. De software wordt centraal ingekocht. De kosten worden doorbelast aan de gemeente Aalsmeer via de dienstverleningsbijdrage. Het in de programmabegroting opgenomen bedrag wordt met hetzelfde bedrag verlaagd (2026: € 7.600, structureel € 17.500).

**01.05 Opvang Oekraïners 2026 -108**

Ook in 2026 faciliteert de gemeente Aalsmeer de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne. De huidige opvangcapaciteit binnen de gemeentelijke opvang Oekraïners (GOO) bedraagt 315 plaatsen. Daarnaast verblijven er circa 470 Oekraïners in de Particuliere opvang (POO) of op andere locaties binnen Aalsmeer. Het is mogelijk dat in de loop van 2026 enkele huurovereenkomsten moeten worden aangepast of dat de opvangcapaciteit verder wordt uitgebreid. De financiering vanuit het rijk voor 2026 is vooralsnog onzeker. Eventuele financiële gevolgen hiervan worden meegenomen in de 2e bestuursrapportage.

Het effect per programma is als volgt:

01 Sociaal domein	5.541.000
02 Onderwijs en ontplooiing	20.000
07 Overhead	108.000
08 Algemene dekkingsmiddelen	-5.669.000

## 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 2026			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	2027	2028	2029
<b>Financiële afwijking</b>	<b>-1.243</b>	<b>-152</b>	<b>1.091</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
01.03 Bijstelling uitgaven en inkomsten Wmo vervoer	91	0	-91	0	0	0
01.05 Bijstelling uitgaven Wmo begeleiding	38	0	-38	0	0	0
01.07 Bijstelling uitgaven Wmo Hulp bij de huishouding	31	0	-31	0	0	0
01.08 Bijstelling uitgaven Wmo onafhankelijke clientondersteuning	-19	0	19	0	0	0
01.09 Actualisatie bijdrage GR GGD	21	0	-21	0	0	0
04.01 Decembercirculaire 2025 (effect 2026)	-216	-200	16	0	0	0
04.02 Areaalcorrecties 2026 DVO1 en DVO2 Meerlanden	-192	0	192	0	0	0
05.08 Afwaardering brandweerkazerne	-250	0	250	0	0	0
07.02 Doorontwikkeling Kernorganisatie Aalsmeer	0	48	48	0	0	0
08.01 Terugbetaling surplus bedrijfsvoeringsfonds 2025 GR Gemeentebelastingen Amstelland (GBA)	-64	0	64	0	0	0
08.02 Vrijval stelpost loon-prijs	-683	0	683	0	0	0
<b>Begrotingsrechtmatigheid</b>	<b>-85</b>	<b>5.698</b>	<b>5.783</b>	<b>-151</b>	<b>-150</b>	<b>-150</b>
01.03 Ambtelijke inzet AA-organisatie opvang ontheemden Oekraïne	0	29	29	0	0	0
01.05 Opvang Oekraïners 2026	0	5.669	5.669	0	0	0
01.06 Omzetten budgetten Participe op basis van subsidierelatie	-6	0	6	6	6	6
01.09 Wmo vervoer 2027 ev areaal	0	0	0	-91	-91	-91
01.10 Continueren inzet sleutelfunctionarissen	-12	0	12	0	0	0
01.11 OGZ Amstelland (actualisatie 2026 en verder)	49	0	-49	-1	-1	-1
01.12 Wmo begeleiding 2027 ev areaal	0	0	0	-38	-38	-38
01.13 Hulp bij de huishouding 2027 ev loon/prijsindex	0	0	0	-25	-24	-24

## Gemeente Aalsmeer

Bedrag x € 1.000	Mutaties 2026			Mutaties meerjarenraming		
	Lasten	Baten	Saldo	2027	2028	2029
01.14 Wmo onafhankelijke clientondersteuning 2027 ev areaal	0	0	0	19	19	19
01.17 Actualisatie deelnemersbijdrage GR GGD 2027 en verder	0	0	0	-21	-21	-21
04.01 Bijstelling bijdrage 2026 GR Gemeentebelastingen Amstelland	0	0	0	0	0	0
05.01 Kosten juridische overdracht openbaar gebied Nieuw Oosteinde	-55	0	55	0	0	0
06.04 Formatie adresonderzoek/BRP arbeidsmigranten sierteeltregio	-62	0	62	0	0	0
08.01 Decembercirculaire 2025 (effect vanaf 2027)	0	0	0	0	0	0
08.02 Nieuwe jaarschijf 2030 algemene uitkering	0	0	0	0	0	0
<b>Totaal saldo baten en lasten</b>	<b>-1.328</b>	<b>5.546</b>	<b>6.874</b>	<b>-151</b>	<b>-150</b>	<b>-150</b>
<b>Saldo na bestemming</b>	<b>-1.328</b>	<b>5.546</b>	<b>6.874</b>	<b>-151</b>	<b>-150</b>	<b>-150</b>

### 2.8.2 Toelichting mutaties

<b>Financiële afwijking</b>	<b>1.091</b>
-----------------------------	--------------

#### 01.03 Bijstelling uitgaven en inkomsten Wmo vervoer -91

Door de verhoogde eigen bijdrage is het gebruik van het Wmo vervoer afgenomen. Hierdoor wordt een lagere groei verwacht dan in de begroting is opgenomen. Deze ontwikkeling zet zich, evenals andere trends die in de 2e bestuursrapportage 2025 en de jaarstukken 2025 zijn toegelicht, naar ook in 2026 door. Het budget wordt daarom met € 132.000 verlaagd. De geraamde groei van 10% wordt naar beneden bijgesteld naar 5%. Van de bijstelling van € 132.000 wordt daarom (€ 91.100) toegevoegd aan de stelpost areaal. De inkomsten uit eigen bijdragen nemen af met € 9.000. Per saldo komt € 40.900 ten gunste van het begrotingsresultaat 2026.

Het effect per programma is als volgt:

01 Sociaal domein	-132.000
08 Algemene dekkingsmiddelen	91.100
99 Resultaat	40.900

#### 01.05 Bijstelling uitgaven Wmo begeleiding -38

Net als in 2025 worden er in 2026 minder cliënten Wmo begeleiding verwacht ten opzichte van de prognose. Dit resulteert in 2026 tot een voordeel van € 96.700, waarvan € 37.900

wordt toegevoegd aan de stelpost areaal. Per saldo komt € 58.800 ten gunste van het begrotingsresultaat 2026.

Het effect per programma is als volgt:

01 Sociaal domein -96.700  
08 Algemene dekkingsmiddelen 37.900  
99 Resultaat 58.800

**01.07 Bijstelling uitgaven Wmo Hulp bij de huishouding -31**

In 2026 wordt een voordeel van € 101.000 verwacht op de uitgaven voor hulp bij het huishouden (hbh). Een tweetal redenen ligt hieraan ten grondslag:

- De indexatie in de programmabegroting is gehanteerd (5,13%) is hoger dan de contractueel afgesproken indexatie (4,03%). Voordeel hierop is € 31.000. Dit voordeel wordt toegevoegd aan de stelpost loon-prijs.
- Een afname van het aantal geïndiceerde minuten hbh door ingebruikname van het genormeerde protocol (€ 70.000) zoals in de 2e bestuursrapportage 2025 aangegeven.

Het effect per programma is als volgt:

01 Sociaal domein -101.200  
08 Algemene dekkingsmiddelen 31.200  
99 Resultaat 70.000

**01.08 Bijstelling uitgaven Wmo onafhankelijke cliëntondersteuning 19**

Stichting MEE voert de onafhankelijke cliëntondersteuning uit. Voor 2026 wordt een overschrijding van € 82.000 verwacht. Deze overschrijding is toe te schrijven aan:

- een toename in het aantal inwoners dat ondersteund wordt (€ 18.600). De dekking van deze hogere uitgaven wordt daarom gevonden in de stelpost areaal.
- de autonome ontwikkeling van 2025 (€ 63.100), die ten laste komt van het begrotingsresultaat.

Het effect per programma is als volgt:

01 Sociaal domein 81.700  
08 Algemene dekkingsmiddelen -18.600  
99 Resultaat -63.100

**01.09 Actualisatie bijdrage GR GGD -21**

De verruiming van de openingstijden in 2026 leidt tot een hogere bijdrage van € 29.900.

Het effect per programma is als volgt:

01 Sociaal domein 9.400  
08 Algemene dekkingsmiddelen 20.500  
99 Resultaat -29.900

**04.01 Decembercirculaire 2025 (effect 2026) 16**

Op 16 december is de decembercirculaire 2025 gepubliceerd. Deze circulaire betreft primair de afwikkeling van het jaar 2025. De raad is over de uitkomst op 13 januari jl. met een raadsbrief geïnformeerd.

De uitkomst van de circulaire betekent een structureel nadeel van € 262.000 dat wordt gedekt uit de gevormde stelpost die voor dit risico is ingesteld. De belangrijkste reden betreft de bijstelling van de maatstaf huishoudens met een laag inkomen naar beneden (€ 532.000). Een bijstelling van de overige verdeelmaatstaven dempt het effect hiervan enigszins af.

Het effect op programma 4 betreft de besteding van de aanvullende CDOKE uitkering 2026 van € 16.000, die wordt ontvangen via deze circulaire.

**04.02 Areaalcorrecties 2026 DVO1 en DVO2 Meerlanden 192**

Door areaalcorrecties is het noodzakelijk om het budget voor De Meerlanden voor DVO1 en DVO2 op te hogen (in totaal € 191.700). Deze hogere lasten worden gedekt uit de daarvoor gevormde stelpost areaal.

**05.08 Afwaardering brandweerkazerne 250**

Na het raadsbesluit van 25 maart 2025 over de nieuwbouw van de brandweerkazerne blijft de huidige kazerne in gebruik tot oplevering van de nieuwe. Hoewel in de programmabegroting 2026 de afwaardering van de boekwaarde is verschoven naar 2028, schrijft het BBV bij een schattingswijziging voor dat versneld moet worden afgeschreven. Hierdoor wordt de resterende boekwaarde niet in één keer, maar gespreid over 2025, 2026 en 2027 afgeboekt. Dit leidt nu tot een extra last van € 250.000 in de begroting 2026. De auditcommissie is hierover op 14 januari geïnformeerd.

**07.02 Doorontwikkeling Kernorganisatie Aalsmeer 48**

Op 1 januari 2022 is de kernorganisatie Aalsmeer gestart. Na een startup fase is de organisatie in de volgende fase gekomen wat vraagt om investeren in structuur, processen en mensen. Om als strategische cockpit te kunnen blijven functioneren is er een stevige basis nodig om te komen tot de gewenste integrale advisering. Dat betekent bestendinging van datgene wat de kernorganisatie al doet en ruimte om te kunnen ontwikkelen. Om dit te bereiken is een inrichtingsmodel opgesteld. De minimale variant van dit model geeft feitelijk invulling aan de werkelijke bezetting van de kernorganisatie waarbij tijdelijke inhuur structureel wordt gemaakt wat enerzijds goedkoper is en anderzijds continuïteit van het team. Doen we dit niet dan valt de omvang van de kernorganisatie terug naar het niveau van 2022 en kan niet worden uitgevoerd wat wel van de kernorganisatie gevraagd wordt. Daarom is de doorontwikkeling van de KOA van essentieel belang. Het college heeft besloten de per saldo financiële gevolgen voor 2026 te verwerken in de 1e bestuursrapportage 2026 (€ 472.600).

Het effect per programma is als volgt:

- 01 Sociaal domein 133.800
- 04 Openbare ruimte 48.600
- 05 Ruimtelijke ontwikkeling 161.500
- 06 Bestuur, bevolking en veiligheid 56.100

07 Overhead 120.200  
08 Algemene dekkingsmiddelen -47.600  
99 Resultaat -472.600

**08.01 Terugbetaling surplus bedrijfsvoeringsfonds 2025 GR 64**

**Gemeentebelastingen Amstelland (GBA)**

Het bedrijfsvoeringsfonds van GR Gemeentebelastingen steeg door het resultaat van 2025 uit boven de gestelde grens van maximaal 5% van de jaaromzet. Dit bedrag wordt volgens de verdeelsleutel terugbetaald aan de deelnemende gemeenten. Voor Aalsmeer is dit € 64.100 (voordelig).

**08.02 Vrijval stelpost loon-prijs 683**

In de programmabegroting is een stelpost loon-prijs opgenomen met als doel de programmabudgetten in de begroting te "compenseren" voor het effect van loon- en prijsinflatie. Voeding van deze stelpost vindt plaats uit de algemene uitkering uit het gemeentefonds. Na alle voorstellen uit deze 1e bestuursrapportage resteert een niet besteed gedeelte van deze stelpost van € 933.400. Het voorstel is om hiervan € 683.400 vrij te laten vallen ten gunste van het begrotingsresultaat. Bij de 2e bestuursrapportage 2026 wordt opnieuw beoordeeld in hoeverre op het restant na dit voorstel nog een beroep wordt gedaan.

**Begrotingsrechtmatigheid 5.783**

**01.03 Ambtelijke inzet AA-organisatie opvang ontheemden Oekraïne 29**

Voor opvang van ontheemden uit Oekraïne in Aalsmeer is personele inzet binnen de AA-organisatie noodzakelijk. Uitgangspunt voor de dienstverlening is versterking van de zelfredzaamheid en participatie van de ontheemden in de lokale samenleving. Voor deze inzet wordt € 29.000 opgenomen op de limitatieve lijst.

Het effect per programma is als volgt:

01 Sociaal domein 13.000  
06 Bestuur, bevolking en veiligheid 16.000  
08 Algemene dekkingsmiddelen -29.000

**01.05 Opvang Oekraïners 2026 5.669**

Ook in 2026 faciliteert de gemeente Aalsmeer de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne. De huidige opvangcapaciteit binnen de gemeentelijke opvang Oekraïners (GOO) bedraagt 315 plaatsen. Daarnaast verblijven er circa 470 Oekraïners in de Particuliere opvang (POO) of op andere locaties binnen Aalsmeer. Het is mogelijk dat in de loop van 2026 enkele huurovereenkomsten moeten worden aangepast of dat de opvangcapaciteit verder wordt uitgebreid. De financiering vanuit het rijk voor 2026 is vooralsnog onzeker. Eventuele financiële gevolgen hiervan worden meegenomen in de 2e bestuursrapportage.

Het effect per programma is als volgt:

01 Sociaal domein 5.541.000  
02 Onderwijs en ontplooiing 20.000

07 Overhead 108.000

08 Algemene dekkingsmiddelen -5.669.000

**01.06 Omzetten budgetten Participe op basis van subsidierelatie** **6**

Op 6 januari 2026 heeft het college besloten om Participe Amstelland vanaf 2026 en verder via een subsidierelatie opdracht te verlenen. Dit besluit is gebaseerd op de conclusie dat de aard en het maatschappelijk karakter van de werkzaamheden van Participe het beste tot hun recht komen binnen het subsidiekader. In de vastgestelde begroting 2026 is echter nog uitgegaan van de prijsindex die behoort bij reguliere inkoopcontracten. Nu Participe onder het subsidiekader valt, dient voor 2026 de daarvoor geldende subsidie-index van 3% te worden toegepast. Hiermee wordt de bekostiging in lijn gebracht met het vastgestelde subsidiebeleid. De hogere lasten (€ 5.500) worden gedekt uit de stelpost loon-prijs.

**01.09 Wmo vervoer 2027 ev areaal** **0**

Door de verhoogde eigen bijdrage is het gebruik van het Wmo-vervoer afgenomen. Hierdoor wordt een lagere groei verwacht dan in de begroting is opgenomen. Deze ontwikkeling, evenals andere trends die in de 2e Bestuursrapportage 2025 en de Jaarstukken 2025 zijn toegelicht, zet naar verwachting ook in 2027 en de daaropvolgende jaren door. De eerder veronderstelde groei van 10% wordt naar beneden bijgesteld naar 5%. Het budget kan daarom met € 91.100 worden verlaagd en wordt toegevoegd aan de stelpost areaal. Voor 2026 is het effect nog nihil.

**01.10 Continueren inzet sleutelfunctionarissen** **12**

In het kader van de Procesnotitie Programma Arbeidsmigranten is besloten de inzet van professionele sleutelfiguren (adviseurs arbeidsmigranten) te continueren, uit te breiden en onder te brengen in de "Work In NL" aanpak van Groot Amsterdam, om zo de kennispositie van arbeidsmigranten te versterken, en hen beter toe te leiden naar zorg en ondersteuning om zo misstanden incidenten en mogelijke overlast te helpen voorkomen. De totale kosten bedragen € 82.000 waarvan € 70.000 gefinancierd wordt door de gemeente Amsterdam en € 12.000 uit de stelpost nieuw beleid.

**01.11 OGZ Amstelland (actualisatie 2026 en verder)** **-49**

De GR OGZ Amstelland geeft uitvoering aan de Wet Publieke Gezondheid door de GGD in de regio Amstelland. In het voorjaar van elk jaar levert de GGD een jaarverslag van het voorgaand jaar en een begroting van het volgend jaar aan. Voor de begroting 2027 inclusief de actualisatie 2026 valt een bedrag van € 49.000 vrij ten gunste van de stelpost loon-prijs.

Het effect per programma is als volgt:

01 Sociaal domein -38.900 en meerjarig 9.500

06 Bestuur, bevolking en veiligheid -10.100 en meerjarig -10.100

08 Algemene dekkingsmiddelen 49.000 en meerjarig 600

**01.12 Wmo begeleiding 2027 ev areaal** **0**

De groei van Wmo begeleiding in 2026 wordt bijgesteld van 16 naar 10 cliënten. Dit resulteert in een voordeel van € 37.900 en wordt toegevoegd aan de stelpost areaal. Voor 2026 is het effect nog nihil.

**01.13 Hulp bij de huishouding 2027 ev loon/prijsindex** **0**

In 2027 wordt een voordeel van € 25.400 verwacht op het onderdeel hulp bij huishouden. Dit komt doordat de indexatie die Aalsmeer hanteert (5,13%) hoger is dan de contractueel afgesproken indexatie (4,03%). Voordeel voor 2028 ev is € 23.500 door een lagere begroting en dus een lagere indexatie. Dit voordeel wordt toegevoegd aan de stelpost loon-prijs. Voor 2026 is het effect nog nihil.

**01.14 Wmo onafhankelijke cliëntondersteuning 2027 ev areaal** **0**

Stichting MEE voert de onafhankelijke cliëntondersteuning uit. Deze ondersteuning is bedoeld om inwoners met een hulpvraag – bijvoorbeeld op het gebied van zorg, welzijn of participatie – kosteloos en onafhankelijk te begeleiden bij het vinden van passende oplossingen, onder andere door de inzet van sleutelpersonen. De verwachte groei in 2026 die doorwerkt in 2027 is 18.600. Deze overschrijding is grotendeels toe te schrijven aan een toename in het aantal inwoners dat ondersteund wordt. De dekking vindt plaats uit de stelpost areaal. Voor 2026 is het effect nog nihil.

**01.17 Actualisatie deelnemersbijdrage GR GGD 2027 en verder** **0**

Met de GR GGD gelden net als met andere GR-en vaste afspraken over compensatie van prijsontwikkeling (-/- € 20.500). De hogere lasten als gevolg van indexatie worden gedekt uit de stelpost loon-prijs. De meerjarenbegroting wordt hier ieder jaar op gecorrigeerd. Voor 2026 is het effect nog nihil.

**04.01 Bijstelling bijdrage 2026 GR Gemeentebelastingen Amstelland** **0**

De deelnemersbijdrage van de GR Gemeentebelastingen Amstelland gaat omlaag vanwege een herziening van de indexatie. Het voordeel (€ 13.300) vloeit terug naar de stelpost loon-prijs.

**05.01 Kosten juridische overdracht openbaar gebied Nieuw Oosteinde** **55**

Een gedeelte van het openbaar gebied in de woonwijk Nieuw Oosteinde is eigendom van een failliete rechtspersoon. Zoals overeengekomen (conform in het verleden gesloten overeenkomst van 7 juli 2004) betaalt de gemeente een symbolische koopsom van € 1 voor de juridische eigendomsoverdracht en de kosten gemaakt door de curator (boedelbijdrage € 50.000) en notaris- en kadasterkosten (€ 5.000). Hiermee wordt de gemeente eigenaar van het openbaar gebied in de gerealiseerde woonwijk Nieuw Oosteinde.

**06.04 Formatie adresonderzoek/BRP arbeidsmigranten sierteeltregio** **62**

In het kader van de Procesnotitie programma arbeidsmigranten is, zoals op 7 oktober 2025 is gecommuniceerd in de Raadsbrief voortgang en ontwikkelingen programma arbeidsmigranten, besloten extra in te zetten op verbeterde registratie van arbeidsmigranten.

Hiervoor is uitbreiding van formatie nodig waarmee uitvoering kan worden gegeven aan de gekozen beleidslijn om de registraties van arbeidsmigranten in Aalsmeer te verbeteren. De kosten hiervan zijn € 61.500.

De afgelopen periode is onderzocht of, en in hoeverre het verbeteren van de registraties van arbeidsmigranten ondergebracht kan worden als project in de Regiodeal. Daaruit is geconcludeerd dat we als gemeente zelf in moeten zetten op het versterken van adresonderzoeken op locaties waar arbeidsmigranten wonen en het opschalen van de registraties in Aalsmeer, maar dat het in Regiodeal-verband lonend kan zijn om kennis te delen met andere gemeenten. De kosten van deze uitbreiding van formatie worden gedekt uit de stelpost nieuw beleid die in de programmabegroting is opgenomen.

**08.01 Decembercirculaire 2025 (effect vanaf 2027)** **0**

Op 16 december is de decembercirculaire 2025 gepubliceerd. Deze circulaire betreft primair de afwikkeling van het jaar 2025. De raad is over de uitkomst op 13 januari jl. met een raadsbrief geïnformeerd.

De uitkomst van de circulaire betekent een structureel nadeel van € 262.000. De belangrijkste reden betreft de structurele bijstelling naar beneden van de maatstaf huishoudens met een laag inkomen met €532.000. Een bijstelling van de overige verdeelmaatstaven dempt het effect hiervan enigszins af. Het per saldo structureel nadelig effect van € 262.000 wordt gedekt uit de gevormde stelpost die voor dit risico is ingesteld. Daarmee is de circulaire budgetneutraal verwerkt.

**08.02 Nieuwe jaarschijf 2030 algemene uitkering** **0**

De meerjarenbegroting loopt t/m jaarschijf 2029. Deze wijziging voegt jaarschijf 2030 toe met nieuwe accresgegevens.

### 3 Kredieten en overige voorzieningen

#### 3.1 Overzicht kredieten

	Mutaties kredieten			
	2026	2027	2028	2029
1 Verhogen krediet aanpassen balies gemeentehuis Aalsmeer	23	0	0	0
2 Vervanging Audiovisuele middelen raadszaal	120	0	0	0
3 Lactatieruimte raadhuis Aalsmeer	25	0	0	0
<b>Totaal</b>	<b>168</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### 3.2 Toelichting mutaties

<b>Overige investeringen</b>	<b>168</b>
------------------------------	------------

##### **1 Verhogen krediet aanpassen balies gemeentehuis Aalsmeer** **23**

Voor de aanpassing van de balies Burgerzaken in het gemeentehuis Aalsmeer is eerder een krediet van € 36.000 beschikbaar gesteld. Inmiddels kan er worden gestart met de uitvoering. Uit het uitgewerkte plan blijkt dat het plaatsen van een vaste wand tussen de balies en ruimte 104a en een nieuwe deur richting ruimte 104 noodzakelijk is, samen met enkele aanvullende brandveiligheidsvoorzieningen. Hiermee komt de totale raming uit op € 59.000. Daarom wordt voorgesteld het krediet met € 23.000 te verhogen.

##### **2 Vervanging Audiovisuele middelen raadszaal** **120**

In 2016 is bij de herinrichting van de raadszaal besloten de audiovisuele middelen (AVM) te vervangen. Deze middelen zijn inmiddels volledig afgeschreven en technisch verouderd. Om de kwaliteit van raadsvergaderingen, livestreaming en digitale toegankelijkheid te waarborgen, is vervanging noodzakelijk. De raadsfracties hebben over deze noodzakelijke vervanging in maart een notitie van de griffie ontvangen, vooruitlopend op het beschikbaar stellen van dit krediet. Voor de nieuwe AV-voorzieningen is een krediet van € 120.000 nodig.

##### **3 Lactatieruimte raadhuis Aalsmeer** **25**

Een werkgever is wettelijk verplicht om een lactatieruimte te hebben die voldoet aan bepaalde voorwaarden. Het raadhuis van Aalsmeer heeft deze ruimte (nog) niet. Er is een offerte opgevraagd om bouwkundige aanpassingen te plegen en de ruimte in te richten. De kosten van de aanpassingen bedragen € 25.000 incl. BTW

### 3.3 Overige toelichtingen

#### Nieuwbouw zwembad de Waterlelie

##### Doel

De realisatie van een toekomstbestendig, energiezuinig en multifunctioneel zwembad voor recreatie, sport en zwemonderwijs. Het zwembad vervangt het verouderde complex en draagt bij aan de gemeentelijke ambities op het gebied van gezondheid, duurzaamheid en sportstimulering.

##### Voortgang

Fase: Gunningsfase.

in de zomer van 2025 is de selectiefase van de Design & Build aanbesteding afgerond en de gunningsfase gestart. Met toekenning van de OFS subsidie (Omgevingsfonds Schiphol d.d. 4 december 2025) is de gegadigden extra tijd geboden om die toevoegingen in te passen in hun ontwerpen en door te rekenen. De inschrijvingsdatum van de gunningsfase was op 20 maart 2026 en heeft geleid tot een gunning aan Bouwbedrijf Van Norel en partners.

##### Mijlpalen:

De inschrijving, beoordeling en gunning is afgerond en de contractfase is gestart. De ontwerpfase voor het Definitief Ontwerp met een uitwerking tot DO/TO in de periode van mei 2026 en met circa februari 2027, opgevolgd door de bouwfase. De realisatie loopt van circa maart 2027 tot en met 4e kwartaal 2028, de sloop van het oude zwembad en afwerken/ herinrichting terrein loopt tot in 4e kwartaal van 2029.

##### Afwijkingen:

Er zijn op dit moment geen afwijkingen in de planning of de beschikbaar gestelde financiën.

##### Financiën

In onderstaande tabel zijn de geraamde versus de gerealiseerde uitgaven opgenomen.

Bedragen * € 1	2025			2026		2027	2028	Totaal		
	Raming	Realisatie	Afwijking	Raming	Realisatie	Raming	Raming	Raming	Realisatie	Afwijking
<b>Investeringskrediet</b>										
<i>Voorbereiding</i>										
a. Onderzoek en advies	654.334	11.047	643.287			629		654.334	11.676	642.658
b. Communicatie		1.774	-1.774					0	1.774	-1.774
c. Projectleiding		71.934	-71.934					0	71.934	-71.934
<i>Investing</i>										
a. Gebouw en terrein	152.354	0	152.354	3.351.794		9.903.028	1.828.251	15.235.428	0	15.235.428
b. Installaties	385.426	0	385.426	2.312.554		3.468.831	1.541.703	7.708.514	0	7.708.514
c. Inventaris	23.428	0	23.428	140.567		210.850	93.711	468.556	0	468.556
d. Communicatie	0	0	0	0		0	0	0	0	0
e. Projectleiding	0	0	0	0		0	0	0	0	0
f. Onvoorzien gemeente	69.487	0	69.487	416.924		625.386	277.949	1.389.746	0	1.389.746
<b>Totaal investering nieuwbouw De Waterlelie</b>	<b>1.285.029</b>	<b>84.755</b>	<b>1.200.274</b>	<b>6.221.839</b>	<b>629</b>	<b>14.208.096</b>	<b>3.741.615</b>	<b>25.456.579</b>	<b>85.384</b>	<b>25.371.194</b>
<b>Overige (ten laste van exploitatie)</b>										
Procesmanagement	90.000	36.835	53.165	40.000	8.611	0	0	130.000	45.447	84.553
Subsidiescan	10.000	8.327	1.673	10.000		0	0	20.000	8.327	11.673
<b>Totaal exploitatie nieuwbouw De Waterlelie</b>	<b>100.000</b>	<b>45.162</b>	<b>54.838</b>	<b>50.000</b>	<b>8.611</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>150.000</b>	<b>53.774</b>	<b>96.226</b>

In bovenstaande tabel is de fasering van de uitgaven van de nieuwbouw nog niet bijgesteld op basis van de planning van de werkzaamheden door van Norel. Ook is de verhoging van het krediet in verband met de subsidie van OFS nog niet in bovenstaand overzicht verwerkt. In de volgende voortgangsrapportage is dat wel het geval.

### *Risico's*

Binnen het project worden de volgende risico's onderkend:

1. Marktomstandigheden kunnen leiden tot langere levertijden of prijsstijgingen. In samenwerking met Bouwbedrijf Van Norel en haar partners/ adviseurs wordt in de eerste fase na verificatie en contractvorming een sessie georganiseerd om alle risico's en kansen in beeld te brengen en zo mogelijk te kwantificeren. Een nog nader te beoordelen en kwantificeren risico betreft de impact van geopolitieke spanningen (o.a. blokkade Straat van Hormuz). Niet uitgesloten kan worden dat er prijsstijgingen volgen voor o.a. grondstoffen, materieel en materiaal.
2. Stijging van de rentepercentages op langlopende leningen op het moment van aantrekken van de financiering.
3. Het proces van wijzigen van het omgevingsplan moet nog worden doorlopen.

De projectrisico's worden op "aanvaardbaar- laag" ingeschat:

1. De raad heeft het krediet al beschikbaar gesteld. De aangevraagde OFS-subsidie is toegekend.
2. We voorzien tot op het moment van gunning en contractvorming geen risico's op uitstel, behoudens bij ingrijpende geopolitieke / macro-economische autonome ontwikkelingen. Dit risico is recent ingeschat van 'laag' naar 'gemiddeld hoog' en de impact op planning en financiën wordt nog in beeld gebracht.
3. Netcongestie is vooralsnog een laag risico, omdat al in een warmtenet is voorzien. Exacte (piek)verbruiken in de overgangsfase van oudbouw, naar nieuwbouw en gelijktijdig met sloopwerkzaamheden worden door de aannemer doorgerekend.
4. Omdat we op bestaand zwembadperceel ontwikkelen, worden ook geen grote risico's ingeschat met betrekking tot de te doorlopen vergunningen procedure.

Actieve beheersing via:

- Bespreking van de voortgang van het project in de stuurgroep;
- Risicobuffer in de paragraaf weerstandsvermogen en risicomangement van de gemeentelijke begroting.

### *Kansen*

Naast de al toegekende subsidie van Omgevingsfonds Schiphol (OFS) wordt in de vervolgfase ingezet op aanvragen van o.a.

1. DUMAVA-subsidie voor de verduurzaming van het buitenbad.
2. SDE++ is een landelijke subsidie die de energieproductie uit hernieuwbare energiebronnen en CO2-reductie stimuleert. Dit is een exploitatiesubsidie en geen investeringssubsidie (mogelijk relevant na realisatie).
3. We vervolgen, conform subsidiescan en adviesrapport, het proces of ESA of de verenigingen mogelijk een beroep kunnen doen op fondsen. Dit is geen zekerheid.

De raad wordt op frequente wijze over de laatste stand van zaken geïnformeerd.

### *Planning*

Oplevering, ingebruikname en officiële opening is gepland voor: 1e kwartaal 2029, resterende werkzaamheden kunnen nog iets doorlopen in 2029 en zijn afhankelijk nog te maken keuzes in de uitvoering en fasering van werkzaamheden om sluiting van het zwembad te

minimaliseren, bijvoorbeeld als installaties moeten worden omgezet van de bestaande Waterlelie naar de nieuwbouw.

#### *Overige informatie*

In deze periode worden inwoners, verenigingen, de raad en overige betrokkenen op de hoogte gehouden van de vorderingen en ontwikkelingen via onder andere de projectwebsite. Er is een 'bouwboard' met tijdplanning geplaatst in de entreerimte van De Waterlelie.

## 4 Overige zaken

In de jaarstukken 2025 is een geactualiseerde paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing opgenomen. Naar aanleiding daarvan zijn de daarin opgenomen risico's opnieuw beoordeeld. In deze bestuursrapportage zijn hierop de volgende ontwikkelingen te melden:

#### *Netcongestie*

Aalsmeer heeft, net als veel andere gemeenten in Nederland, te maken met netcongestie. Dit betekent, met de kennis van nu, dat het elektriciteitsnet in bepaalde gebieden (tijdelijk) geen nieuwe of zwaardere aansluitingen kan verwerken. Nieuwe woningen, bedrijven of voorzieningen kunnen daardoor niet altijd direct worden aangesloten op het stroomnet. Tot nu toe reserveerden netbeheerders standaard capaciteit voor kleinverbruikers (zoals woningen en kleine bedrijven). Aanvragen van grootverbruikers (zoals grotere bedrijven of supermarkten) stonden in congestiegebieden al langer op een wachtlijst.

De Autoriteit Consument & Markt (ACM) heeft vastgesteld dat deze werkwijze leidde tot een ongelijk speelveld. Daarom is per 1 januari 2026 een nieuw, landelijk prioriteringskader ingevoerd. Dit kader bepaalt hoe schaarse netcapaciteit verdeeld moet worden.

In het nieuwe kader blijft het principe first come, first served gelden. Alleen in drie specifieke gevallen mag de netbeheerder hiervan worden afgeweken:

1. Projecten die ruimte creëren op het net (zogenoemde congestieverzachters);
2. Veiligheid en vitale infrastructuur (zoals hulpdiensten);
3. Projecten die voorzien in basisbehoeften, waaronder woningbouw, scholen en zorgvoorzieningen.

Een ingrijpende wijziging is dat netbeheerders vanaf 1 juli 2026 geen capaciteit meer mogen reserveren voor geprognoseerde woningbouw. Voor elk woningbouwproject moet afzonderlijk transportvermogen worden aangevraagd.

Alle aanvragen – voor zowel woningen als bedrijven en voorzieningen – komen vanaf dat moment op één gezamenlijke wachtlijst, op volgorde van binnenkomst. Netbeheerder Liander bepaalt vervolgens, op basis van het ACM-kader, welke projecten eventueel prioriteit krijgen.

Netcongestie raakt dus alle strategische opgaven van Aalsmeer. Het belemmert economische ontwikkeling, woningbouw, mobiliteitstransitie, verduurzaming van (maatschappelijk) vastgoed en de verbetering van de fysieke leefomgeving. Hierdoor ontstaat spanning tussen beleidsambities en uitvoerbaarheid.

De beperkte beschikbaarheid van netcapaciteit gaat leiden tot vertragingen in nieuwbouwprojecten, renovaties en verduurzamingsopgaven, zoals elektrificatie van installaties, plaatsing van warmtepompen en realisatie van laadinfra. Dit kan resulteren in

hogere projectkosten, extra tijdelijke maatregelen en risico's op het niet tijdig behalen van duurzaamheidsdoelen.

Over de gevolgen van netcongestie en het vervolgproces heeft de raad medio april een raadsbrief ontvangen. In deze brief is toegelicht hoe het college de aanpak netcongestie voorbereidt, gebaseerd op het door de ACM vastgestelde prioriteringskader.

### *Kostendekkendheid leges omgevingsvergunningen*

In de programmabegroting 2026 is toegelicht dat het kostendekkendheidspercentage van de leges omgevingsvergunningen 48% bedraagt en dat een verwacht overschot bij de ene activiteit kan worden gebruikt om een verwacht tekort bij een andere activiteit te dekken. Dit principe wordt aangeduid als kruissubsidiering. Een belangrijke parameter daarbij is een inschatting van de ontwikkeling van de (grote) projecten. Ondanks dat dit project al enige tijd geleden is gestart is het nog niet afgerond. De ontwikkeling van de kosten is in beeld gebracht, maar de (meerjarige) ontwikkeling van de werkvoorraad voor beide gemeenten en de impact op de formatie is dat nog niet. Er ligt een toezegging dat de planning voor het vervolg van dit onderzoek op korte termijn beschikbaar wordt gesteld.

### *Stelposten*

In de programmabegroting 2026 van de gemeente Aalsmeer is een aantal stelposten opgenomen, waaronder de stelpost loon-prijs, areaal, behoedzaamheid en nieuw beleid. Eerder in deze bestuursrapportage 2025 is een voorstel opgenomen om een (groot) deel van de resterende stelpost loon-prijs ten gunste van het begrotingsresultaat vrij te laten vallen. In afwachting van de meicirculaire 2026 en de uitkomst van de coalitiebesprekingen blijven de andere stelposten in de begroting opgenomen voor het daarvoor aangegeven doel.

### *Evaluatie samenwerkingsafspraken met Amstelveen*

Op 9 april is, na de afronding van de evaluatie van de samenwerkingsafspraken een nieuwe overeenkomst ondertekend. In de programmabegroting 2026 is in afwachting van de afronding van dit traject en de uitgevoerde benchmark een aantal AA-claims "on hold" gezet. Dit betreft

- Specifieke advisering omgevingsvergunningen € 70.000 (dienstverleningsbijdrage)
- Toezichthouder kabels en leidingen en omgevingsmanagement € 58.000 (dienstverleningsbijdrage)
- Digitale dienstverlening en toegankelijkheid € 102.000 (limitatieve lijst)

Voor wat betreft de laatste is vastgesteld dat deze werkzaamheden niet kunnen worden uitgevoerd binnen de beschikbare formatie van de AA-organisatie. Voorgesteld wordt om met deze claim akkoord te gaan. Voor wat betreft de specifieke advisering omgevingsvergunningen alsmede de toezichthouder kabels en leidingen is er een samenhang met het traject kostendekkendheid leges omgevingsvergunningen en facturatie op basis van tijdschrijven. Zoals hiervoor toegelicht zijn beide trajecten nog niet afgerond door de AA-organisatie. Deze beide claims blijven daarom nog on-hold staan. Zie ook hiervoor onder kostendekkendheid leges omgevingsvergunningen.

Een geactualiseerd overzicht van de dienstverleningsbijdrage en de limitatieve lijst na deze 1e bestuursrapportage vindt u in bijlage 4.1.

## 5 Bijlagen

### 5.1 Dienstverleningsbijdrage en limitatieve lijst

<b>Dienstverleningsbijdrage aan de Gemeente Amstelveen</b>	
<b>Omschrijving (bedrag x € 1.000)</b>	<b>2026</b>
<b>Dienstverleningsbijdrage conform programmabegroting 2026</b>	<b>22.041</b>
<b>Mutaties dienstverleningsbijdrage 1e Bestuursrapportage 2026</b>	
Softwarebudget Go Vocal (participatie platform)	8
Bijstelling dienstverleningsbijdrage 2026	-44
<b>Dienstverleningsbijdrage conform 1e Bestuursrapportage 2026</b>	<b>22.004</b>

<b>Limitatieve Lijst</b>	
<b>Omschrijving (bedrag x € 1.000)</b>	<b>2026</b>
<b>Bestuurlijke en directiebesluiten</b>	
Grondbank personele inzet en certificeringskosten	pm
Taakmutatie invoering WKB 2022 t/m 2026	17
ICT bijdrage aan Amstelveen incidenteel	380
<b>Limtatieve Lijst conform opdrachtbrief 21-02-2023</b>	<b>397</b>
<b>Mutaties 1e Bestuursrapportage 2023</b>	
Registratie tijdelijk verblijfadres, 0,9 VTE schaal 8 tm 2026	87
<b>Mutaties 2e Bestuursrapportage 2023</b>	
Versterken capaciteit loket afdeling SV (POK)	56
GGZ/W&I (POK)	25
Aanvulling opleidingsbudget voor extra leerlijn menselijke maat (POK)	25
<b>Mutaties 1e Bestuursrapportage 2024</b>	
Adviseur kunstwerken	47
GGZ/W&I (POK)	13
<b>Mutaties kadernota 2025</b>	
Kwaliteitsadviseur Burgerzaken (0,25 vte, schaal 10)	15
Adviseur Burgerzaken (0,5 vte, schaal 10)	15
Toename SiSa-regelingen / SPUK's	16
<b>Mutaties Programmabegroting 2025</b>	
Indexering adviseur kunstwerken	2
<b>Mutaties 1e Bestuursrapportage 2025</b>	
Programmatische aanpak funderingsmonitoring	101
Omgevingsmanager P&A	25
Project handhaving eilanden Westeinderplassen OTH en HOR	86
Project handhaving eilanden Westeinderplassen JZ SRV	15
Fiscaal in Control	38
Procesregisseur werkwijze IHV (0,25 vte schaal 10)	32
<b>Mutaties kadernota 2026</b>	
Pilot Wijkregisseur	18
Regio coördinator Begeleid Thuis en Beschermd Verblijf	16
Reisdocumenten- en rijbewijspiek	19
Reisdocumenten- en rijbewijspiek	0
Digitale dienstverlening en toegankelijkheid	102

## Gemeente Aalsmeer

<b>Limitatieve Lijst</b>	
<b>Omschrijving (bedrag x € 1.000)</b>	<b>2026</b>
<b>Mutaties Programmabegroting 2026</b>	
Ambtelijk aanspreekpunt Jongerenraad	10
Ondersteuning nieuwkomers in het voortgezet onderwijs/ Expertisepunt NT2	24
<b>Raadsbesluiten na 2e Bestuursrapportage 2025</b>	
Aanpassing omgevingsplan Aalsmeer	48
<b>Mutaties 1e Bestuursrapportage 2026</b>	
Ambtelijke inzet opvang ontheemden Oekraïne Aalsmeer	29
Uitvoeringskosten gemeenteraadsverkiezingen	28
Implementatie Participatiewet in Balans	12
1e halfjaar Waterveiligheid Aalsmeer 2026	97
Adresonderzoek regiodeal arbeidsmigranten sierteeltregio	62
Uitvoeringskosten Kinderopvangtoeslagaffaire KOT	251
Adviseur energietransitie Aalsmeer	111
Projectleider energiebesparing woningen	110
Medewerker communicatie proces en participatie	99
Projectleider ondersteuningsaanpak	107
Adviseur energietransitie	131
Adviseur energietransitie	71
Junior projectleider	82
<b>Subtotaal bestuurlijke en directie besluiten</b>	
	<b>2.020</b>
Projecten (o.b.v. nacalculatie)	
Grondexploitaties en facilitair grondbeleid	pm
Meerjarenprojectenplan Buitenruimte	pm
Kosten grondbank voor levering grond aan projecten	pm
Grote projecten met kredietaanvraag	pm
Omgevingsvisie Aalsmeer	79
<b>Subtotaal projecten</b>	
	<b>79</b>
<b>Regiotaken</b>	
Regiosecretariaat schoolmaatschappelijk werk	40
Leerplichtadministratie	14
Internationale schakelklas	4
Bijdrage huisvesting ISK convenant 2022-2027	25
Huisverbod, declaratie op urenbasis ( € 3.600 per jaar)	pm
Gemeentebelastingen Amstelland(GBA) - uitvoeringskosten	804
GBA - proces en gerechtskosten	pm
Projectcoördinator bloemenveiling en ondermijning	11
<b>Subtotaal regiotaken</b>	
	<b>897</b>
<b>Totaal Limitatieve Lijst</b>	
	<b>3.393</b>