



Gemeente Alkmaar

Jaarstukken 2023

Concept d.d. 28 mei 2024



Colofon

Dit is een uitgave van de gemeente Alkmaar

Foto omslag: S.E. Bok

Informatie gemeente Alkmaar:

Financiën

Telefoon: 14 072

28 mei 2024

www.alkmaar.nl

Inhoud

Algemeen	5
Aanbiedingsbrief	6
Leeswijzer	7
Samenvatting	8
Legenda en kerngegevens	15
Uitgangspunten	16
 Jaarverslag	 17
 Programma's	 17
Programma 1 Inwoner en Bestuur	18
Thema 1.1 Algemeen bestuur	20
Thema 1.2 Dienstverlening	21
Thema 1.3 Regionale samenwerking	23
Programma 2 Vitaliteit	26
Thema 2.1 Onderwijs	29
Thema 2.2 Cultuur, kunst en cultureel erfgoed	36
Thema 2.3 Sport	42
Thema 2.4 Maatschappelijke ondersteuning	47
Thema 2.5 Jeugd	57
Thema 2.6 Iedereen doet mee	63
Thema 2.7 Diversiteit	72
Programma 3 Bedrijvigheid	76
Thema 3.1 Economie en toerisme	78
Thema 3.2 Citymarketing en evenementen	85
Programma 4 Leefbaarheid	87
Thema 4.1 Veiligheid	89
Thema 4.2 Bereikbaarheid	95
Thema 4.3 Ruimtelijke ontwikkeling	100
Thema 4.4 Wonen	105
Thema 4.5 Parkeren	108
Thema 4.6 Alkmaars Kanaal	111
Programma 5 Duurzaamheid	116
Thema 5.1 Leefomgeving	118
Programma 6 Financiën	127
Thema 6.1 Overzicht Overhead	129
Thema 6.2 Overzicht Algemene Dekkingsmiddelen	130
Thema 6.3 Overzicht Onvoorzien	132
Thema 6.4 Heffing vennootschapsbelasting	133
 Paragrafen	 134
Lokale heffingen	135
Weerstandsvermogen en risicobeheersing	140

Onderhoud kapitaalgoederen	148
Financiering	152
Bedrijfsvoering	158
Verbonden Partijen	163
Grondbeleid	179
Openbaarheid	185
Toezichtinformatie	186
 Jaarrekening	 190
 Balans	 190
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	193
Toelichting op de balans per 31 december 2023	199
Niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen	222
 Programmarekening	 224
Lasten en baten en mutaties met reserves per programma	225
Toelichting op de jaarrekening exploitatie	226
Overzicht mutaties met reserves (per saldo) per programma	255
Overzicht taakvelden	256
Incidentele lasten en baten	258
Overzicht structurele dotaties en onttrekkingen reserves	269
Begrotingsrechtmatigheid	270
WNT-verantwoording 2023 gemeente Alkmaar	274
Bijlage met verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen	275
 Bijlagen	 284
I. Rechtmatigheidsverantwoording	285
II. Overzicht van door het Waarborgfonds Sociale Woningbouw geborgde leningen (Achtervang gemeente Alkmaar)	287
III. Gemeentegaranties	290
IV. Controleverklaring van onafhankelijke accountant	291
V. Lijst met afkortingen	292

Algemeen

Aanbiedingsbrief

Leeswijzer

Samenvatting

Legenda en kerngegevens

Uitgangspunten

Aanbiedingsbrief

Geachte leden van de raad,

Hierbij bieden wij u de Jaarstukken 2023, inclusief de Jaarrekening, aan en delen wij de eerste resultaten die behaald zijn bij de uitvoering van het coalitieakkoord “Vertrouwen in Alkmaar; verschil mag er zijn”.

In mei 2023 hebben D66, OPA, BAS, VVD, CDA en SPA het coalitieakkoord “Vertrouwen in Alkmaar; verschil mag er zijn” gesloten. Op basis van dit coalitieakkoord werkt het college de komende jaren aan het vormgeven van de toekomst van stad en land met concrete voorstellen op beleidsterreinen als leefbaarheid, duurzaamheid, mobiliteit, economie, onderwijs of seniorenbeleid. Dat lukt niet allemaal in één keer. In de Kadernota 2025-2028 die wij in juni 2024 aan u aanbieden, komen wij met nadere voorstellen over de uitvoering van dit coalitieakkoord.

De Jaarrekening 2023 sluit met een positief resultaat van € 15,9 miljoen. Dat is in absolute termen een mooi bedrag. Relatief op een begroting van ruim € 500 miljoen ligt dat genuanceerder. Bovenal vormt dit geen reden onszelf rijk te rekenen. Dit positief resultaat is namelijk voor een belangrijk deel het gevolg van enkele incidentele oorzaken. Grote incidentele voordelen in 2023 waren:

- Oekraïne opvang (€ 8,7 miljoen);
- rijksmiddelen energietoeslag ontvangen in november (€ 2,7 miljoen);
- afsluiten grondexploitaties Vroonermeer en Sperwerstraat (€ 2,4 miljoen).

Dat we overhouden op de normvergoedingen van de rijksoverheid voor de opvang van Oekraïners komt door inspanning vanuit de eigen ambtelijke organisatie. Efficiency en doelmatig handelen staan hierbij voorop. Dat geldt sowieso voor onze visie op de uitvoering van het gemeentelijk beleid. Alleen zo weten wij de lasten voor onze inwoners laag te houden. Door bijvoorbeeld spaarzaam te zijn met normvergoedingen vanuit de rijksoverheid voor Oekraïne-opvang kan dit geld nu weer binnen het beleidsterrein migratie ingezet worden. De doorstroomlocatie aan de Robonsbosweg gaan we hier voor een substantieel deel uit bekostigen.

In de Voorjaarsnota van het rijk heeft het demissionair kabinet de Tweede Kamer voorgesteld met ingang van 2026 de opschalingskorting ad € 675 miljoen niet langer toe te passen op de uitkering uit het Gemeentefonds. Tegelijkertijd is ook besloten met ingang van 2025 de nieuwe financieringssystematiek voor het gemeente- en provinciefonds al dit jaar wordt ingevoerd. Dat klinkt op het eerste oog positief, tegelijkertijd blijft er veel onduidelijkheid bestaan, bijvoorbeeld over de ravijnjaren 2026 en volgende.

Naast de financiën blijven maatschappelijke vraagstukken onze aandacht vragen. Bestaanszekerheid, betaalbare en duurzame woningbouw in het Alkmaars Kanaal, maatschappelijke ondersteuning, verduurzaming en energietransitie, sportvoorzieningen en mobiliteit, voorbeelden van beleidsterreinen die acties vragen met ook een financiële component. Daarmee blijft de druk op de gemeentefinanciën hoog. Voor de uitkomst van de Jaarrekening 2023 doen al deze ontwikkelingen niets meer af. Om een gezonde financiële positie te behouden is ook de komende jaren een strakke begrotingsdiscipline nodig.

Tot slot, de omvang van P&C documenten is nogal omvangrijk. Wij gaan de toegankelijkheid van deze documenten verbeteren en de inhoud meer enten op uw kaderstellende en controlerende rol. Tot nu toe kennen de documenten veel pagina's, waarvan delen verplicht zijn voorgeschreven, maar niet altijd noodzakelijkerwijs voor u direct relevant zijn. Bij de komende kadernota en programmabegroting kijken wij, in afstemming met de auditcommissie, naar een toegankelijker opzet, waarbij de onderliggende informatie wel beschikbaar blijft, maar niet de essentiële zaken vertroebelt.

Ik wens u veel leesplezier toe bij de Jaarstukken 2023.
Namens het college van burgemeester en wethouders,

Christian Schouten
wethouder Financiën

Leeswijzer

Algemeen: Inleiding, samenvatting en kerngegevens

In dit deel is de inleiding op de jaarstukken opgenomen. Verder geven we een samenvattend beeld van de behaalde resultaten, het financiële resultaat en onze financiële positie. Daarnaast zijn enkele kerngegevens over onze gemeente opgenomen.

Jaarverslag: Programmaverantwoording

In dit deel komen de resultaten op de programma's en programmaonderdelen aan bod. We geven een beschouwing per programma- en themaonderdeel en beschrijven de resultaten op de voorgenomen activiteiten uit de programmabegroting 2023. Hierbij duiden we hoe dat verlopen is; daarbij hebben we de aspecten resultaat, planning en middelen mee laten wegen. Ook zijn de resultaten op de indicatoren bij de doelen opgenomen voor zover op dit moment beschikbaar. Ten slotte worden beknopt de financiën weergegeven. De uitkomsten op de indicatoren zijn aangepast aan de meeste recente, definitieve cijfers. Dit betekent dat op sommige plaatsen de indicator af kan wijken van eerdere jaarstukken of programmabegroting.

Bij de prestaties geven we met kleuren aan wat de status is:

- Proces en beoogde resultaat loopt nog steeds volgens plan.
- Proces wijkt af, maar met bijsturing zijn resultaten nog te behalen.
- Proces verloopt niet volgens plan en resultaten behalen lukt onder huidige condities niet of zijn niet gehaald

Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) verplicht gemeenten om een aantal beleidsindicatoren van de site www.waarstaatjegemeente.nl op te nemen in de jaarstukken. In de wet is opgenomen wie welke indicatoren aanlevert voor deze site en hoe dat dient te gebeuren. Van een aantal indicatoren zijn de beschikbare cijfers niet actueel en zijn cijfers over 2023 pas medio 2024 beschikbaar.

Paragrafen

Naast de programma's dienen gemeenten minimaal acht programma-overstijgende paragrafen in de jaarstukken op te nemen (BBV-verplichting). In de paragrafen staat belangrijke informatie over onder andere de financiële positie van de gemeente, de beheersmatige aspecten en de risico's. Deze acht verplichte paragrafen gaan over:

- lokale heffingen
- weerstandsvermogen en risicobeheersing
- onderhoud kapitaalgoederen
- financiering
- bedrijfsvoering
- verbonden partijen
- grondbeleid
- openbaarheid

Daarnaast is de paragraaf toezichtinformatie toegevoegd.

Jaarrekening

Dit deel bevat de gemeentelijke jaarrekening over 2023. Dit is enerzijds de balans en de toelichting op de balans, anderzijds de programmarekening en de toelichting daarop. De toelichting op de programmarekening bevat per programma en thema de afwijkingen bij de jaarrekening ten opzichte van de gewijzigde begroting, dat is de begroting zoals bij de 2^{de} Bestuursrapportage 2023 is vastgesteld. Dit is conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). In deze jaarstukken is er voor gekozen om in dit hoofdstuk de financiën over het gehele jaar weer te geven; het gaat dan om de financiële realisatie en de afwijkingen ten opzichte van de begroting na wijziging. De toelichting is op hoofdlijnen, verschillen tussen rekeningcijfers en de begroting na wijziging groter dan € 100.000 worden toegelicht. Voor een nadere onderbouwing verwijzen wij naar de toelichting op de jaarrekening exploitatie. In de diverse financiële overzichten duiden we bij de verschillen via een V en N aan of er van een Voordeel of een Nadeel sprake is. Afrondingen kunnen tot kleine verschillen in tellingen leiden.

Samenvatting

Inleiding

In de hierna volgende onderdelen van de jaarstukken 2023, zijnde verschillende programma's en onderliggende paragrafen, leggen wij verantwoording af over ons gevoerd beleid. Om u snel inzicht te bieden in de diversiteit aan onderwerpen volgt op deze plaats een beknopte greep van de resultaten en de uitvoering het afgelopen jaar. Voor verdieping en een volledig verslag verwijzen wij u naar de verdere onderdelen van de jaarstukken.

Programma 1 Inwoners en bestuur

Open Overheid

Onze inwoners mogen rekenen op een betrouwbare gemeente, die klaar staat voor haar inwoners en behulpzaam is in contacten. Als bestuur zijn wij zichtbaar, benaderbaar en oplossingsgericht. Wij staan voor het vergroten van zeggenschap van inwoners, organisaties en ondernemers. Zeker daar waar het gaat om plannen en projecten die invloed hebben op de eigen leefomgeving. Wij zien daarin een rol voor een gemeentelijk ombudsman, een gemeentelijk referendum en het (digitaal) raadplegen van inwoners. We zijn gestart met het project Open Overheid, waarbij het onderdeel zeggenschap ('participatie') verder wordt uitgewerkt in een visie en verordening. Tegelijkertijd zijn er proeftuinen waarin we direct aan de slag zijn gegaan met onze manier van zeggenschap in de wijk. Een voorbeeld daarvan is het ophalen van de speerpunten per wijk, digitale raadpleging en de inzet van denkfestivals waarbij we inwoners ook mee laten denken over de wijze van participeren.

Regionale Samenwerking

Regionale samenwerking vinden we belangrijk. We zetten in op het onderhouden van een goede relatie met regiogemeenten, Metropool Regio Amsterdam en de provincie. We zetten in op versterken van regionale samenwerking door middel van bijvoorbeeld de focusagenda regio Alkmaar en op diverse thema's, denk aan de woondeal, mobiliteit, duurzame energie, convenant werklocaties en toerisme en recreatie. Samen met de regio-partners op Noord-Holland Noord niveau hebben we een voorstel ingediend voor een Regio Deal. De inmiddels toegekende deal zet in op het verbeteren van de brede welvaart in Noord-Holland. Hierbij wordt samengewerkt met diverse partners in de triple helix (onderwijs, bedrijfsleven en overheid). Samen zetten we in op drie programmalijnen; beter werken, beter leven, beter leren in Noord-Holland Noord.

450 jaar Alkmaars ontzet

In 2023 vierden wij binnen onze hele gemeente 450 jaar Alkmaar Ontzet. In samenwerking met veel partners binnen de gemeente is er een prachtig programma uitgerold van herdenking, beleving en viering, gestart op 8 oktober 2022 en tot aan 31 oktober 2023.

450 jaar Alkmaars Ontzet was een programma voor en door Alkmaarders. Inwoners, verenigingen, instellingen, bedrijven, scholen, clubs uit de stad, de wijken en de dorpen hebben meegedaan om bestaande en nieuwe activiteiten onder het thema 450 jaar Alkmaars Ontzet te organiseren en aan te melden.

Programma 2 Vitaliteit

Cultuur, kunst en cultureel erfgoed

De stad beschikt over een goed bewaard en ontsloten cultureel erfgoed en een breed cultureel aanbod dat voor iedereen toegankelijk is. De publieksactiviteiten zoals Move The City en Het Grote Raam droegen bij aan de toegankelijkheid van kunst en cultuur. Met de initiatieven jongerencultuur zoals de Museumnacht en Groots Alkmaar hebben we nieuwe doelgroepen bereikt. En de gemeente Alkmaar heeft namens de gemeenten toegewerkt naar de erkenning van Noord-Holland Noord als erkende cultuurregio door de staatssecretaris van Cultuur. Een nieuwe langetermijnvisie op kunst en cultuur in relatie tot de groei van de stad en de ontwikkelingen van de dorpen 'Alkmaar 2040' is voor 2024 voorzien. De voorbereidingen hiervoor zijn in 2023 gestart.

Sport

Sport is een onderdeel van het cement in de Alkmaarse samenleving en een belangrijk middel voor het oplossen van maatschappelijke knelpunten. Wij zetten, samen met Alkmaar Sport NV, volop in om zoveel mogelijk Alkmaarders, jong en oud, aan het sporten te krijgen en te houden. Dit doen wij onder andere door te zorgen voor goede sportaccommodaties.

Sport moet voor iedereen toegankelijk zijn, om hiervoor te zorgen hebben we goede sportaccommodaties nodig. In 2023 hebben we het onderzoek naar de mogelijke scenario's voor de Hoornse Vaart voortgezet. Eind 2023 zijn we gestart met onderzoek naar de toekomst van het Sportpaleis. Bij deze behoefte onderzoeken houden we altijd rekening met de toekomstige groei van de stad en dat het voor alle inwoners betaalbaar blijft. Daarnaast hebben er grote sportevenementen plaats gevonden, zoals de huldiging van AZ O19 na het winnen van de Youth League en het Nederlands Kampioenschap Jeugd wielrennen in Oudorp.

Maatschappelijke ondersteuning

In Alkmaar worden alle inwoners zoveel mogelijk in staat gesteld om mee te doen in de samenleving. In het coalitieakkoord 2023-2026 waar deze programmabegroting op is gebaseerd, staan veel acties en ambities die gericht zijn op 'meedoen'. Zo is er een goed, divers en passend onderwijsaanbod dat goed aansluit op de toekomst voor al onze kinderen, maar óók voor alle volwassenen die dit nog nodig hebben. Volwassenen en oudere inwoners stellen we in staat zoveel mogelijk zelfredzaam te zijn. Zij kunnen, ondanks eventuele fysieke of geestelijke belemmeringen, lang zelfstandig blijven wonen en meedoen in de samenleving.

Voor het versterken van de beweging naar preventie, gezondheid en een stevige sociale basis is het plan van aanpak GA! opgesteld. Dit is de Alkmaarse vertaling van het Gezond en Actief Leven Akkoord. Vanuit GA! streven we naar een gezonde generatie in 2040. Een generatie die niet alleen fysiek gezond is, maar ook mentaal weerbaar en die leeft in een gezonde omgeving. GA! is een kapstok voor alles wat we doen in het kader van preventie. Het impliceert actie. GA! iets doen om gezond te worden of te blijven. Acties vallen onder meerdere thema's van Vitaliteit en de realisatie is in de thema's uitgewerkt.

We hebben de Alkmaarse Seniorenagenda opgesteld. Hierin staan verschillende onderwerpen die belangrijk zijn om prettig oud te kunnen worden en vitaal te blijven. De agenda geeft een overzicht van welke activiteiten er al zijn en inzicht in wat er nog nodig is.

Jeugd

Voor kwetsbare inwoners is er hulp en bescherming. Kinderen groeien op in een veilige en gezonde omgeving. Gezinnen die hulp nodig hebben bij de opvoeding krijgen ondersteuning. We hebben de inkoop van jeugdhulp en Jeugdzorg Plus geïmplementeerd.

Iedereen doet mee

Wij vergroten de mogelijkheden van mensen om naar eigen kunnen deel te nemen aan de samenleving. Participatie van mensen die aan de zijlijn zijn komen te staan, staat voor ons centraal. Het liefst in een betaalde baan, maar vormen van vrijwilligerswerk en gesubsidieerde arbeid kunnen ook passend zijn.

De raad heeft het minimabeleid en schuldhelpverlening vastgesteld. Armoede en schulden maken het moeilijk om volledig mee te doen in de samenleving. Opgroeien in armoede heeft grote gevolgen voor kinderen. Dit beleidskader biedt een springplank om deze waarden vorm te geven en een vangnet voor diegenen die onze hulp nodig hebben. Daarnaast konden huishoudens met een laag inkomen ook in 2023 weer een energietoeslag krijgen. Ook voert Zaffier namens de gemeente de kind regeling (KOT) uit voor kinderen en jongeren die gedupeerd zijn door de kinderopvangtoeslagaffaire.

Afgelopen jaar heeft in het teken gestaan van de ambtelijke voorbereiding van de bestuurlijke besluitvorming over de ontwikkeling van het voormalig belastingkantoor aan de Robonsbosweg.

Diversiteit

In gesprekken met de culturele sector, onderwijs, arbeidsmarkt en andere focussectoren, stimuleren we toegankelijkheid. We zetten alles op alles om ons uitgebreide Regenboogmeerjarenplan te realiseren. Ook is gestart met het maken van een beleidsvisie op diversiteit en inclusie.

In januari 2023 heeft u de motie Onderzoek rol koloniaal verleden bestuur Alkmaar aangenomen. Inmiddels hebben we opdracht gegeven voor dit onderzoek. De onderzoeker heeft aangegeven dat het onderzoek tijd vergt en in 2025 met de onderzoeksresultaten te komen.

In het kader van de 'koloniale geschiedenis' droegen wij afgelopen jaar bij aan het groots vieren van Ketikoti.

Programma 3 Bedrijvigheid

Economie en toerisme

Alkmaar is het economisch hart van de regio en heeft een scharnierfunctie tussen de metropool Amsterdam en de Kop van Noord-Holland. Wij zetten dan ook in op een goed vestigingsklimaat. Dit doen wij onder andere door te onderzoeken welke mogelijkheden er zijn voor nieuwe bedrijventerreinen.

Het bedrijventerrein Boekelermeer is volop in ontwikkeling met de realisatie van een haven, dit in samenwerking met de provincie.

In 2023 zijn wij ook het tweede jaar ingegaan van het ondernemersfonds, wij zien dat dit nu vruchten afwerpt. Ondernemers uit zowel de binnenstad, wijken en de dorpen weten de weg naar het fonds te vinden.

Met de opening van de Laat-west afgelopen jaar is weer een stap gezet in het aantrekkelijker maken van de binnenstad. Ook is gestart met onderzoek naar de mogelijkheden voor herinrichting van het Hofplein en de Gempte Nieuwesloot, de Breedstraat en de Heul.

Alkmaar is goed voor de regio en de regio is goed voor Alkmaar. Vanuit die ambitie zijn we in 2023 de samenwerking aangegaan met onze regiogemeenten om meer samen te werken aan het versterken van onze economie en het toerisme. Regionaal werkten we op het gebied van toerisme en recreatie samen aan het verder vitaliseren en excelleren van de verblijfsrecreatie, het tweejarenplan 2022-2023 voor destiniatiemarketingorganisatie Holland boven Amsterdam (DMO-HbA) en het jaarlijkse actieplan voor recreatie en toerisme in Regio Alkmaar.

Citymarketing en evenementen

In 2023 hebben we nog sterker ingezet om Alkmaar te profileren als aantrekkelijke gemeente om te wonen, te werken en te bezoeken. In toenemende mate is ingezet op een kwalitatieve benadering van citymarketing, met aandacht voor de gehele ‘bezoekerservaring’. De kwaliteit van het toeristisch bezoek stond voorop. Gastvrijheid, meertalige toeristische informatie en samenwerken met onze regionale partners waren belangrijke speerpunten in 2023. Spreiding van bezoekers door het jaar heen en het aantrekken van bezoekers die bijdragen aan de economische doelstellingen, zijn hierbij belangrijk.

Alkmaar had in 2023 een opvallend goed gevulde en diverse evenementenkalender. Dit kwam onder andere door Alkmaar Ontzet 450 jaar. Hierdoor zijn nieuwe evenementen ontstaan, die ook in de rustigere ‘evenementenmaanden’ hebben plaatsgevonden.

Tot slot zijn we in 2023 samen met (horeca)ondernemers van start gegaan met de landelijke wet- en regelgeving rondom recyclebare plastic tijdens evenementen. Dit heeft geresulteerd in het gebruik van herbruikbare bekertjes op Koningsdag 2024.

Programma 4 Leefbaarheid

Veiligheid

Alkmaar is een fijne plek om te wonen, werken en recreëren. Iedereen moet zich veilig voelen, thuis en op straat. De kadernota veiligheid 2023-2026 en het coalitieakkoord “Vertrouwen in Alkmaar, verschil mag er zijn” geven richting om Alkmaar veilig en leefbaar te houden. In de uitvoering van het veiligheidsbeleid staat centraal dat we steeds zoveel als mogelijk naast de inwoners proberen te staan; dit sluit aan bij het coalitieprogramma. De inzet van buitengewone opsporingsambtenaren (BOA’s) en cameratoezicht vanuit het team handhaving openbare ruimte dragen in grote mate bij aan de veiligheid en leefbaarheid van Alkmaar.

Op 26 januari 2023 heeft de gemeenteraad de kadernota veiligheid 2023-2026 vastgesteld. Hiermee heeft de gemeenteraad de koers bepaald voor het veiligheidsbeleid van de komende jaren. In de kadernota veiligheid zijn vier prioritaire thema's opgenomen: ondermijnende criminaliteit, maatschappelijke onrust, polarisatie & radicalisering, aanpak & preventie jeugdcriminaliteit en cybercriminaliteit. Naast deze prioriteiten, waar we extra op ontwikkelen de komende jaren, houden we onze basiswerkzaamheden op orde en vernieuwen we waar nodig ook het beleid op deze veiligheidsthema's. Bij het vernieuwen van beleidsthema's en het aanscherpen van de basiswerkzaamheden is aantal activiteiten ingezet zoals die in coalitieprogramma zijn opgenomen. Eind 2023 zijn hiervan de eerste werkzaamheden opgepakt. Dit betreft onder meer de werving van extra BOA's en het verbeteren van de (telefonische) bereikbaarheid van team handhaving. Vindbaarheid en zichtbaarheid van team handhaving is essentieel. Het uitvoeren van de motie om te komen tot een handhavingspost in Alkmaar Noord draagt hier in grote mate aan bij. Afspraken om te komen tot deze post zijn eind 2023 gemaakt zodat de handhavingspost, conform afspraken in het eerste kwartaal van 2024 geopend kon worden.

Ondanks dat we in Alkmaar soms te maken hebben met (ernstige) incidenten blijkt uit de statistieken dat Alkmaar een relatief veilige gemeente is.

Vanzelfsprekend maken we ook ruimte om urgente, onverwachte (ad hoc) zaken aan te pakken. De rapportage veiligheid 2023 geeft hier inzicht in en beschrijft onder meer de aandacht die is geweest voor:

- Zes explosies die in 2023 hebben plaatsgevonden en (bestuurlijke) maatregelen die zijn ingezet om de openbare orde en veiligheid te bewaren én het veiligheidsgevoel bij inwoners te herstellen.
- Het goed en veilig laten verlopen van evenementen, waaronder Koningsdag en Alkmaar 450, en de wedstrijden van AZ.
- De aanpak door het gebiedsteam van jeugdoverlast op de Laat en de Gedempte Nieuwesloot.

Bereikbaarheid

Om te zorgen dat Alkmaar ook in de toekomst een bereikbare en aantrekkelijke stad blijft zijn we eind 2023 gestart met het ontwikkelen van de mobiliteitsvisie. Deze bieden we halverwege 2024 ter besluitvorming aan u aan.

Provincie Noord-Holland en gemeenten Dijk en Waard en Alkmaar hebben de verkenning van de N242 tussen Kooimeerplein en Verlaat afgerond. Hierbij is onderzocht hoe de bereikbaarheid voor alle vervoerswijzen kan verbeteren voor zowel de korte, middellange als lange termijn.

Vanwege de grootschalige mobiliteitsinvesteringen streven de regio's ernaar om de resultaten van de investeringsagenda te agenderen voor het Bestuurlijk Overleg MIRT (Meerjarenprogramma Infrastructuur, Ruimte en Transport) in november 2024. Voor de regio Alkmaar heeft de Ring Alkmaar en de N242 prioriteit.

In 2023 heeft Alkmaar de beschikking gekregen over gelden uit het Rijksprogramma Bereikbare steden. Deze subsidie zorgt voor een flexibele schil voor het inhuren van extra capaciteit. Daardoor kan er versnelling gemaakt worden op bereikbaarheidsprojecten en woningbouwprojecten. In 2024 gaan wij weer aanspraak maken op subsidie vanuit Bereikbare Steden.

Een belangrijk thema voor deze coalitie is verkeersveiligheid. We hebben daarom ingezet op het verkeersveiliger maken van de omgeving bij scholen en voor verschillende wegen hebben we maatregelen getroffen. Een voorbeeld hiervan is de Korte Vondelstraat. Hier zijn tijdelijke maatregelen genomen om de weg veiliger te maken. Op deze manier zorgen wij meteen voor een betere situatie. In 2024 gaan wij verdere met een definitieve herinrichting van de Korte Vondelstraat en gaan we door met het veiliger maken van andere wegen.

Ruimtelijke ontwikkeling

Ruimtelijke kwaliteit en leefbaarheid moeten beter aansluiten bij de wensen en behoeften van huidige en toekomstige inwoners. Bij nieuwbouw letten we extra op ruimtelijke kwaliteit en we ondersteunen initiatieven van inwoners en ondernemers. Daarbij hoort een moderne vorm van participatie. In 2023 is alles op alles gezet voor een goede implementatie van de omgevingswet per 1 januari 2024. We werken onze omgevingsvisie uit door langs het kanaal een compleet, duurzaam en vernieuwend stadsdeel te bouwen met woningen, bedrijven, voorzieningen, infrastructuur etc. We ondersteunen de verbouwing van het ziekenhuis en doen duurzame investeringen in onze (onderwijs)gebouwen. Woningbouw krijgt meer ruimte, doordat we goed, snel en zorgvuldig inspelen op de behoefte uit de samenleving en sturen op leefbare woonomgevingen.

In november is het woonwagen- en standplaatsenbeleid vastgesteld. Hierdoor heeft de gemeente Alkmaar een integraal woonwagenbeleid wat erop is gericht om het wonen in woonwagens in familieverband mogelijk te maken

In 2023 zijn we gestart met de voorbereidingen voor de dorpenagenda's die samen met elk dorp wordt opgesteld. Ook heeft de gemeenteraad een belangrijk besluit genomen om twee dorps/buurthuizen te realiseren in Stompnetoren en Schermerhorn.

Parkeren

Wij vinden het belangrijk dat er veel parkeermogelijkheden zijn voor onze inwoners, daarnaast moet parkeren voor iedereen ook betaalbaar blijven. Als Alkmaar streven wij daarom ook dat onze parkeertarieven onder het landelijk gemiddelde zitten. De belangrijkste parkeertarieven (straatparkeren, garageparkeren en bewonersvergunningen) lagen in 2023 respectievelijk 10%, 36% en 57% onder het landelijk gemiddelde van middelgrote gemeenten.

Dienstverlening rondom parkeren vinden wij ook belangrijk. De klanttevredenheid over de dienstverlening wordt gemeten met een jaarlijks onderzoek. Voor 2023 levert dit een 7.4 op, een lichte stijging ten opzichte van 2022.

Alkmaars Kanaal

In 2023 hebben we hard gewerkt aan een aantal concrete projecten in het Alkmaars Kanaal, die ook onderdeel vormen van het programma bereikbare steden. Dat varieert van o.a. het opleveren van woningen (Ringersfabriek) tot het indienen van bestemmingsplannen (locaties Leko, Staalmeester, Poort van Oudorp en Pendorp), een WABO-procedure (plan Dok6) en het starten met het bouwrijp maken van een locatie (Ringerskwartier). Voor sommige locaties is subsidie verkregen zodat de ontwikkeling verder opgepakt kan worden (bv. Buitenvaart en Jaagpad). In totaal is er met bovenstaande ontwikkelingen zicht gekomen op de bouw van ca. 2.300 woningen.

In 2023 zijn we verdergegaan met de voorbereiding van de ontwikkelkaders voor de deelgebieden van het Alkmaars Kanaal inclusief het ontwikkelkader voor het Kanaalpark. Met deze kaders geeft de raad op hoofdlijnen richting aan de gewenste ruimtelijke ontwikkeling van het gebied en kunnen individuele bouwplannen versneld in procedure worden gebracht. Uitgangspunt is een kwalitatief goede en leefbare stad, waarbij het niet alleen gaat om kwantiteit, maar ook om kwaliteit, lucht, ruimte en groen. Besluitvorming over de kaders wordt in de loop van 2024 verwacht.

Programma 5 Duurzaamheid

Leefomgeving

Het Programma Duurzaam Alkmaar 2020-2024 was de leidraad voor onze inzet op duurzaamheid in 2023. Het programma heeft een duidelijke visie: Alkmaar werkt toe naar een duurzame, klimaatbestendige, groene en schone gemeente. Ons programma geeft antwoord op de landelijke doelstellingen en tegelijk heeft de wereld sinds het vaststellen van het programma niet stil gezeten: de doelstellingen zijn inmiddels aangescherpt. Zo heeft de Europese Unie door de 'European Green Deal' en het 'Fit for 55' programma de doelen opgehoogd naar 55% CO₂-uitstoot vermindering in 2030. Vanuit het REPowerEU programma zetten we versneld in op het verminderen van import van fossiele brandstoffen uit Rusland.

Om het gebruik van aardgas en elektriciteit te verminderen, is sterk ingezet op energiebesparing en hebben we ons toegelegd op een persoonlijke aanpak. Het doel is om inwoners op de best mogelijke manier te adviseren en ze aan te zetten tot energiebesparende maatregelen. Wij hebben ingezet op een goede, langdurige communicatiecampagne en een groot aantal telefonische en/of keukentafel adviesgesprekken gegeven door een adviseur duurzaamheid.

Naast het stimuleren van energiebesparende maatregelen hebben wij samen met bewoners en organisaties wijk-uitvoeringsplannen opgesteld voor een aardgasvrije toekomst van de wijk. Leidraad vormt de vastgestelde warmtevisie.

In 2023 is de regionale energiestrategie (RES) verwerkt in het omgevingsbeleid en uitgevoerd. Op bedrijventerrein Boekelermeer is ingezet op de komst van twee extra windturbines. Daarnaast ligt er de opgave om zon op grote daken te realiseren en is ingezet op regionale samenwerking en ondersteuning van ondernemers bij het nemen van verduurzamingsmaatregelen. De aanleg van het energieleverend geluidsscherm langs de Schagerweg, Nollenweg en Huiswaarderweg is in 2023 gestart. Daar waar passend in het landschap willen wij de realisatie van kleine windmolens bij agrarische bedrijven mogelijk maken.

Sportcomplex De Meent en de naastgelegen schaatsbaan hebben een duurzame energievoorziening. Beide sportcomplexen maken deel uit van het project POCITYF. De kennis uit dit project delen we binnen het netwerk van duurzame Europese steden door het project POCITYF. Dit project helpt historische steden groener, slimmer en leefbaarder te worden.

Naast deze energie gerelateerde acties hebben wij in 2023 ingezet op maatregelen die Alkmaar groener en meer klimaatbestendig maken. In 2023 is het beleidsplan klimaatadaptatie & biodiversiteit opgesteld en ter inzage gelegd. Dit beleidsplan kan in 2024 bestuurlijk worden vastgesteld en juridisch worden geborgd.

Voor onze groentaakstellingen is ingezet op continuïteit: voortzetten van de uitvoering van de impuls op vergroenen en versterken van de biodiversiteit. In totaal is in de openbare buitenruimte door Stadswerk072 ruim 9.000 m² vergroend in 2023. Ook is begonnen met het planten van extra bomen. In 2023 zijn in het kader van het 5.000 bomenplan 226 bomen geplant. Projecten die op basis van de vastgestelde Klimaatadaptiestrategie regio Alkmaar in 2023 zijn opgestart zijn o.a.: herinrichting Bloemwijk, herinrichting Slotenmakersstraat en omgeving, reconstructie Trompstraat en omgeving in Oud Overdie en verschillende projecten die worden uitgevoerd in de kanaalzone.

Op 5 juli 2023 woedde de storm Poly. Er is actief en snel geschakeld om de grootste risico's weg te nemen en om ook voor de langere termijn de stad en de dorpen weer toegankelijk en toonbaar te maken. Door vakmensen op de juiste plek in te zetten, kon de stormschade met de grootste impact zo snel mogelijk opgeruimd worden. De keerzijde hiervan was dat er zo'n drie weken geen groenonderhoud kon plaatsvinden, omdat de groenmedewerkers zijn ingezet om de stormschade op te ruimen.

In 2023 hebben we aanzienlijke vooruitgang geboekt in het bevorderen van de circulaire economie. We hebben gebruik van grondstoffen en verspilling van voedsel verminderd. Door middel van verschillende initiatieven, zoals bijeenkomsten, workshops en persoonlijke begeleidingstrajecten met circulaire experts, hebben we de kennis en inzichten in circulair ondernemen vergroot. We hebben actief samengewerkt met partners, waaronder Hogeschool Inholland, om innovaties op te schalen en circulaire bedrijsnetwerken op te zetten. Daarnaast hebben we de handreiking circulair bouwen ontwikkeld, zijn we aangesloten bij Cirkelstad voor circulair bouwen, en hebben we circulair bouwen geïmplementeerd in verschillende bouwprojecten.

Ook hebben we ons gericht op het vergroten van bewustwording rondom consumptiegoederen en voedselverspilling. We hebben campagnes gelanceerd tegen luierafval, bijeenkomsten georganiseerd over circulair textiel en samenwerkingen opgezet met kringloopwinkels. Daarnaast hebben we adviestrajecten met de horeca doorlopen om voedselverspilling tegen te gaan, educatieprogramma's over duurzaam voedsel in het onderwijs geïmplementeerd en tools ontwikkeld voor het verminderen van voedselverspilling in de horeca. Onze inspanningen in 2023 hebben bijgedragen aan het bevorderen van circulaire praktijken binnen onze organisatie en in samenwerking met onze partners.

De afvalscheiding verbetert. In het afvalbeleidsplan staan maatregelen om zowel de afvalscheiding te verhogen als de kg restafval per inwoner te verminderen.

Programma 6 Financiën

Uitgangspunt van ons financieel beleid is om een financieel gezonde gemeente te zijn. We houden de gemeentelijke lasten voor onze inwoners en ondernemers zo laag mogelijk. We hanteren een aantal heldere financiële uitgangspunten:

- geld dat over is gaat terug naar de algemene middelen,
- tegenvallers worden in principe binnen hetzelfde programma opgevangen,
- nieuw voor oud,
- zo min mogelijk bestemmingsreserves.

De gemeente Alkmaar, maar ook onze inwoners en maatschappelijke organisaties werden in 2022 en 2023 geconfronteerd met aanzienlijk toegenomen energiekosten. Om hen tegemoet te komen in de forse meerkosten zijn in de raadsvergadering van 23 februari 2023 twee bestemmingsreserves ingesteld; de 'Tegemoetkoming Meerkosten Energie 2023' en de 'Energiebesparende en Verduurzamingsmaatregelen', elk groot € 4,5 miljoen. Er is voor circa € 2 miljoen aanspraak gemaakt op deze regeling. Bij de behandeling van de 2^e Bestuursrapportage 2023 heeft de gemeenteraad ingestemd met een vrijval van € 6 miljoen ten gunste van de algemene middelen. € 1 miljoen blijft beschikbaar in de reserve voor toekomstige maatregelen.

Vanuit de rijksregeling normbedrag gemeentelijke opvang locaties Oekraïners heeft onze gemeente € 12,6 miljoen ontvangen. Naar verwachting zal € 9,9 miljoen van deze middelen niet gebruikt worden en vrijvallen in het resultaat van 2023 waarna de middelen toekomen aan de algemene reserve. U heeft inmiddels een voorstel behandeld om uit deze middelen een bestemmingsreserve Robonsbosweg te vormen.

Financieel resultaat

Programma - Thema	Bedragen x € 1.000	
2 - 2.6	Lagere lasten en hogere rijksbijdrage opvang Oekraïners	8.397 V
4 - 4.3	Afboeken boekwaarde Regionaal wooncentrum Picassolaan	5.275 N
2 - 2.6	Lagere lasten energie toeslag, belanghebbenden kunnen tot 1-7-2024 beroep doen op de regeling	2.700 V
2 - 2.6	Netto voordeel BUIG	1.650 V
2 - 2.3	Lagere lasten energie Sport	1.580 V
4 - 4.3	Winst Vroonermeer Noord	1.469 V
6 - 6.2	Decembercirculaire Gemeentefonds 2023	1.324 V
6 - 6.1	Hogere lasten van onderhoudscontracten door langer gebruik systemen.	1.316 N
5 - 5.1	Vanwege onvoldoende capaciteit en nieuwe prioritering zijn diverse projecten voor energie- en warmtetransitie niet uitgevoerd.	1.160 V
	Overige verschillen kleiner dan € 1 miljoen	3.489 V
	Begrotingswijzigingen t/m Burap II 2023	697 V
	Totaal rekening resultaat 2023	15.875 V

Bovengenoemde resultaten zijn toegelicht bij de betreffende programma's en in de programmarekening - toelichting op de jaarrekening exploitatie.

Totaaloverzicht

Beleidsprogramma's - = lasten/nadeel + = baten/voordeel	Rekening 2022	Begroting 2023 na wijziging	Rekening 2023	Begroting -/ - rekening 2023
1 Inwoners en bestuur	-9.518	-10.240	-10.093	146 V
2 Vitaliteit	-185.688	-211.689	-193.694	17.995 V
3 Bedrijvigheid	-6.792	-7.863	-6.431	1.432 V
4 Leefbaarheid	-39.764	-66.750	-67.550	-800 N
5 Duurzaamheid	-10.827	-17.513	-15.255	2.258 V
Totaal baten - lasten	-252.589	-314.055	-293.023	21.032 V
Overzicht Overhead	-24.874	-28.646	-29.442	-797 N
Overzicht Algemene dekkingsmiddelen	304.761	301.672	303.434	1.762 V
Onvoorzien	-50	-50	-	50 V
Heffing vennootschapsbelasting (VPB)	-412	-	-275	-275 N
Saldo van baten en lasten	26.837	-41.078	-19.306	21.772 V
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-8.636	41.775	35.181	-6.594 N
Gerealiseerd Resultaat	18.201	697	15.875	15.178 V

Legenda en kerngegevens

Bedragen

Bedragen worden, tenzij anders is aangegeven, afgerond in duizenden euro vermeld. Optellingen kunnen marginaal afwijken door de afrondingen.

V/N

Bij verschillen wordt aangegeven of deze voordelig (V) of nadelig (N) zijn. Is bijvoorbeeld het verschil begroting na laatste wijziging - rekening 2023 nadelig (N), dan wordt een grotere gemeentelijke last in de rekening (werkelijkheid) dan in de begroting bedoeld. De toelichting van de verschillen is in hoofdlijnen: in relevante bedragen.

Begroting

De begrotingscijfers zijn zowel primitief als na wijziging opgenomen. Afwijkingen worden gepresenteerd ten opzichte van de laatste begrotingswijziging.

Kerngegevens

Op 1 januari 2023 had de gemeente Alkmaar 111.819 inwoners en op 1 januari 2024 had de gemeente Alkmaar 112.313 inwoners (*bron: Alkmaar in Cijfers en Kaarten*).

De gemeente Alkmaar had in 2022 een oppervlakte van 11.735 hectare (*bron: CBS StatLine*).

Uitgangspunten

Integrale verantwoording van de gehele organisatie

In de jaarstukken worden alle baten en lasten verantwoord, waardoor wordt voorkomen dat onderdelen van de organisatie in de uitvoering van de activiteiten alleen op saldi sturen. Ten behoeve van integrale verantwoording worden derhalve alle resultaten bruto gepresenteerd. Het saldo van lasten en baten vormt het exploitatieresultaat.

Balans

De balans verschaft informatie over de samenstelling van bezittingen en schulden aan het eind van het jaar. In de toelichting op de balans wordt ingegaan op de ontwikkeling van de diverse balansposten en aandacht besteed aan de waarderingsgrondslagen. Met name vermogensbestanddelen zoals reserves en voorzieningen worden uitgebreid toegelicht.

Eindresultaat

Het saldo van lasten en baten vormt het exploitatieresultaat voor bestemming. De mutaties met reserves betreffen toevoegingen of onttrekkingen aan bestemmingsreserves. Exploitatieresultaat en mutaties met reserves bepalen het eindresultaat van de gemeenterekening na bestemming.

Indeling programma's

De programmaverantwoording volgt de opzet van de programmabegroting.

Resultaatbestemming

Het eindresultaat is, conform het BBV, afzonderlijk opgenomen op de balans per ultimo van het dienstjaar. Nadat de jaarstukken zijn vastgesteld wordt aan de raad een voorstel gedaan over de bestemming van het resultaat.

Jaarverslag

Programma's

- Programma 1 Inwoner en bestuur
 - 1.1 Algemeen bestuur
 - 1.2 Dienstverlening
 - 1.3 Regionale samenwerking
- Programma 2 Vitaliteit
 - 2.1 Onderwijs
 - 2.2 Cultuur, kunst en cultureel erfgoed
 - 2.3 Sport
 - 2.4 Maatschappelijke ondersteuning
 - 2.5 Jeugd
 - 2.6 Iedereen doet mee
 - 2.7 Diversiteit
- Programma 3 Bedrijvigheid
 - 3.1 Economie en toerisme
 - 3.2 Citymarketing en evenementen
- Programma 4 Leefbaarheid
 - 4.1 Veiligheid
 - 4.2 Bereikbaarheid
 - 4.3 Ruimtelijke ontwikkeling
 - 4.4 Wonen
 - 4.5 Parkeren
 - 4.6 Alkmaars kanaal
- Programma 5 Duurzaamheid
 - 5.1 Leefomgeving
- Programma 6 Financiën
 - 6.1 Overzicht Overhead
 - 6.2 Overzicht Algemene dekkingsmiddelen
 - 6.3 Overzicht Onvoorzien
 - 6.4 Heffing voor de vennootschapsbelasting

Programma 1 Inwoner en Bestuur

Onze inwoners mogen rekenen op een betrouwbare gemeente, die klaar staat voor haar inwoners en behulpzaam is in contacten. Als bestuur zijn wij zichtbaar, benaderbaar en oplossingsgericht. Wij staan voor het vergroten van zeggenschap van inwoners, organisaties en ondernemers. Zeker daar waar het gaat om plannen en projecten die invloed hebben op de eigen leefomgeving. Wij zien daarin een rol voor een gemeentelijk ombudsman, een gemeentelijk referendum en het (digitaal) raadplegen van inwoners. Raadplegen is voortaan de onderste trede van de participatieladder in plaats van informeren. Duidelijke en transparante informatie, ook over de gemeentelijke financiën is al een plicht die voortvloeit uit de Woo. Onze dienstverlening is oplossingsgericht, medewerkers zijn fysiek en digitaal bereikbaar, staan open voor initiatieven, ondersteunen deze zoveel mogelijk en helpen inwoners bij het vinden van hun weg door de bureaucratie. Regionale samenwerking is belangrijk. We zetten in op versterken van regionale samenwerking op diverse thema's, denk aan de woondeal, mobiliteit, duurzame energie, convenant werklocaties en toerisme.

450 jaar Alkmaars ontzet

In 2023 vierden wij door onze hele gemeente 450 jaar Alkmaar Ontzet. In samenwerking met veel partners binnen de gemeente, zoals de 8 October Vereeniging, Alkmaar Marketing en het Doss Event Support is er een prachtig programma uitgerold van herdenking, beleving en viering, gestart op 8 oktober 2022 en tot aan 31 oktober 2023. 450 jaar Alkmaars Ontzet was een programma voor en door Alkmaarders en bestond uit plannen en activiteiten van inwoners uit de wijken en de dorpen en was gericht op een zo breed mogelijk publiek. Inwoners, verenigingen, instellingen, bedrijven, scholen, clubs hebben meegedaan om bestaande en nieuwe activiteiten onder dit thema te organiseren en aan te melden. De gemeenteraad stelde hiervoor in juli 2022 € 450.000 ter beschikking.

Wat wilden we bereiken? (algemeen)

Onze gemeente is een moderne en toegankelijke gemeente die dicht bij de inwoners en bedrijven staat en van meerwaarde is voor regionale partners.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Doelstelling 1

De samenwerking in de regio is geïntensiveerd en regiogemeenten versterken elkaar.

Realisatie

Samen met de regiopartners hebben we een voorstel ingediend voor een Regio Deal. De inmiddels toegekende deal zet onder andere in op het verbeteren van de bereikbaarheid in de regio, het vinden van oplossingen voor netcongestie en versterking van de arbeidsmarkt. We onderhouden goede relatie met regiogemeenten, MRA en provincie.

Doelstelling 2

De wensen en behoeften van inwoners, ondernemers, en instellingen staan centraal. We handelen snel en leveren, daar waar nodig maatwerk.

Realisatie

We zijn gestart met het project Open Overheid, waarbij het onderdeel zeggenschap ('participatie') verder wordt uitgewerkt in een visie en verordening.

Doelstelling 3

De dienstverlening is oplossingsgericht en klantvriendelijker.

Realisatie

We blijven de website doorontwikkelen om blijvend te voldoen aan de wettelijke eisen van digi-toegankelijkheid. De Wet open overheid (Woo) verzoeken worden veelal binnen de afgesproken wettelijke termijn afgehandeld. Door het instellen van een Woo-coördinatiepunt, worden de Woo-zaken directer en professioneler aangepakt.

Doelstelling 4

Wij halen initiatieven op en bieden ruimte aan initiatieven van inwoner.

Realisatie

We zijn gestart met een visie op zeggenschap. Tegelijkertijd zijn er proeftuinen waarin we direct aan de slag zijn gegaan met onze manier van zeggenschap in de wijk. Een voorbeeld daarvan is het ophalen van de speerpunten per wijk, digitale raadpleging en de inzet van denkfestivals waarbij we inwoners ook mee laten denken over de wijze van participeren.

Wat heeft het gekost?

Programma 1 Inwoner en bestuur						
	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x € 1.000)	2022	2023	wijz. 2023	2023	2023	
Algemeen bestuur	5.771	19.917	5.271	6.047	-776	N
Dienstverlening	5.767	6.139	6.619	6.026	593	V
Regionale samenwerking	791	810	829	947	-118	N
Totaal lasten	12.329	26.866	12.719	13.020	-301	N
Algemeen bestuur	26	0	0	141	141	V
Dienstverlening	2.258	1.948	2.016	2.147	131	V
Regionale samenwerking	526	463	463	639	176	V
Totaal baten	2.810	2.411	2.479	2.927	447	V
Totaal saldo voor bestemming	-9.518	-24.456	-10.240	-10.093	146	V

Programma 1 Inwoner en bestuur						
(Bedragen x € 1.000)	Rekening 2022	Begroting 2023	Begr. na wijz. 2023	Rekening 2023	Verschil 2023	N/V
Algemeen bestuur	17.848	0	0	0	0	
Totaal dotaties reserves	17.848	0	0	0	0	
Algemeen bestuur	17.981	13.500	1.703	1.703	0	
Totaal onttrekkingen reserves	17.981	13.500	1.703	1.703	0	
Totaal mutaties reserves	133	13.500	1.703	1.703	0	
Totaal saldo na bestemming	-9.385	-10.956	-8.536	-8.390	146	V

Financiële toelichting

Programma 1 sluit af met een voordeel van € 0,1 miljoen ten opzichte van de gewijzigde begroting. Hier worden grootste verschillen kort toegelicht. Voor een gedetailleerde toelichting is in de jaarrekening per thema een toelichting opgenomen. Het voordeel in programma 1 bestaat met name uit lagere salarislasteren van € 0,4 miljoen en een voordelige afrekening van BTW suppleties uit voorgaande jaren van € 0,5 miljoen. Nadelige afwijkingen zijn er ook, waarvan de grootste bestaat uit de resterende helft van de stelpost subsidies van € 0,6 miljoen.

Thema 1.1 Algemeen bestuur

Onder het thema Algemeen bestuur worden de lasten en baten van de bestuursorganen (raad, raadscommissies en college) en ondersteuning (o.a. griffie) geraamd. Er zijn geen acties en te realiseren prestaties benoemd.

Prestaties

Status	Doel- stelling	Pres- tatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	-		Dekking huurkosten raadzaal De Letterbak Edisonweg Alkmaar	In de maanden januari t/m mei is gebruik gemaakt van De Letterbak.

Betrokkenheid verbonden partijen

Bij dit thema zijn geen verbonden partijen betrokken.

Relevante beleidsnota's

- Strategische Verkenning 2017 en Oplegnotitie, vastgesteld in de B&W-vergadering op 31-10-2017.

- Gedragscode bestuurlijke integriteit, vastgesteld in de raadsvergadering op 14-2-2019.
- Inspraakverordening, vastgesteld in de raadsvergadering op 2-1-2015.
- Participatiebeleidsnota, vastgesteld in de raadsvergadering op 10-11-2016.
- Beleidsplan public affairs, vastgesteld in de B&W-vergadering op 6-6-2016.
- Verordening op de behandeling van klachten (klachtenregeling), vastgesteld in de raadsvergadering op 2-1-2015.
- Verordening bezwaarschriften, vastgesteld in de raadsvergadering op 26-9-2016.
- Startnotitie Open Overheid, vastgesteld in de B&W-vergadering op 5-9-2023.

Thema 1.2 Dienstverlening

Wat wilden we bereiken?

De Alkmaarse dienstverlening kenmerkt zich door: snel, simpel en voor iedereen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Doelstelling 1

De wensen en behoeften van inwoners, bedrijven en instellingen staan centraal. Wij handelen snel en leveren waar nodig maatwerk.

Realisatie

Aan de hand van klantonderzoeken monitoren en optimaliseren we continu alle processen van Burgerzaken, de website en het klantcontactcentrum (KCC).

Doelstelling 2

De dienstverlening is toegankelijker en klantvriendelijker.

Realisatie

De website is klantgericht, taakgericht en toegankelijk ingericht. Alle producten van Burgerzaken waarvoor geen verschijningsplicht geldt, kunnen digitaal via de website aangevraagd worden. Gastvrouwen of gastheren helpen minder digitaal vaardige inwoners met het aanvragen van een aantal digitale producten.

Doelstelling 3

Wij bieden ruimte aan initiatieven van inwoners.

Realisatie

Inwoners kunnen bewonersinitiatieven digitaal via de website aanvragen. Via een digitaal initiatieven- en participatieplatform op de website kunnen initiatieven aangemeld worden en door belanghebbenden getoetst op draagvlak in de omgeving. Er kan ook om meedenken en co-creatie gevraagd worden. Er is een Denkfestival gehouden, om samen met inwoners een plan te ontwikkelen om verbeterpunten in de wijk op te halen en te realiseren.

Prestaties

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	2.	a	Minder digitaal vaardige inwoners kunnen met hulp van gastvrouwen en -heren digitale aanvragen doen.	In de Publiekshal helpen gastvrouwen en -heren bij het invullen van digitale aanvragen Verklaring Omtrent het Gedrag (VOG) en het digitaal doorgeven van verhuizingen.

Prestatie indicatoren/KPI's (niet verplicht vanuit BBV)

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroet 2023	Realisatie 2023	Toelichting
1.	Klanttevredenheid aanvraag digitale producten/diensten van Burgerzaken.	7,5	7,7	Dit wordt continu gemeten, direct na afloop van het digitale aanvraagproces.
2.	Klanttevredenheid informatieverstrekking via alle klantcontactkanalen: - Website; - Telefonie Klantcontactcentrum (KCC) - Publiekshal/Servicepunten.	7,5	8,0 7,1 7,9 9,1	De klanttevredenheid over de website meten we periodiek met een digitaal klantenpanel. De klanttevredenheid over het KCC meten we periodiek via een telefonische enquête. De klanttevredenheid over de balies van Burgerzaken meten we continu. Klanten ontvangen na ieder bezoek een enquête via het digitale afsprakensysteem.
3.	Klanttevredenheid digitaal aanvragen bewonersinitiatieven.	7,5	7,9	Dit meten we continu, direct na afloop van het digitale aanvraagproces.

Betrokkenheid verbonden partijen

Cocensus

Cocensus is een uitvoeringsorganisatie die werkt voor 14 gemeenten, waaronder Alkmaar. De samenwerking is vormgegeven in een gemeenschappelijke regeling. Cocensus is belast met de heffing en inning van lokale heffingen en verantwoordelijk voor het uitvoeren van de Wet Onroerende Zaakbelasting (WOZ). Vragen over gemeentelijke belastingen die bij ons KCC binnenkomen, worden doorgezet naar Cocensus.

Stadswerk072

De organisatie is als ketenpartner verantwoordelijk voor de gemeentelijke taken voor de inrichting, het beheer en onderhoud van de openbare ruimte. Daarnaast realiseert Stadswerk072 projecten in de buitenruimte en levert hiermee een bijdrage aan het versterken van de leefbaarheid van alle wijken en gebieden. Ook is zij uitvoerder van het realiseren van bewonersinitiatieven die betrekking hebben op het onderhoud of plaatsen van voorzieningen in de openbare buitenruimte.

Relevante beleidsnota's

- Nota Kostprijsberekening en prijzen economische activiteiten, vastgesteld in de raadsvergadering van 17-12-2020.
- Nota Investeren en afschrijven, vastgesteld in de raadsvergadering van 17-12-2020.
- Nota Verbonden partijen, vastgesteld in de raadsvergadering van 17-12-2020.
- Nota Gebiedsgericht samenwerken 'Samen maken we Alkmaar', vastgesteld in de raadsvergadering van 28-10-2021.
- Startnotitie Open Overheid, vastgesteld in de B&W-vergadering van 5-9-2023.

Thema 1.3 Regionale samenwerking

Regionale samenwerking is belangrijk. Met onze partners in de regio werken we aan het versterken van onze positie. Wij nemen onze verantwoordelijkheid als centrumgemeente voor de ontwikkeling van de regio Alkmaar en Noord-Holland Noord. Alkmaar neemt als centrumgemeente van de Regio Noord-Holland Noord zijn positie in de regionale samenwerking serieus en is daarbij het schakelstuk tussen Noord-Holland Noord en de Metropoolregio Amsterdam (MRA). Wij gaan daarbij uit van onze eigen kracht, stellen ons dienstbaar op en overleggen actief met de andere gemeenten en betrokken partijen in de regio en daarbuiten. Wij staan open voor alle vormen van samenwerking en zetten ons in voor een intensievere bredere samenwerking op het niveau van Noord-Holland Noord en in verbinding met de MRA.

Wat wilden we bereiken?

Alkmaar en de regio versterken elkaar ten behoeve van een dynamische en vitale regio met een hoog voorzieningenniveau en een innovatieve economie. Bovendien wordt verkend welke vorm van samenwerking de regio kan versterken.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Doelstelling 1

Door samenwerking tussen regiogemeenten en regio's opereren we effectiever op de (boven)regionale beleidsterreinen.

Realisatie

Gemeente Alkmaar zoekt als centrumgemeente nadrukkelijk de samenwerking met de gemeenten binnen regio Alkmaar, Noord-Holland Noord en de MRA. Een resultaat van die samenwerking is de Regio Deal.

Doelstelling 2

Door gezamenlijk als gemeenten en regio's een stevige gesprekspartner te vormen voor partners zoals Europa, Rijk, provincie, MRA en andere regio's, bereiken we onze regionale doelen.

Realisatie

Gemeente Alkmaar trekt samen op met haar partners om doelen te realiseren als gemeente en als regio.

Prestaties

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1. en 2.	a	Regio Alkmaar We werken binnen de focusagenda effectiever samen op de thema's van een nieuwe samenwerkingsagenda.	De nieuwe samenwerkingsagenda met de drie focusthema's; wonen, energie en bereikbaarheid wordt nog vastgesteld.
●	1. en 2.	b	Noord-Holland Noord Alkmaar neemt als centrumgemeente positie in de regionale samenwerking als hart van de regio en is daarmee het schakelstuk tussen Noord-Holland Noord en de MRA.	Er wordt een voorstel voor een nieuwe dienstverleningsovereenkomst met het Ontwikkelingsbedrijf opgesteld (zie ook thema 3.1 Economie en toerisme). De arbeidsmarkt is in ontwikkeling en biedt kansen om op Noord-Holland Noord niveau middels het RPA intensiever te gaan samenwerken.
●		c	Metropool Regio Amsterdam (MRA) Alkmaar en de MRA versterken elkaar.	Goede relaties met de MRA leggen en onderhouden. Inspelen op mogelijkheden om elkaar te versterken, onder andere door versterking van de samenwerking via Bereikbare Steden.
●		d	Provinciaal Maximale afstemming van de provinciale besluitvorming op de prioriteiten van de regio's Alkmaar en Noord-Holland Noord.	Actief samenwerken in het stellen van provinciale prioriteiten en de ontwikkeling en uitvoering van regelgeving. Concreet gaan we werken aan de inrichting van nieuwe governance met de provincie op het gebied van mobiliteit en het gezamenlijk met Rijk, provincie en regio opstellen van een ontwikkelperspectief voor NHN (zie ook programma 4 Leefbaarheid).
●	2.	a	Nationaal Beïnvloeden van wet- en regelgeving en de uitvoering ervan.	Actief samenwerken met andere Nederlandse gemeenten met de G40-werkgroepen en VNG-commissies

Prestatie indicatoren/KPI's (niet verplicht vanuit BBV)

Regionale samenwerking is faciliterend aan andere beleidsterreinen. Op die beleidsterreinen zijn prestatie-indicatoren geformuleerd.

Betrokkenheid verbonden partijen

Bij dit thema zijn geen verbonden partijen betrokken.

Relevante beleidsnota's

- Focusagenda Regio Alkmaar 2019-2022, vastgesteld in de B&W-vergadering op 9-4-2019.
- Omgevingsbeeld Regio Alkmaar 'Diversiteit als troef', vastgesteld in de B&W-vergadering op 29-8-2017.
- 'Alkmaar zelfbewust en adaptief' (onderzoeksrapport Seinstra Van der Laar), vastgesteld in de B&W-vergadering op 13-3-2018.
- Addendum op de Woondeal, vastgesteld in de B&W-vergadering op 27-9-2022.

Programma 2 Vitaliteit

In Alkmaar worden alle inwoners zoveel mogelijk in staat gesteld om mee te doen in de samenleving. In het coalitieakkoord 2022-2026 waar deze programmabegroting op is gebaseerd, staan veel acties en ambities die gericht zijn op 'meedoen'. Zo is er een goed, divers en passend onderwijsaanbod dat goed aansluit op de toekomst voor al onze kinderen, maar óók voor alle volwassenen die dit nog nodig hebben. Volwassen en oudere inwoners worden in staat gesteld zoveel mogelijk zelfredzaam te zijn. Zij kunnen, ondanks eventuele fysieke of geestelijke belemmeringen, lang zelfstandig blijven wonen en meedoen in de samenleving. De stad beschikt over een goed bewaard en ontsloten cultureel erfgoed en een breed cultureel aanbod dat voor iedereen toegankelijk is. Sport is een onderdeel van het cement in de Alkmaarse samenleving en een belangrijk middel voor het oplossen van maatschappelijke knelpunten. Wij zetten, samen met Alkmaar Sport NV, volop in om zoveel mogelijk Alkmaarders, jong en oud, aan het sporten te krijgen en te houden. Voor kwetsbare inwoners is er hulp en bescherming. Kinderen groeien op in een veilige en gezonde omgeving. Gezinnen die hulp nodig hebben bij de opvoeding krijgen ondersteuning. Werk hebben is de beste manier om deel te kunnen nemen aan de samenleving. Daar zetten we dus sterk op in. Waar dat niet lukt, richten we ons op andere (betaalde of onbetaalde) manieren om mensen te laten participeren. Als mensen niet in hun eigen levensonderhoud kunnen voorzien, is ondersteuning mogelijk zodat zij deel kunnen blijven nemen aan het maatschappelijk leven. Alkmaar staat nu en in de toekomst voor een inclusieve samenleving waarin iedereen erbij hoort. Alle Alkmaarders zijn anders, niemand is hetzelfde. In Alkmaar mag je zijn wie je bent en iedereen doet, ongeacht de onderlinge verschillen, volwaardig mee.

Voor het versterken van de beweging naar preventie, gezondheid en een stevige sociale basis is het plan van aanpak GA! opgesteld. Dit is de Alkmaarse vertaling van het Gezond en Actief Leven Akkoord. Vanuit GA! streven we naar een gezonde generatie in 2040. Een generatie die niet alleen fysiek gezond is, maar ook mentaal weerbaar en die leeft in een gezonde omgeving. GA! is een kapstok voor alles wat we doen in het kader van preventie. Het impliceert actie. GA! iets doen om gezond te worden of te blijven. Acties vallen onder meerdere thema's van Vitaliteit en de realisatie is in de thema's uitgewerkt.

Wat wilden we bereiken? (algemeen)

Alkmaar is een vitale samenleving, waarin iedereen meedoet.

Wat heeft het gekost?

Programma 2 Vitaliteit						
(Bedragen x € 1.000)	Rekening 2022	Begroting 2023	Begr. na wijz. 2023	Rekening 2023	Vershil 2023	N/V
Onderwijs	9.836	11.953	12.705	12.247	458	V
Cultuur, kunst en cultureel erfgoed	19.417	19.696	21.684	20.938	747	V
Sport	12.694	11.343	20.109	16.725	3.384	V
Maatschappelijke ondersteuning	65.470	68.712	74.730	74.559	171	V
Jeugd	50.425	47.363	55.966	55.823	143	V
Iedereen doet mee	95.997	78.200	106.066	98.922	7.144	V
Diversiteit	211	272	358	537	-179	N
Totaal lasten	254.050	237.539	291.619	279.751	11.868	V
Onderwijs	6.892	7.849	8.847	8.465	-383	N
Cultuur, kunst en cultureel erfgoed	166	155	830	363	-467	N
Sport	1.661	94	4.941	4.020	-921	N
Maatschappelijke ondersteuning	1.980	2.469	2.588	2.928	341	V
Jeugd	1.255	1.212	1.838	1.451	-388	N
Iedereen doet mee	56.408	42.760	60.885	68.655	7.770	V
Diversiteit	0	0	0	175	175	V
Totaal baten	68.362	54.540	79.930	86.057	6.128	V
Totaal saldo voor bestemming	-185.688	-182.999	-211.689	-193.694	17.995	V
Cultuur, kunst en cultureel erfgoed	135	0	0	0	0	
Maatschappelijke ondersteuning	3.353	0	2.509	2.509	0	
Iedereen doet mee	9.833	0	3.841	3.841	0	
Totaal dotaties reserves	13.321	0	6.350	6.350	0	

Programma 2 Vitaliteit						
	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Vershil	N/V
(Bedragen x € 1.000)	2022	2023	wijz. 2023	2023	2023	
Onderwijs	0	0	40	40	0	
Cultuur, kunst en cultureel erfgoed	132	63	273	194	-80	N
Sport	72	49	3.423	2.840	-583	N
Maatschappelijke ondersteuning	1.922	0	7.963	7.534	-429	N
Jeugd	264	0	1.000	656	-344	N
Iedereen doet mee	9.983	0	13.618	10.288	-3.330	N
Diversiteit	0	0	11	11	0	
Totaal onttrekkingen reserves	12.373	112	26.328	21.562	-4.765	N
Totaal mutaties reserves	-948	112	19.978	15.212	-4.765	N
Totaal saldo na bestemming	-186.636	-182.887	-191.711	-178.482	13.230	V

Financiële toelichting in één oogopslag

Programma 2 sluit af met een voordeel van € 13,2 miljoen ten opzichte van de programmabegroting. Dit resultaat is op te delen in een resultaat uit reguliere beleidstaken van diverse thema's met een voordelig saldo van € 2,1 miljoen en een resultaat uit projectmatige beleidstaken met een voordelig saldo van € 11,1 miljoen. Het voordeel van € 11,1 miljoen op projectmatige activiteiten bestaat uit € 8,4 miljoen op Project Oekraïne en € 2,7 miljoen op Energietoeslag (ontvangen in november).

Toelichting per thema op hoofdlijnen

Hieronder worden de grootste verschillen per thema op hoofdlijnen uiteengezet. Een gedetailleerde financiële toelichting treft u bij het betreffende thema. Daar wordt ook toegelicht dat bij een aantal thema's mutaties in lasten direct samenhangen met mutaties in baten. Dit betreft veelal doorberekening van lasten aan de Rijksoverheid of regionale partners. Bij onderbesteding blijven deze middelen behouden zolang als deze regelingen lopen.

- Op thema 2.3 Sport werd totaal een voordeel behaald van € 1,9 miljoen. Dit kwam met name door lagere uitgaven op het beschikbaar gestelde aanvullend energiebudget. Het werkelijke verbruik kwam lager uit dan geraamd. Tegelijkertijd konden gemeenten gebruik maken van de specifieke uitkering Meerkosten Energie Openbare Zwembaden (SPUK MEOZ). Hierdoor was een deel van het aanvullend budget niet nodig.
- Op het thema 2.4 Maatschappelijke ondersteuning is het saldo nagenoeg gelijk aan de programmabegroting. Door met name het realiseren van kortere wachtlijsten zijn de uitgaven op begeleiding, woonvoorzieningen en hulpmiddelen toegenomen met circa € 0,8 miljoen. Tegelijkertijd waren op diverse andere activiteiten voordelen te zien.
- Op het thema 2.5 Jeugd is een nadeel gerealiseerd van € 0,6 miljoen ten opzichte van de begroting. De zorgkosten namen toe met circa € 1,0 miljoen hoger dan begroot. In het algemeen is het aantal cliënten vrijwel stabiel ten opzichte van vorig jaar. Echter zijn hier de complexiteit en hogere tarieven die doorwerken in de trajectkosten dominant. Anderzijds waren op diverse activiteiten merendeels lagere lasten.

- Op het thema 2.6 Iedereen doet mee werd een voordeel behaald uit reguliere activiteiten van € 0,5 miljoen en uit activiteiten met een projectmatig karakter een voordeel van € 11,1 miljoen. Het totaalresultaat komt daarmee € 11,9 voordelig. Op hoofdlijnen ziet het resultaat er als volgt uit:

Incidentele projectmatige activiteiten voordelig € 11,4 miljoen:

- Lagere lasten Oekraïne € 4,4 miljoen V
- Hogere baten Oekraïne € 4,0 miljoen V
- Rijksmiddelen energietoeslag € 2,7 miljoen V

Reguliere bedrijfsvoering voordelig € 0,5 miljoen:

- Hogere lasten Buig € 2,9 miljoen N
- Hogere baten Buig middelen € 4,5 miljoen V
- Hogere lasten uitvoering Zaffier € 0,7 miljoen N
- Hogere lasten re-integratie € 0,4 miljoen N

Oekraïne

Er is een totaal voordelig resultaat voor het project Oekraïne voor 2023 van € 8,4 miljoen. Aan de lastenkant is een voordeel in verband met lagere lasten van € 4,4 miljoen. Dat komt mede doordat de raming van de lasten over 2023 voor een deel gebaseerd was op de cijfers van 2022. Die raming is te voorzichtig geweest. De werkelijke lasten in 2023 vielen lager uit. Daarnaast zijn in de tweede helft van 2023 besparingen doorgevoerd in de bedrijfsvoering van de opvang van Oekraïense ontheemden.

Aan de batenkant is een voordeel van € 4,0 miljoen. De initiële raming (eind 2022) van de grondslag voor de rijksregeling normbedrag gemeentelijke opvanglocaties Oekraïners 2023 is te voorzichtig geweest. Daarnaast is in het 4^e kwartaal 2023 een herberekening uitgevoerd naar de grondslag voor de rijksregeling normbedrag gemeentelijke opvanglocaties Oekraïners. Er waren aanzienlijke mutaties in de opvangplekken en dit heeft geleid tot een hoger recht op vergoeding van het Rijk.

Thema 2.1 Onderwijs

Alkmaar is een gemeente die haar inwoners de mogelijkheden, de ruimte en waar nodig de ondersteuning biedt om te leren en zich te ontwikkelen. Inwoners volgen onderwijs dat bij hen past, waardoor hun talenten tot bloei komen en zij een betekenisvolle bijdrage leveren aan de arbeidsmarkt en de samenleving. Wij doen dit samen met het onderwijs en partners, waarbij ieder zijn eigen verantwoordelijkheid en deskundigheid heeft.

Wat wilden we bereiken?

Alle inwoners hebben recht op optimale kansen om zich te ontwikkelen, te ontdekken en te leren.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Doelstelling 1

Een goede start voor ieder kind.

Realisatie

Vanuit het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) is ingezet op een breed aanbod aan activiteiten. Doel is om de gevolgen van COVID-19 op de ontwikkeling van kinderen en jongeren terug te dringen en hun veerkracht te versterken. In het bijzonder is hierbij aandacht voor het jonge kind (2,5–4 jaar) en voor jongeren in het voortgezet speciaal onderwijs en het praktijkonderwijs. Vanuit NPO-middelen is de inzet van jongerenwerk in het voortgezet onderwijs mogelijk gemaakt. Door afspraken met het onderwijs is het gelukt om ieder nieuwkomerskind onderwijs te bieden.

Doelstelling 2

Gelijke kansen door extra stimulansen.

Realisatie

Het Regionale Veerkrachtpact 2021-2023 is in samenwerking met de regio uitgevoerd door de beleidsgroep veerkrachtpact. Er is een menukaart opgesteld, die scholen de mogelijkheid heeft gegeven om activiteiten uit te voeren die de veerkracht van leerlingen, ouders en/of docenten moeten versterken.

Vanuit het Onderwijsachterstandenbeleid zetten we extra in op jonge kinderen (2–4 jaar), bijvoorbeeld door inzet van Boekstartcoaches in het Centrum voor Jeugd en Gezin.

Doelstelling 3

Ondersteunen in en om de school.

Realisatie

In het primair en voortgezet onderwijs zijn jeugd- en gezinscoaches verbonden aan de scholen voor een goede aansluiting tussen onderwijs en jeugd. Regionaal lopen er twee projecten om de aansluiting tussen onderwijs en jeugdhulp te versterken. Dit zijn Jeugdhulp op School (VO) en Sterke ondersteuning op School (PO). Er is een succesvol inkooptraject doorlopen voor een nieuw regionaal contract voor de inzet van het jeugd- en schoolteam VO per 1-1-2024. De pilot Kinderopvang passend voor ieder kind is afgerond en geëvalueerd. Er wordt een vervolg gegeven aan de uitkomsten van de pilot.

Doelstelling 4

Een leven lang ontwikkelen.

Realisatie

Gemeenten hebben de wettelijke taak om voortijdig schoolverlaten (VSV) tegen te gaan. Het VSV-programma is een regionaal programma voor Noord-Kennemerland. Binnen de regio Noord-Kennemerland (NK) is toegewerkt naar het borgen van het project Verzuimcoach ISK (Internationale Schakel klas) en Entree (MBO-niveau 1). De Verzuimcoach is vanuit het VSV-programma een bewezen succesvolle interventie, die positieve effecten heeft op onder andere verzuim, schooluitval, welzijn en gedrag van de leerlingen. De Verzuimcoach richt zich voornamelijk op de anderstalige jongeren van 16-23 jaar binnen het ISK en het Entree onderwijs.

Doelstelling 5

Gebouwen voor de toekomst.

Realisatie

Een doorgaande ontwikkelijn wordt mogelijk gemaakt door het creëren van fysieke en flexibele ruimte voor verschillende partners, om bredere (maatschappelijke) voorzieningen te realiseren, zoals Integrale Kind Centra (IKC). Er wordt gewerkt aan hoe ruimte efficiënter kan worden ingezet door mogelijke clustering van specialistische

onderwijsvoorzieningen binnen de gemeente en regio. Voor de basisscholen is inzichtelijk hoeveel ruimte er is om inclusiever onderwijs te faciliteren. Er zijn twee scholen geselecteerd om deel te nemen aan een pilotproject. Daarin wordt onderzocht hoe het binnenklimaat verbeterd kan worden, hoe een gebouw verduurzaamd kan worden en hoe monumentale panden blijvend voor onderwijs gebruikt kunnen worden. Met de schoolbesturen zijn afspraken gemaakt over de investering en de rolverdeling bij renovatie en revitalisering. Er is een uitvoeringsprogramma met een tijdslijn, die de uitvoering van projecten uit het Integraal huisvestingsplan (IHP) monitort. Het inrichten van het Onderwijsloket is gestart. Dit loket maakt alle relevante data over schoolgebouwen inzichtelijk en waarin het proces voor de Programma-aanvraag kan worden doorlopen.

Prestaties

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1.	a	Alle peuters nemen deel aan een voorschoolse voorziening.	Samen met de partners rondom het jonge kind zorgen we ervoor dat zoveel mogelijk kinderen naar een voorschoolse voorziening gaan (kinderopvang, peuteropvang, gastouder).
●		b	Peuters met een risico op een onderwijsachterstand volgen voorschoolse educatie.	Peuters worden succesvol toegeleid naar peuteropvang met voor- en vroegschoolse educatie. Er zijn voldoende plekken in Alkmaar.
●		c	Realiseren van een breed integraal aanbod in samenwerking met het onderwijs. Doel is om de gevolgen van COVID-19 op de ontwikkelresultaten van kinderen en jongeren terug te dringen en hun veerkracht te herstellen en versterken.	De activiteit is nog in uitvoering, omdat de stimuleringsregeling vanuit het Rijk doorloopt tot medio 2025. In 2023 is extra geïnvesteerd in: - activiteiten om het welbevinden van leerlingen te bevorderen, vooral in het voortgezet speciaal onderwijs en praktijkonderwijs; - (voor)leesstimulering in de peuteropvang; - onderzoek naar het functioneren van de ouderkamers.
●	2.	a	Het Alkmaars onderwijs gaat op inclusieve wijze om met onderlinge verschillen tussen mensen. Cross-over met thema 2.7 Diversiteit.	De samenwerkingen die er al waren, zijn geïntensiveerd. Samenwerkingen die er nog niet waren, zijn aangehaald. Binnen het onderwijs wordt breder en meer aandacht gegeven aan diversiteit en inclusie. Er zijn plannen gemaakt om met een participatietraject de behoefte binnen het voortgezet onderwijs op dit vraagstuk te peilen.
●		b	De inzet op ambitie 2. Gelijke Kansen van de Alkmaarse Onderwijsagenda wordt geïntensiveerd, om de veerkracht van leerlingen te versterken en extra onderwijskansen te creëren.	De uitvoering van de projecten Wegwijs in gedrag en Transformatieve School vanuit de Gelijke Kansen Alliantie met het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen (OCW) is afgerond. Het Veerkrachtpact is in uitvoering: scholen (PO en VO) in Alkmaar, Dijk en Waard en BUCH ontvingen subsidie om de veerkracht van hun leerlingen te versterken. De activiteiten zijn op dit moment in uitvoering.

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	3.	a	Er is een passende (onderwijs)plek voor ieder kind.	Het lukt om kinderen een passende plek te bieden. Voor de kinderen waarvoor dat nodig is, wordt een individuele maatwerkoplossing gevonden. Zowel de wachtlijsten in het speciaal onderwijs en de jeugdhulp als de grote toestroom van nieuwkomerskinderen vragen extra aandacht en inspanningen voor het vinden van een passende plek.
●		b	Regionale gezamenlijkheid in beleid leerlingenvervoer.	Sinds 1 januari is een nieuwe regionale Verordening bekostiging leerlingenvervoer van kracht. Ook is er regionaal beleid vastgesteld.
●		c	Voldoen aan de financiële verplichting vanuit het nieuwe contract Leerlingenvervoer.	We hebben voldaan aan de financiële verplichting uit het contact.
●	4.	a	Een betere aansluiting tussen onderwijs en arbeidsmarkt. Cross-over met thema's 3.1 Economie en toerisme en met 2.6 Iedereen doet mee.	In samenwerking met de provincie heeft de regio Noord-Holland Noord een Human Capital Agenda (HCA) opgezet. Deze HCA heeft drie actielijnen die gericht zijn op de aanpak van de arbeidsmarkt vraagstukken in de regio NHN.
●		b	Er is een gratis en toegankelijk educatief aanbod basisvaardigheden voor volwassenen die moeite hebben met de Nederlandse taal, digitale vaardigheden en rekenen. Het aanbod is gericht op meedoen in de samenleving, werk, ouderbetrokkenheid, financiële zelfredzaamheid en gezondheid.	Vonk biedt taallessen aan op acht locaties in de gemeente Alkmaar. Vanaf dit jaar wordt ook rekenles gegeven aan volwassenen. Non-formeel aanbod wordt verzorgd door het Taalhuis in de bibliotheekvestigingen en het Leerplein bij Zaffier. Afhankelijk van het thema wordt ook op andere locaties cursussen gegeven.
●	5.	a	Nieuwgebouwde onderwijsgebouwen voldoen aan de bijna energie neutrale gebouwen norm (BENG-norm). Dit is een wettelijke norm, die vanaf 2021 geldt en inzet is vanuit het coalitieakkoord. Cross-over met thema 4.3 Ruimtelijke ontwikkeling.	Voor alle nieuwbouw en renovatie van onderwijsgebouwen in de ontwerp- en uitvoeringsfase is krediet beschikbaar voor het realiseren van een Bijna Energie Neutraal Gebouw (BENG).
●		b	Nieuwgebouwde gymzalen voldoen aan de wettelijke verplichte BENG-norm. Cross-over met thema 4.3 Ruimtelijke ontwikkeling.	Voor alle nieuwbouw van gymzalen in de ontwerp- en uitvoeringsfase is krediet beschikbaar voor het realiseren van een Bijna Energie Neutraal Gebouw.
●		c	Maatregelen inzichtelijk maken voor het verduurzamen en verbeteren van het binnenklimaat van schoolgebouwen, die de komende 15 jaar niet in aanmerking komen voor (ver)nieuwbouw.	De uitwerking van de twee pilotprojecten is gestart.

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
			Cross-over met thema 4.3 Ruimtelijke ontwikkeling.	
●		d	Bij plannen voor nieuwbouw, renovatie of revitalisering draagt de inrichting van het schoolplein bij aan een groene, duurzame, circulaire en klimaatadaptieve omgeving voor spelende en schoolgaande kinderen.	Er is een Uitvoeringsbesluit vastgesteld. (Ver)nieuwbouw of renovatieprojecten ontvangen een extra krediet voor maatregelen die direct bijdragen aan het inrichten van een groen en gezond schoolplein.

Indicatoren vanuit BBV

BBV indicator ⁴⁾	Jaarrekening 2022		Begroting 2023		Jaarrekening 2023	
	Alkmaar	Nederland	Alkmaar	Nederland	Alkmaar	Nederland
Absoluut verzuim, per 1.000 inwoners 5-18 jaar ¹⁾	3,2	2,7	1,5	2,7	12,9 ⁵⁾	4,2
Relatief verzuim, per 1.000 inwoners 5-18 jaar ²⁾	17	20	19	26	21	24
Voortijdig schoolverlaters totaal (VO + MBO), % ³⁾	2,1	1,9	2,4	1,7	2,9	2,4

¹⁾ Er wordt gesproken van absoluut verzuim, als een leerplichtige en/of kwalificatieplichtige jongere niet op een school of instelling staat ingeschreven.

²⁾ Er is sprake van relatief verzuim, als een jongere wel op een school staat ingeschreven, maar gedurende een bepaalde tijd de lessen/praktijk verzuimt. Ook veelvuldig te laat komen kan hiertoe worden gerekend.

³⁾ Het percentage geldt voor de hele regio Alkmaar.

⁴⁾ De gegevens zijn afkomstig van de beschikbare data op het moment van het opstellen van het P&C product. Dit leidt ertoe, dat de cijfers van de jaarrekening 2022 het schooljaar 2020-2021 betreffen, de begroting 2023 betreft schooljaar 2019-2020 en de jaarrekening 2023 betreft schooljaar 2021-2022.

⁵⁾ Analyse van de gegevens van de gemeente Alkmaar laat zien dat binnen het absoluut verzuim in schooljaar 2021-2022 ruim 70% van deze jeugdigen tot de categorie nieuwkomers behoort. Er zijn diverse mogelijke verklaringen voor het verschil met het landelijk gemiddelde. Een gemeente bepaalt zelf het proces rondom inschrijven van nieuwkomers in de Basisregistratie Personen (BRP). Gemeente Alkmaar heeft nieuwkomers zo snel mogelijk ingeschreven in de BRP. Absoluut verzuim is dan onvermijdelijk omdat de schoolinschrijving niet gelijktijdig plaatsvindt met de BRP-inschrijving. Daarnaast mogen gemeenten een administratieve correctie toepassen voordat de cijfers worden aangeleverd aan Dienst Uitvoering Onderwijs (DUO). Voor nieuwkomerskinderen is de administratieve correctie niet gespecificeerd waardoor er ruimte is voor eigen interpretatie.

Bron: www.waarstaatjegemeente.nl

Prestatie indicatoren/KPI's (niet verplicht vanuit BBV)

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2023	Realisatie 2023	Toelichting
1.	Er is een dekkend aanbod van peuteropvang met voor- en vroegschoolse educatie (VVE).	34 locaties	34 locaties	<i>Bron: Landelijk Register Kinderopvang</i>
1.	Percentage peuters met risico op een onderwijsachterstand, dat 16 uur voorschoolse educatie volgt.	85%	83%	<i>Bron: Peutermonitor</i>
1.	Aantal brede scholen.	28	28	Het aantal scholen dat gebruik maakt van de brede school subsidie is gelijk gebleven. <i>Bron: Stratech</i>
1.	Aantal uitgevoerde naschoolse cursussen op de brede scholen.	148	150	Er zijn 150 naschoolse activiteiten gerealiseerd in het schooljaar 2022-2023. <i>Bron: Stratech</i>
4.	Aantal deelnemers aanwezig bij ambitietafels.	300	150	De beschikbare uren en budget zijn gebruikt om de werkwijze van de ambitietafels te borgen. Hierdoor kunnen in de toekomst ambitietafels georganiseerd blijven worden. Door deze focus waren er minder tafels georganiseerd en minder deelnemers aanwezig.
4.	Aantal organisaties aanwezig bij ambitietafels.	70	50	De beschikbare uren en budget zijn gebruikt om de werkwijze van de ambitietafels te borgen. Hierdoor kunnen in de toekomst ambitietafels georganiseerd blijven worden. Door deze focus waren er minder tafels georganiseerd en minder organisaties aanwezig.
4.	Het aantal scholen en kinderopvangorganisaties dat is betrokken bij de voorbereiding van ambitietafels.	12	5	De beschikbare uren en budget zijn gebruikt om de werkwijze van de ambitietafels te borgen. Hierdoor kunnen in de toekomst ambitietafels georganiseerd blijven worden. Door deze focus waren er minder tafels georganiseerd en minder organisaties betrokken bij de voorbereiding.
4.	Aantal cursisten basisvaardigheden.	1.400	1.401	<i>Bron: Vonk en het Taalhuis</i>
5.	De laatste twee projecten uit de 1 ^e fase integraal huisvestingsplan zijn uitgevoerd.	1 project gereed.	1 project gereed.	De renovatie van de Stek (vm. Kardinaal de Jong) is afgerond.

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2023	Realisatie 2023	Toelichting
		1 project, bouw gestart.	1 project, bouw gestart.	Soed Vroonermeer wordt de eerste helft van 2024 in gebruik genomen.
5.	De vijf projecten uit de 2 ^e fase integraal huisvestingsplan zijn uitgevoerd.	2 projecten gereed. 3 projecten ontwerpfase gestart.	2 projecten gereed.	De initiatieffase van de (ver)nieuwbouw van de projecten Zes Wielen (Saturnusstraat), Nicolaas Beets-school (1 en 2) en De Rank is door de schoolbesturen gestart.
5.	De negen projecten uit de 3 ^e fase integraal huisvestingsplan zijn uitgevoerd.	2 projecten gereed. 1 project ontwerpfase gestart.	1 project ontwerpfase gestart.	De Michaëlschool is gesloten. De revitalisering van de W.J. Driessenschool is door het schoolbestuur uitgesteld.

Betrokkenheid verbonden partijen

Alkmaar Sport NV

Alkmaar Sport NV (ASNV) is de verbonden partij die voor de gemeente het sportstimuleringsbeleid en de exploitatie van de sportaccommodaties uitvoert. Hieronder vallen ook renovaties van de sportvelden, zwembaden en ijsbaan. De meeste functionarissen vanuit de Brede Regeling Combinatiefuncties zijn in dienst van ASNV.

Relevante beleidsnota's

- Alkmaarse Onderwijs Agenda 2020-2024, vastgesteld in de raadsvergadering op 26-11-2020.
- Beleidskader Peuteropvang vanaf 2020, vastgesteld in de raadsvergadering op 3-10-2019.
- Nadere regels Subsidie Peuteropvang en Voor- en Vroegschoolse Educatie 2023, vastgesteld in de B&W vergadering op 20-09-2022.
- Regionaal Uitvoeringsprogramma Educatie 2023, vastgesteld in de B&W-vergadering op 21-2-2023.
- Uitvoeringsagenda passend onderwijs en jeugdhulp, 'Meer dan de Som der Delen' 2020-2024, vastgesteld in de B&W-vergadering op 26-5-2020.
- Regionaal programma 'Jij telt mee!' aanpak VSV/JIKP 2021-2024 RMC regio Noord-Kennemerland, vastgesteld in de B&W-vergadering op 30-6-2020.
- Integraal Huisvestingsplan Primair Onderwijs:
 - Fase 1 (2013-2016) vastgesteld in de raadsvergadering op 28-6-2012.
 - Fase 2 (2017-2020) vastgesteld in de raadsvergadering op 12-10-2015.
 - Fase 3 (2021-2025) vastgesteld in de raadsvergadering op 23-9-2021.
- Actieplan Onderwijs en Arbeidsmarkt, vastgesteld in de B&W-vergadering op 14-4-2020.
- Convenant Voor een werkende arbeidsmarkt (Regionaal Platform Arbeidsmarktbeleid Noord-Holland Noord) 2019-2025, vastgesteld in de B&W-vergadering op 16-10-2018.
- Alkmaarse Diversiteitsagenda 2018-2021, vastgesteld in de B&W-vergadering op 12-12-2017 en verlengd in de B&W-vergadering op 25-5-2021.

- Regenboogmeerjarenplan Alkmaar 2019-2022, vastgesteld in de B&W-vergadering op 3-9-2019.
- Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs (VVHO) 2020, vastgesteld in de raadsvergadering op 25-11-2021.
- Uitvoeringsbesluit nieuwe groene schoolpleinen, vastgesteld in de B&W-vergadering op 6-12-2022.
- Verordening bekostiging leerlingenvervoer, vastgesteld in de raadsvergadering op 24-11-2022.
- Beleidsregels bekostiging leerlingenvervoer, vastgesteld in de B&W vergadering op 11-10-2022.

Thema 2.2 Cultuur, kunst en cultureel erfgoed

Alkmaar is een bloeiende culturele en levendige gemeente met een zichtbare historie. De nadruk van het thema cultuur ligt op de instandhouding, verbreding en vernieuwing van de culturele infrastructuur. Van de professionele instellingen wordt cultureel en zakelijk ondernemerschap verwacht. Alkmaar heeft een aantrekkelijk cultureel aanbod voor de omliggende regio en biedt jonge cultuurmakers een plek om te wonen en werken. Alkmaar kent hoogwaardige, vernieuwende en experimentele culturele initiatieven van culturele producenten. Dit geeft de gemeente extra allure en maakt het aantrekkelijk om in de gemeente Alkmaar te wonen, te werken of de gemeente te bezoeken. Cultuur en de cultuurhistorische uitstraling van binnenstad, dorpen en het landschap dragen samen bij aan toerisme en de verbetering van het vestigings- en ondernemersklimaat.

Wat wilden we bereiken?

Alkmaar is een bloeiend culturele en levendige gemeente met een zichtbare historie.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Doelstelling 1

De culturele basisinfrastructuur blijft en is meer toegankelijk voor het publiek.

Realisatie

De basisinfrastructuur is gebleven. Het culturele aanbod was meer toegankelijk voor publiek. De publieksactiviteiten zoals Move The City en Het Grote Raam droegen bij aan de toegankelijkheid van kunst en cultuur. Met de initiatieven jongerencultuur zoals de Museumnacht en Groots Alkmaar zijn nieuwe doelgroepen bereikt.

Doelstelling 2

Er zijn meer vernieuwende en experimentele culturele initiatieven.

Realisatie

Het aantal gehonoreerde aanvragen Alkmaar Maakt Het! is wederom toegenomen.

Doelstelling 3

Meer professionele instellingen hebben hun zakelijk ondernemerschap vergroot.

Realisatie

Het vergroten van de publieksinkomsten en -bereik zijn verder toegenomen. Door de gestegen inflatie en met name door de gestegen personeels- en energiekosten, moesten enkele instellingen maatregelen treffen en hun begroting tussentijds bijstellen.

Doelstelling 4

Alkmaar draagt vanuit haar centrumfunctie bij aan een sterkere culturele regio door samen met het Alkmaarse culturele veld de kwaliteit van de culturele regio te vergroten.

Realisatie

Gemeente Alkmaar heeft namens de gemeenten toegewerkt naar de erkenning van Noord-Holland Noord als erkende cultuurregio door de staatssecretaris van Cultuur. Naast het vergroten van de (culturele) zichtbaarheid van Noord-Holland Noord is gewerkt aan het vergroten van het aanbod en toename en verbetering van de onderlinge samenwerking.

Doelstelling 5

De kwaliteit van het erfgoed en het aanzicht blijven op hoog niveau.

Realisatie

De onderhoudssubsidie voor monumenten wordt actief ingezet om de (beeld)kwaliteit van erfgoed op niveau te houden. Er is begonnen om erfgoed digitaal toegankelijk te maken. Een uitgebreide inventarisatie van de historische geografie wordt op dit moment gedigitaliseerd. Deze gegevens zijn samen met de gebiedsbiografieën onderlegger voor het omgevingsplan. Ook zijn deze nodig als input bij ruimtelijke ontwikkelingen. De toekomstige omgevingswet schrijft deze werkwijze voor. De personele bezetting van de vakgroep Erfgoed is weer op sterkte. Er kan goed begeleid en geadviseerd worden op het erfgoedgebied. Hierdoor kan erfgoed beter behouden, ingepast en gedocumenteerd worden. Dat vertaalt zich in een mooie monumentale gemeente, die aantrekkelijk is voor bewoners en bezoekers.

Doelstelling 6

Goede promotie van cultureel erfgoed en de verbinding daarvan met cultuur en toerisme.

Realisatie

Er wordt gebruik gemaakt van een professionele partij voor onlinepromotie en door een breed aanbod van erfgoedonderwerpen te plaatsen in de nieuwsbrief, op de website en op de sociale media. Dit zorgde voor groei van het aantal bezoekers en het publieksbereik. Ook droeg het jaarlijks organiseren van Open Monumentendag daar aan bij. Erfgoed is zo voor meerdere doelgroepen toegankelijk. De verbinding met cultuur en toerisme is gerealiseerd door versterkte samenwerking met EZ, Cultuur en Alkmaar Marketing.

Prestaties

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1. t/m 4.	a	Er is een nieuwe cultuurnota.	De Cultuurvisie 2040 is gereed, maar moet nog worden vastgesteld. De vaststelling van de Cultuurvisie 2040 vindt plaats in de tweede helft 2024.

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1.	a	Het cultureel aanbod voor ouderen is verbreed en toegankelijkker. Cross-over met thema 2.4 Maatschappelijke Ondersteuning	Met de Cultuurcoach Sociaal Domein is een cross-over gerealiseerd tussen de beleidsterreinen Cultuur en Wmo. De inzet van deze Cultuurcoach is voortgezet en de projecten voor ouderen zijn zichtbaar gemaakt. Het TV-programma Groot Alkmaar is doorontwikkeld en leverde een bijdrage aan Alkmaar Ontzet 450 jaar. Met het programma Dag en Dauw organiseren verschillende groepen ouderen zelf sociale en culturele ontmoetingen.
		b	Aanbod cultuureducatie in het onderwijs wordt verbreed en toegankelijker voor een grotere groep. Cross-over met thema 2.6 Iedereen doet mee.	Met het landelijke programma Cultuureducatie met Kwaliteit (CmK) is cultuureducatie in het onderwijs verbeterd en bieden scholen langdurige cultuureducatie aan. Het derde traject (CmK3) loopt tot en met 2024. Aan muziekonderwijs is een impuls gegeven door het uitbreiden van het project Een Swingend Begin.
●	2.	a	Toename van het vernieuwende en experimentele aanbod.	Er zijn 28 vernieuwende initiatieven ondersteund, waaronder 17 projectbijdragen en 11 ontwikkelbijdragen.
●		b	De Alkmaarse creatieve makers worden ondersteund.	Het tweede begeleidings- en professionaliseringstraject van de Makersimpuls is gestart met zes creatieve makers.
●		c	De Kwartiermaker Broedplaatsen is verbinder in het veld voor initiatiefnemers van broedplaatsen.	De kwartiermaker ondersteunt actief bij 'placemaking' initiatieven van De Nieuwe Energie en de ontwikkelingen in De Drukkerij.
●		d	Er is plaats voor vernieuwende- en experimentele initiatieven in de TMG-drukkerij in Oudorp.	De eerste editie van het Springtij Festival in Theater De Drukkerij vond plaats.
●		e	De opening van het culturele seizoen in Alkmaar is vernieuwd.	Festival Move The City vond voor de tweede keer plaats, waarbij de culturele instellingen hun nieuwe programma's in de wijk De Mare presenteerden.
●	3.	a	Professionele instellingen vergroten hun culturele ondernemerschap en hun onderlinge samenwerking.	Het bezoekersbereik steeg in 2022 ten opzichte van het COVID-jaar daarvoor. De samenwerking tussen de culturele instellingen resulteerde onder andere in het Grote Raam. Theater De Vest en Karavaan ondersteunden het nieuwe Alkmaarse stadsgezelschap Collectief Blauwdruk. Daarnaast zagen we een toename van cross-over programmering, zoals beeldende kunst in de Grote Kerk.

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●		b	Er is inzicht in de ontwikkeling van het aantal bezoekers van professionele instellingen.	Jaarlijks wordt een bezoekersmonitor onder de professionele instellingen gehouden.
●		c	Culturele en kunstinitiatieven geven mede richting aan de ontwikkeling van de Regio Alkmaar als succesvolle en aantrekkelijke regio om te wonen, ondernemen en recreëren. Cross-over met thema 3.2 Citymarketing en evenementen.	Met het brede palet aan culturele voorzieningen en de toegenomen culturele activiteiten, waaronder de activiteiten voor Alkmaar Ontzet 450 jaar, is een bijdrage geleverd aan de aantrekkelijke regio om te wonen, ondernemen en recreëren.
●		d	Het Stedelijk Museum Alkmaar ondersteunen in het realiseren van een renovatie van de permanente tentoonstelling, omdat: • dit het museum in staat stelt haar rol als etalage, verhalenverteller en boegbeeld van de stadsregio Alkmaar nog beter te vervullen. Een moderne vaste tentoonstelling zal tevens haar positie als stedelijk museum van nationale betekenis en met internationale allure verstevigen; • dit voordelen oplevert voor de overige taken die het museum namens de gemeente uitvoert, zoals educatie; • met een actualisering van de vaste presentatie het Stedelijk Museum Alkmaar één van haar pijlers van het meerjarenplan 2018-2022 realiseert.	Het Stedelijk Museum Alkmaar sloot met een gemeentelijke garantstelling een lening af van € 1,1 miljoen bij de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG). De renovatie vindt plaats in 2024.
●	4.	a	De mogelijkheden voor regionale samenwerking op het gebied van cultuur worden versterkt.	Er is toegewerkt naar een erkenning van Noord-Holland Noord als culturele regio. Deze officiële erkenning door de staatssecretaris van Cultuur is in het 1 ^e kwartaal van 2024 kenbaar gemaakt.
●	5.	a	Gebiedsbiografie NH-Kanaal. Cross-over met thema 4.6 Alkmaars Kanaal	Gebiedsbiografie NH-Kanaal is afgerond. De gebiedsbiografie wordt geïmplementeerd in het thema 4.6 Alkmaars Kanaal
●		b	Historisch geografische elementen binnen het gemeentelijke grondgebied zijn gedigitaliseerd.	Dit is voor 70% gereed.
●	5. en 6.	a	Voldoende bemensing van de vakgroep Erfgoed om de wettelijke taken goed te kunnen uitvoeren.	De vakgroep is op dit moment op sterkte.

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	6.	a	Cultuurhistorie breder zichtbaar laten zijn in citymarketing.	Er zijn kwartaaloverleggen met Alkmaar Marketing, EZ en Cultuur, waardoor erfgoed en initiatieven op het gebied van erfgoed beter zichtbaar worden.

NB. Bezoekersaantallen over 2023 zijn nog niet bekend. Er wordt in de jaarstukken altijd gerapporteerd over het laatst beschikbare jaar, 2022.

Prestatie indicatoren/KPI's (niet verplicht vanuit BBV)

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroet 2023	Realisatie 2023	Toelichting
1.	Toename van het aantal bezoekers aan professionele instellingen.	1%	De bezoekersaantallen in 2022 zijn ten opzichte van 2021 sterk gestegen met 90%.	De instellingen hebben op het eerste kwartaal van 2022 na hun deuren volledig kunnen openen. De bezoekersaantallen zijn nog lager dan het niveau van voor de COVID-19 periode.
2.	Toename aantal gehonoreerde subsidieaanvragen van professionele makers voor de ontwikkeling van vernieuwende projecten.	10%	In 2022 zijn 26 aanvragen gehonoreerd (9 projectbijdragen en 27 ontwikkelbijdragen). In 2023 zijn 28 aanvragen gehonoreerd (17 projectbijdragen en 11 ontwikkelbijdragen).	Het aantal verleende ontwikkelbijdragen was in 2022 hoger door twee pitchdagen, met daardoor een hoger aantal projectbijdragen.
3.	Toename aantal bezoekers aan culturele instellingen met een begrotingssubsidie.	1%	De bezoekersaantallen in 2022 zijn ten opzichte van 2021 sterk gestegen met 90%	De instellingen hebben op het eerste kwartaal van 2022 na hun deuren volledig kunnen openen. De bezoekersaantallen zijn nog lager dan het niveau van voor de COVID-19 periode.
3.	Aantal vernieuwende en experimentele projecten van culturele instellingen met een begrotingssubsidie.	5%	Er zijn verschillende nieuwe activiteiten gestart.	De samenwerking tussen de culturele instellingen resulteerde onder andere in het realiseren van het Grote Raam in de Grote Sint Laurens Kerk. Creatieve makers als het nieuwe stadsgezelschap Collectief Blauwdruk werken

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2023	Realisatie 2023	Toelichting
				intensief samen met Theater De Vest en Karavaan.
3.	De toename van de groei van externe financiering ten opzichte van de subsidie van de culturele instellingen met een begrotingssubsidie.	1%	Ten opzichte van 2021 is er een stijging van de externe financiering.	Ondanks de beperkende maatregelen (1 ^e kwartaal 2022) door COVID-19 heeft het culturele ondernemerschap geresulteerd in een toename. Cijfer over 2023 is nog niet bekend.
4.	Aantal regionale samenwerkingsinitiatieven met de culturele partners is toegenomen.	5%	Door de stagnatie van initiatieven in het kader van het regionaal cultuurprofiel NHN is de streefwaarde niet gehaald.	De uitvoering van de initiatieven moet nog plaatsvinden.

Bezoekersaantallen over 2023 zijn nog niet bekend. Er wordt in de jaarstukken altijd gerapporteerd over het laatst beschikbare jaar, 2022.

Betrokkenheid verbonden partijen

Regionaal Historisch Centrum (RHCA)

Het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar (RHCA) is een samenwerkingsverband van de gemeenten Alkmaar, Bergen, Castricum, Heerhugowaard, Heiloo, Den Helder, Hollands Kroon, Langedijk en Schagen. Het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier (HHNK) doet mee op basis van een convenant tussen het RHCA en HHNK. Doelstellingen van het Regionaal Archief Alkmaar zijn:

- verwerven van nieuwe archieven, audiovisuele documenten en andere historische collecties;
- veilig beheren en toegankelijk maken van de collecties;
- publiek in staat stellen om de collecties te raadplegen.

Hiermee draagt het RHCA bij aan doelstelling 5 (zie hierboven in kader Prestaties).

Relevante beleidsnota's

- Cultuurnota Vision 2020, vastgesteld in de raadsvergadering op 18-4-2016.
- Beleidsnota Erfgoed 2016-2026 + verordening + archeologische verwachtingskaart, vastgesteld in de raadsvergadering op 15-9-2016.
- Nota Investeren en afschrijven, vastgesteld in de raadsvergadering op 17-12-2020.
- Nota Verbonden partijen, vastgesteld in de raadsvergadering op 17-12-2020.

Thema 2.3 Sport

Sport draagt bij aan de gezondheid en het welbevinden van de inwoners van Alkmaar. We faciliteerden kwalitatief goede sport- en beweegvoorzieningen en hebben inwoners, jong en oud, gestimuleerd om actief (of passief) deel te nemen aan sport- en beweegactiviteiten. Dit deden we op scholen, in de openbare ruimte, bij een vereniging en bij regionale trainingscentra.

Onderstaande drie ambities vormen de basis voor ons lokale sport- en beweegbeleid. Ze zijn gebaseerd op het landelijk vastgestelde beleid 'hoofdpijnen sportakkoord II – sport versterkt' en dienden daarnaast als input voor het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA);

- We versterken het fundament. Dat betreft het versterken en verbeteren van de mensen (professionals, kennis en kunde), organisaties, cultuur en de materiële voorzieningen in de sport.*
- We werken aan een groter bereik. We zorgen ervoor dat meer mensen zich aangesproken en uitgenodigd voelen te gaan sporten en sport te beleven.*
- We werken aan meer (zichtbare) betekenis van sport: energie, plezier en zingeving in het dagelijks leven door en van de sport zelf, maar ook het bevorderen van gezondheid.*

AZ is een belangrijke waarde voor Alkmaar. Gemeente Alkmaar en AZ hebben regulier en intensief bestuurlijk overleg gevoerd over de wederzijdse toekomstvisie en de onderlinge samenwerking. AZ en Gemeente Alkmaar zien over en weer de meerwaarde van een sterk partnerschap.

Wat wilden we bereiken?

Sport en bewegen geeft mensen plezier, uitdaging, voldoening en beleving. Het draagt bij aan een samenleving waarin mensen zich verbonden voelen en waarin zij werken aan hun vitaliteit. Hierdoor heeft sport en bewegen een gunstig effect op gezondheid en sociaal welzijn.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Doelstelling 1

Toekomstbestendige sportorganisaties met een kwalitatief goed activiteitenaanbod, om meer Alkmaarders structureel te laten sporten en bewegen.

Realisatie

We hebben gezorgd voor meer zichtbaarheid en bekendheid van sport- en beweegmogelijkheden. Op het platform Alkmaar Actief is het sportaanbod van zowel Alkmaar Sport als andere sportaanbieders te vinden voor zowel schoolgaande kinderen als ouderen. Daarnaast stonden sportende Alkmaarders in de spotlight tijdens de succesvolle 'ik-beweeg campagne'. De verenigingsadviseur en de maatschappelijke sportregisseurs zorgden voor een goede aansluiting van de vraag bij de verschillende doelgroepen en het aanbod vanuit de sportaanbieders. Een voorbeeld hiervan is het project "Ladies United". Daarnaast is de 'verenigingsmonitor' uitgezet, waarin verenigingen onder meer kunnen aangeven aan welke ondersteuning zij behoefte hebben. Hierop wordt verder doorgepakt in 2024.

Het sport- en beweegakkoord in Alkmaar hebben we herijkt en het plan van aanpak GA! is samen met verschillende vakgroepen in het sociale domein opgesteld. Dit is de Alkmaarse vertaling van het landelijke Gezond en Actief Leven Akkoord. Vanuit GA! zijn we gestart met het toewerken naar een gezonde generatie in 2040. Met de uitvoering van dit akkoord kwam er een verdere verbinding tussen sport en bewegen en maatschappelijke vraagstukken tot stand. Zo is er begonnen met de ketenaanpak valpreventie, waarbij ouderen gestimuleerd worden om in beweging te blijven of te komen.

Het vrouwenvoetbal in Alkmaar is na 12 jaar weer overgenomen door AZ. Daarnaast hebben er grote sportevenementen plaats gevonden, zoals de huldiging van AZ O19 na het winnen van de Youth League en het Nederlands Kampioenschap Jeugdwielrennen in Oudorp.

Doelstelling 2

Voldoende sportvoorzieningen van kwalitatief ruim voldoende niveau.

Realisatie

Afspraak is dat de sportvoorzieningen moeten voldoen aan een bepaald kwaliteitsniveau. Alkmaar Sport heeft afgelopen jaar de velden die aan vervanging toe zijn vervangen. Dit betroffen in 2023 een handbalveld bij SV Koedijk, een natuurgrasveld bij Kolping Boys, een regulier- en een pupillen kunstgrasveld bij Jong Holland en een natuurgrasveld bij SSV.

Diverse sportverenigingen hebben aanspraak gemaakt op de beschikbaar gestelde subsidieregelingen voor vergoeding van de meerkosten van energie en de Regeling energiebesparende en duurzaamheidsmaatregelen. Hiermee investeerden ze in maatregelen om hun energielasten omlaag te brengen en hun accommodatie meer toekomstbestendig te maken. Vanuit het sportakkoord is het handbalveld bij De Oosterhout ook geschikt gemaakt voor 3x3 basketbal.

In 2023 is het onderzoek over de toekomstscenario's Hoornse Vaart geactualiseerd zodat het in 2024 voorgelegd kan worden aan de gemeenteraad. Verder is er een begin gemaakt met een behoefteonderzoek naar de toekomst van het Sportpaleis.

Prestaties

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1.	a	Een laagdrempelig sportaanbod dat aansluit bij jong en oud. Deels cross-over met thema 2.4. Maatschappelijke ondersteuning	Vanuit het plan van aanpak GA! is een coalitie valpreventie geformeerd. Inwoners kregen een valrisico-meting aangeboden op vitaliteitsmarkten in de wijken. Inwoners met een laag valrisico worden toegeleid naar regulier sportaanbod. Ook is het sportaanbod voor ouderen uitgebreid naar meerdere doelgroepen.
●		b	De motorische vaardigheid van kinderen neemt toe.	Voor jonge kinderen (2-4 jaar) was er een speciaal aanbod bij een aantal kinderopvanglocaties. Doel was om al van jongs af aan de kinderen motorische vaardigheden aan te leren.

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●		c	Maatschappelijk Sportakkoord levert een bijdrage aan vier ambities van het Nationaal Sportakkoord. Het gaat om de volgende ambities: ▪ Inclusief sporten; ▪ Vitale aanbieders; ▪ Positieve sportcultuur; ▪ Vaardig in bewegen.	Het platform Alkmaar Actief is uitgebreid met sportaanbod voor ouderen. Ook is er extra geïnvesteerd om nog meer inwoners te bereiken. Daarnaast is het handbalveld bij De Oosterhout ook geschikt gemaakt voor 3x3 basketbal. De opdracht voor de maatschappelijke verenigingsadviseur is verlengd. De verenigingsadviseur zorgt voor een betere aansluiting van het sportaanbod bij sportverenigingen voor de diverse (kwetsbare) doelgroepen. Het sport- en beweegakkoord is tot stand gekomen. Hiermee geven we opvolging aan het maatschappelijk sportakkoord.
●		d	Het sportaanbod is laagdrempelig voor mensen die niet terecht kunnen bij het reguliere sportaanbod.	De coördinator aangepast sporten en de maatschappelijke sportregisseur zijn beiden werkzaam bij Stichting Sport-Z. Zij zorgen voor een laagdrempelige aansluiting op het bestaande sport- & beweegaanbod of creëren nieuw aanbod. Vanuit het plan van aanpak GA! is het project Ladies United verlengd. Dit is een uniek sportaanbod voor kwetsbare vrouwen.
●		e	Gezond gewicht bij jongeren stimuleren. Cross-over met thema 2.5 Jeugd.	Er is een bijdrage vanuit sport aan de Jongeren op Gezond Gewicht (JOGG)-regisseur.
●		f	We hebben Regionale Trainingscentra (RTC) voor de ontwikkeling van sporttalenten (maximaal 12).	De coördinator Topsport ondersteunt de RTC's. Alkmaar Sport heeft in december het sportgala georganiseerd. In november heeft er een felicitatiemoment plaats gevonden met sporters die een bijzondere prestatie hebben neergezet.
●		g	Stimuleren dat meer mensen gaan fietsen. Cross-over met thema 4.2 Bereikbaarheid.	Dit gebeurt onder andere met het project Doortrappen. Dit project wil ouderen langer en veiliger laten fietsen. Hiervoor krijgen we subsidie van Provincie Noord-Holland.
●	1. en 2.	a	Verenigingen worden beter ondersteund.	Dit doen we vanuit Alkmaar Sport met de verenigingsondersteuner, nieuwsbrieven aan sportverenigingen en de maatschappelijke sportregisseur. Zo krijgen de verenigingen gevraagd en ongevraagd advies. De 'verenigingsmonitor' is uitgezet, waarin verenigingen onder meer kunnen aangeven aan welke ondersteuning zij behoefte hebben.
●		b	Sportevenementen zorgen voor een regionale uitstraling.	Onder andere ITF Tennistoernooi, Internationaal Judo Toernooi, de Wandel4daags, de Alkmaar City Run, het Nederlands kampioenschap

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
				Jeugdwielrennen en de huldiging van AZ O19 op het Waagplein na het winnen van de Youth League.
●	2.	a	Kwaliteit van 17 sportparken, 67 sportvelden, zes sporthallen, een atletiekbaan, twee zwembaden, een ijsbaan en -hal is gegarandeerd. Gebruikers betalen een maatschappelijk tarief voor sportaccommodaties.	De volgende sportvelden zijn gerenoveerd: een handbalveld bij SV Koedijk, een natuurgrasveld bij Kolping Boys, een regulier en een pupillen kunstgrasveld bij Jong Holland, een natuurgrasveld bij SSV. Bij Sportcomplex De Meent is het project POCITYF verder uitgerold met een laadplein voor auto's en fietsen en een warmte koude-opslag.
●		b	Buitsportverenigingen ondersteunen om te investeren in hun eigen club- en kleedruimtes.	Vijftien verenigingen maakten gebruik van de subsidieregeling Meerkosten energie. Tien verenigingen maakten gebruik van de subsidieregeling Energiebesparende en duurzaamheidsmaatregelen. Hiermee is bij een aantal verenigingen ook conventionele verlichting bij de sportvelden vervangen door LED-verlichting.
●		c	Accommodaties voor voetbal worden optimaal benut.	Accommodaties voor voetbal zijn optimaal benut.
●		d	In stand houden van het Sportpaleis.	In het Coalitieakkoord 2023-2026 is aangegeven dat de vernieuwbouw verder uitgewerkt kan worden, mits de wielersport zich committeert. De voorbereidingen zijn getroffen om te komen tot een goede business-case.
●		e	Besluit over de toekomst van het Sportcomplex Hoornse Vaart na afweging van de verschillende scenario's.	De onderzoeken met de verschillende scenario's voor nieuwbouw en renovatie zijn geactualiseerd vanwege onder andere de gestegen bouwkosten. De besluitvorming voor de raad is verder voorbereid.

Indicatoren vanuit BBV

BBV indicator	Begroting 2023		Jaarrekening 2023	
	Alkmaar	Nederland	Alkmaar	Nederland
% Niet-sporters (18+)	45,9	49,3	41,1	46,4

Bron: www.waarstaatjegemeente.nl (2020/2022)

Prestatie indicatoren/KPI's (niet verplicht vanuit BBV)

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2023	Realisatie 2023	Toelichting
1.	% inwoners dat voldoet aan de beweegnorm: ▪ Jeugd 4-12 jaar ▪ Volwassenen 65 jaar en ouder	75% 77%	75,7% 44,4%	Cijfers uit gezondheidsmonitor Jeugd, 2021 Cijfers uit gezondheidsmonitor Volwassenen en Ouderen, 2022. De norm is aangepast en strenger geworden.
2.	Klanttevredenheid sportvoorzieningen: ▪ Sportparken; ▪ Sporthallen; ▪ Ijsbaan; ▪ Zwembaden.	7,5 7,5 7,5 7,5	7,2 7,8	Ijsbaan en zwembaden worden volgend jaar weer uitgevraagd.

Betrokkenheid verbonden partijen

Alkmaar Sport NV

Alkmaar Sport NV (ASNV) is de verbonden partij die voor de gemeente het sportstimuleringsbeleid en de exploitatie van de sportaccommodaties uitvoert. Hieronder vallen ook renovaties van sportvelden, zwembaden en de ijsbaan. De meeste functionarissen vanuit de Brede Regeling Combinatiefuncties zijn in dienst van ASNV. Het accent voor het komende jaar ligt op het Sportpaleis en de Hoornse Vaart.

Relevante beleidsnota's

- Alkmaar Startsignaal; Toekomstvisie Sport Alkmaar, vastgesteld in de raadsvergadering van 28-6-2012.
- 'Masterplan Sport en bewegen, Inclusief en Vitaal!', vastgesteld in de raadsvergadering van 29-10-2019.
- Masterplan Voetbal, Klaar voor de Toekomst, vastgesteld in de raadsvergadering van 14-2-2019.
- Verklaring deelname Brede Regeling Combinatiefuncties 2019-2022, vastgesteld in de B&W-vergadering van 2-10-2018.
- Nadere regels subsidie sportevenementen, vastgesteld in de B&W-vergadering van 7-5-2019.
- Nadere regels subsidie sportstimulering, vastgesteld in de B&W-vergadering van 12-5-2020.
- Nadere regels omtrent de subsidie voor verenigingsaccommodaties buitensport, vastgesteld in de B&W-vergadering van 12-5-2020.
- Beleidsplan investeringen sportvelden, vastgesteld in de raadsvergadering van 23-09-2021.
- Alkmaarse Diversiteitsagenda 2018-2021, vastgesteld in de B&W-vergadering van 12-12-2017 en verlengd in de B&W vergadering van 25-5-2021.
- Regenboogmeerjarenplan Alkmaar 2019-2022, vastgesteld in de B&W-vergadering van 3-9-2019.
- Nota Verbonden partijen, vastgesteld in de raadsvergadering van 17-12-2020.
- Alkmaar Fietst 2021 – 2025, vastgesteld in de raadsvergadering van 17-12-2020.
- Sport- en beweegakkoord 2023 – 2026, sport verenigt Alkmaar 2023.
- Plan van aanpak gezond en actief Leven, GA!, vastgesteld in de B&W-vergadering van 26-09-2023.

Thema 2.4 Maatschappelijke ondersteuning

De Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) heeft tot doel dat mensen zo lang mogelijk thuis kunnen blijven wonen en deelnemen aan het dagelijks leven. Daarvoor zijn algemene voorzieningen en waar nodig maatwerkarrangementen beschikbaar. Een belangrijke opgave hierbij, is het ondersteunen van mensen met (langdurig) zorgmijndend gedrag en/of een combinatie van complexe problematiek. Waar ondersteuning thuis niet (meer) mogelijk is, zijn passende woonvoorzieningen nodig.

Wat wilden we bereiken?

Onze inwoners zijn zoveel mogelijk zelfredzaam en kunnen ondanks eventuele belemmeringen langer zelfstandig blijven wonen en meedoen in de samenleving.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Doelstelling 1

Meer inwoners hebben een vitale en gezonde leefstijl.

Realisatie

Voor het versterken van de beweging naar preventie, gezondheid en een stevige sociale basis is het plan van aanpak GA! opgesteld. Dit is de Alkmaarse vertaling van het Gezond en Actief Leven Akkoord. Vanuit GA! streven we naar een gezonde generatie in 2040. Een generatie die niet alleen fysiek gezond is, maar ook mentaal weerbaar en die leeft in een gezonde omgeving. Daarnaast is de Alkmaarse Seniorenagenda ontwikkeld. De Seniorenagenda draagt bij aan het zo vitaal en gezond mogelijk oud(er) worden. Positieve Gezondheid en eigen regie zijn hierin uitgangspunten.

Doelstelling 2

Meer inwoners kunnen zelfstandig thuis blijven wonen.

Realisatie

Met de uitvoering van het Gezond en Actief Leven Akkoord is gestart met voorzieningen beter op elkaar af te stemmen en hiermee de sociale basis te versterken. Zo is er bijvoorbeeld begonnen met de ketenaanpak valpreventie.

Het convenant Aangepaste woningen is uitgevoerd. Hierdoor blijven aangepaste woningen van corporaties beschikbaar voor de doelgroep. Het beleid is voortgezet zoals beschreven in de beleidsnotitie Alkmaar groeit, zorgt en doet mee; de visies jeugdhulp, Wmo en Participatie.

Doelstelling 3

Voor inwoners zijn er voldoende en kwalitatief goede maatwerkvoorzieningen beschikbaar.

Realisatie

De aanbieders van Hulp bij het huishouden maken nog steeds gebruik van het stoplichtmodel, waardoor het duidelijk is in welke wijken de aanbieders nog ruimte hebben. Hierdoor kan er tijdig worden gestuurd in de toegang en zijn piekmomenten te voorzien. De wachttijd voor hulpmiddelen is verkort ten opzichte van het jaar ervoor, toen waren de levertijden langer door het gebrek aan onderdelen als gevolg van de coronacrisis. De achterstand in de levering van scootmobielen is daardoor weggewerkt. De dagbesteding en Wmo-begeleiding is volgens afspraak uitgevoerd.

Doelstelling 4

Voor bijzonder kwetsbare doelgroepen zijn er voldoende en kwalitatief goede opvangvoorzieningen beschikbaar.

Realisatie

Er is meer gestuurd op de kwaliteit van de zorg van de aanbieders van beschermd wonen. Dit heeft geleid tot het stopzetten van de financiering van de dienstverlening van één aanbieder. Daarnaast werden met andere zorgaanbieders gesprekken gevoerd om de kwaliteit te verbeteren.

De nieuwe 24-uursopvang is geopend. Deze is voor het opvangen van dakloze mensen en er is overdag een inloopvoorziening. Omdat de nachtopvang en de daginloop samenwerken, komen de gebruikers beter in beeld. Zo kunnen we ze beter de juiste hulp en ondersteuning bieden.

Prestaties

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1.	a	Veilig en toekomstgericht wonen.	Er is een coalitie valpreventie geformeerd. Deze bestaat uit paramedici, sport en de Veiligheidsregio. Inwoners kregen een valrisico-meting aangeboden op diverse vitaliteitsmarkten die hiervoor zijn georganiseerd. Inwoners met een gemiddeld tot hoog valrisico zijn doorverwezen naar een valpreventie cursus, inwoners met een laag valrisico naar regulier sportaanbod. Ook konden inwoners gratis hun woning laten controleren op veiligheid door de Veiligheidsregio. Verder zijn netwerkpartners voorzien van voorlichtingsmateriaal over val- en brandpreventie, om aan inwoners mee te geven. Er vond een communicatiecampagne plaats met online en offline campagnemiddelen over Veilig Wonen.
●		b	Alkmaar is dementievriendelijk(er).	Er zijn diverse activiteiten geweest, die bijdragen aan een dementievriendelijke gemeente. Vrijwilligers- en welzijnsorganisaties ontvingen deskundigheidsbevordering over dementie en/of ontvingen het predicaat 'Dementievriendelijke organisatie'. De sleutelpersonen dementie, voor mensen met een migratieachtergrond, zijn geborgd in het reguliere welzijnswerk. Laagdrempelige dagactiviteiten voor mensen met beginnende dementie zijn uitgebreid, bijvoorbeeld met het Odensehuis. Dit is een plek in Alkmaarse wijkcentra voor mensen met beginnende dementie of geheugenproblemen en voor hun naasten.

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●		c	Minder inwoners hebben gevoelens van eenzaamheid.	De Alkmaarse coalitie tegen eenzaamheid zet zich sinds 2020 in om inwoners met gevoelens van eenzaamheid te ondersteunen. Het voorkomen en bestrijden van eenzaamheid vraagt doorlopend aandacht. De activiteiten van de coalitie zijn terug te vinden op de website: www.eenzaamheidalkmaar.nl .
●		d	Betere volksgezondheid en minder gezondheidsverschillen. Cross-over met thema 2.5 Jeugd.	De uitvoering van de Agenda Alkmaar Gezond 2021-2024 is voortgezet. Binnen het Alkmaars preventieakkoord werkten 67 organisaties samen in ruim 20 projecten aan het verbeteren van de gezondheid van alle inwoners. Een plan van aanpak voor het uitvoeren van het Gezond en Actief Leven Akkoord is opgesteld.
●	2.	a	Betere Respijtzorg en ontlasten van mantelzorgers.	Vanuit het samenwerkingsverband VONK (Vitaal Oud in Noord-Kennemerland) is een begin gemaakt om de respijtzorg bovenregionaal te organiseren. Gemeenten, zorgaanbieders, de zorgverzekeraar en het Mantelzorgcentrum werken samen aan een dekkend aanbod van respijtzorg in Noord-Holland Noord. Onderdeel hiervan is het verder ontwikkelen van het regiepunt respijtzorg www.mantelzorgvrij.nl waar inwoners uiteindelijk zelf hun respijtzorg kunnen regelen.
●		b	Meer algemene voorzieningen op wijkniveau.	De ontwikkeling van een dorpshuisfunctie voor de dorpskernen Schermerhorn en Stompvoren is van start gegaan. Vanuit het Gezond en Actief Leven akkoord is één van de ambities het versterken van de sociale basis. Belangrijk hierbij is de behoefte aan grotere herkenbaarheid van beschikbare activiteiten en ondersteuning. Daarom is begonnen om de algemene voorzieningen die worden aangeboden beter op elkaar af te stemmen zodat het beter zichtbaar is voor inwoners en verwijzers. Er wordt ingezet op welzijn op recept en het versterken van de fysieke informatiepunten in de dorpen en wijken. Aanbieders van gecontracteerde zorg worden gewezen op de beschikbare algemene voorzieningen die een aanvulling kunnen zijn op de geïndiceerde ondersteuning.

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●		c	Alkmaar is toegankelijker voor mensen met beperkingen. Cross-over met thema 2.7 Diversiteit.	Er is een inventarisatie gedaan op diverse beleidsterreinen in hoeverre toegankelijkheid aan de orde is. Daarin werd gekeken wat wordt gedaan om de toegang te verbeteren voor mensen met een beperking of handicap. Dit vormt de basis voor de 'Agenda voor toegankelijkheid'. Het opstellen van een definitieve agenda is nog niet gerealiseerd. Diverse concrete acties zijn uitgevoerd voor het bevorderen van sociaal en leefbaar toegankelijke ruimtes. Deels gebeurde dit op basis van vragen van inwoners of organisaties.
●		d	Diverser aanbod Cliëntondersteuning, dichterbij de klant. Cross-over met thema's 2.1 Onderwijs, 2.5 Jeugd en 2.6 Iedereen doet mee.	Het beschikbare aanbod van cliëntondersteuning is gecontinueerd.
●		e	Volwassenen en oudere inwoners worden in staat gesteld zoveel mogelijk zelfredzaam te zijn. Zij kunnen ondanks eventuele fysieke of geestelijke belemmeringen, lang zelfstandig blijven wonen en meedoen in de samenleving. Voor kwetsbare inwoners is er hulp en ondersteuning. Bij het uitvoeren van de beheersmaatregelen, streven we naar kostenbeheersing.	Er is uitvoering gegeven aan 'Alkmaar groeit, zorgt en doet mee', de visies Jeugdhulp, Wmo en Participatie. Daarnaast is de Seniorenagenda ontwikkeld. Hierin komen verschillende beleidsterreinen samen in een aantal actielijnen die van belang zijn voor een gemeente waar inwoners prettig wonen en vitaal oud kunnen worden.
●	2., 3. en 4.	a	Inwoners ervaren meer samenhang en ondersteuning in hun zorgtraject door het versterken van het gemeentelijke toegangsteam Wmo. Het landelijke aangescherpte kwaliteitskader Wmo schrijft de invoering van procesregie voor. Dit is een arbeidsintensieve werkwijze. Deze wordt toegepast bij complexe en/of zeer zware zorgvragen en stuurt op de vijf leefdomeinen van inwoners: huisvesting, inkomen, schulden, sociaal netwerk en zorg. Hierdoor voelen inwoners zich beter geholpen en nemen maatschappelijke kosten sociaal domein-breed naar verwachting af.	Het team Wmo is uitgebreid met klantmanagers met kennis en ervaring op het gebied van procesregie waarbij breder gekeken wordt dan alleen de aanvraag voor de Wmo. Hierdoor kan meer regie gevoerd worden op de verschillende leefdomeinen bij complexe zaken, zoals werk, scholing, relatie, financiën en wonen. Samenwerking met ketenpartners is versterkt, zodat er een integrale aanpak is voor inwoners.
●	3.	a	Passender mobiliteitsaanbod voor gebruikers.	Er is blijvend ingezet op verschillende vervoersvoorzieningen in de gemeente. Het aanbod in de regio bestaat naast het Wmo-taxivervoer uit

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
				onder andere de opbelbus, rolstoelbus en 55+ bus. Bij verschillende buurthuizen maakt men daarnaast gebruik van de Max Mobiel.
●		b	Mensen kunnen langer in hun eigen huis blijven wonen.	Continuering van het convenant 'Aangepaste woningen'. Hierdoor blijven aangepaste woningen van corporaties beschikbaar voor de doelgroep voor wie een aangepaste woning noodzakelijk is.
●		c	Versterkt toezicht op de uitvoering. Cross-over met thema 2.5 Jeugd.	De inzet van twee (lokale) toezichthouders is gecontinueerd. Doel hiervan is om onrechtmatig gebruik in het sociaal domein (Wmo en Jeugd) te voorkomen en bestrijden. Er zijn stappen gezet om de regionale samenwerking te versterken.
●	4.	a	Kostenbeheersing.	Het uitvoeren van de beheersmaatregelen binnen de taskforce Wmo en Jeugd zijn geborgd in regulier beleid.
●		c	Doorontwikkelen Beschermd wonen.	De doordecentralisatie van Beschermd Wonen is bij de val van het kabinet controversieel verklaard. Er is geen zicht op besluitvorming in de Tweede Kamer over dit onderwerp. De bestaande regionale samenwerkingsafspraken worden daarom gecontinueerd.
●		d	Betere ondersteuning van personen met verward gedrag. Cross-over met thema's 4.1 Veiligheid en 2.4 Maatschappelijke Opvang (OGGZ, daklozen en verslaafden).	Het EropAftteam van wijkcoaches is actief in Overdie met als doel om vroege interventies te doen, die leiden tot betere ondersteuning van personen met verward gedrag. De wijkcoaches richten zich met vroege interventies op het voorkomen van dakloosheid, verward gedrag en verslavingsproblemen. Zij helpen inwoners om zelf uit ongewenste situaties en achterstanden te komen en te blijven. Zie ook 4b. Maatwerkplekken voor personen met onbegrepen gedrag en een veiligheidsrisico zijn nog onvoldoende gerealiseerd.
●		e	Verbeteren van de opvang van slachtoffers van mensenhandel.	Het huidige aanbod van drie opvangplekken voor slachtoffers van mensenhandel is in stand gebleven. De erkenning en realisatie van verbeterpunten/uitbreiding aantal plekken is nog niet gerealiseerd.

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●		f	Minder huiselijk geweld en met name recidive.	Na het project Geweld hoort nergens thuis is de Top 3 methodiek uitgerold. Dit is gericht op vroeg-signaleren en terugdringen van huiselijk geweld.
●		g	Beschikbaarheid woningen voor kamertraining voor jongeren 18+ en beschermd thuis vergroten.	De regiogemeenten en regionale woningbouwcorporaties hebben voor 2023 en 2024 afspraken gemaakt over het aantal woningen en studio's dat nodig is voor Beschermd Thuis en voor jongeren met een zorgvraag. Ook verkennen we met de woningbouwcorporaties de mogelijkheden voor woningen voor inwoners met een zorgvraag bij nieuwbouwprojecten.

Indicatoren vanuit BBV

BBV indicator	Jaarrekening 2022		Begroting 2023		Jaarrekening 2023	
	Alkmaar	Nederland	Alkmaar	Nederland	Alkmaar	Nederland
Wmo-cliënten met een maatwerkarrangement, per 10.000 inwoners (1e halfjaar 2023)	600	640	740	880	610	650

Bron: www.waarstaatjegemeente.nl

Prestatie indicatoren/KPI's (niet verplicht vanuit BBV)

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2023	Realisatie 2023	Toelichting
1.	% inwoners dat rookt, lijdt aan overgewicht, alcohol en/of drugs gebruikt.	Afname van 2% voor inwoners tussen 19 en 75 jaar, die roken, drinken, overgewicht hebben en drugs gebruiken.	Roken: 18-65 jaar +0,6% > 65 -0,8% Ernstig overgewicht: 18-65 jaar +1,2% > 65 -2% Zware drinker: 18-65 jaar +1,8% > 65 +1,7%	Bron: Gezondheidsonderzoek GGD Holland Noorden. Resultaten van de monitoring 2020-2022 onder volwassenen en ouderen. Dashboard - Alkmaar (gezondnln.nl)

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2023	Realisatie 2023	Toelichting
			Harddrugs: 18-65 jaar +6,9%	
1.	% inwoners met gevoelens van eenzaamheid.	Afname van 2% per 4 jaar. > 65 jr. 48,9% (2020) 19-65 jr. 42,7% (2020) < 19 jr. 49,1% (2019)	> 65 jr. 48,8% (2022) 19-65 jr. 45,8% (2022) < 19 jr 55,8% (2021)	Eenzaamheid bij ouderen en volwassenen is niet significant gestegen door de coronamaatregelen. Eenzaamheid bij ouderen laat een zeer lichte daling zien en bij volwassenen een lichte stijging. (Sociale en emotionele) eenzaamheid onder jongeren en jongvolwassenen is toegenomen. Dit sluit aan bij de signalen dat het mentale welbevinden van jongeren onder druk staat. <i>Bron: GGD-Corona gezondheidsmonitor Jeugd (2021) en GGD-Corona gezondheidsmonitor Ouderen en Volwassenen (2022).</i>
1.	% inwoners die sporten.	Zie thema 2.3 Sport.		
2.	Aantal inwoners dat gebruik maakt van Mantelzorgondersteuning.	2.030	2.132	Dit betreft het aantal mantelzorgers dat staat ingeschreven bij het Mantelzorgcentrum. <i>Bron: Mantelzorgcentrum.</i>
2.	Aantal verstrekte mantelzorgcomplimenten.	1.500	1.387	Dit aantal is lager dan de streefwaarde. Mogelijke oorzaak is dat de meeste huisartsen niet meer meewerken aan de aanvraag. Daarnaast is de instroom van nieuwe aanvragers lager dan de uitstroom van zorgvragers die het compliment voorheen altijd aanvroegen maar dit nu niet meer doen. Dit komt bijvoorbeeld door verhuizing naar een zorginstelling. <i>Bron: Mantelzorgcentrum</i>
2.	Praktische hulp aan huis door WonenPlus Alkmaar en WelzijnWonenPlus (in het buitengebied).	Aantal deelnemers (abonnees): 2.150.	1.972 abonnees	WonenPlus Alkmaar 1.728 abonnees. WelzijnWonenPlus 244 abonnees. <i>Bron: WonenPlus Alkmaar en WelzijnWonenPlus</i>
2.	Aantal mensen dat gebruik maakt van de individuele cliëntondersteuning.	Van 750 (2022) naar 780 (2023).	MEE & De Wering : 471 Mantelzorgcentrum:	MEE & De Wering geeft aan dat zij gemiddeld 208 dagen bij inwoners betrokken zijn. Dit is een stijging t.o.v. voorgaande jaren. Oorzaak hiervoor is lange wachtlijsten bij Wmo en zorgpartners/zorginstellingen.

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2023	Realisatie 2023	Toelichting
			147 De Hoofdzaak: 78	
2.	Jaarmonitor Wmo op basis van huidige kwartaalmonitoren met de volgende onderwerpen: a. Aantal nieuwe meldingen en besluiten gemiddeld per jaar. b. Overzicht aantal en type maatwerkvoorziening uit veld 2. c. In- en uitstroom beschermd wonen. d. Gemiddelde wachttijd bovenwettelijke termijn.	Registratie aantallen. Registratie aantallen. Tussen de 50 en 75, zowel in- als uitstroom. Binnen 6 weken.	a. 4.910 nieuwe meldingen. 5.576 besluiten. b. Aantal maatwerkvoorzieningen - Beschermd Thuis: 89 - Beschermd Wonen: 441 - Hulp bij het huishouden: 1.744 - Hulpmiddelen: 1.228 - Verblijf: 43 - Wmo Begeleiding: 1.988 c. Instroom 101 Uitstroom 111 d. Gemiddelde wachttijd bovenwettelijke	a. Van een melding is sprake als een inwoner of zijn belangenbehartiger zich tot de gemeente richt met een ondersteuningsvraag. Voor het afdoen van een melding gelden wettelijke termijnen. De wettelijke termijn is 8 weken (56 dagen) waarbij binnen 2 weken het eerste contact is gelegd. Een besluit is een afgegeven Wmo maatwerkvoorziening. b. Er is een lichte stijging van het aantal maatwerkvoorzieningen in 2023 ten opzichte van 2022. Voor een nadere toelichting op de ontwikkelingen en trends in de wmo vindt een raadsinformatiebijeenkomst plaats in juni (datum onder voorbehoud). c. Van uitstroom is sprake als in de 3 maanden na zorgtoewijzing geen andere zorg is toegewezen van hetzelfde type zorgvoorziening (perceel). d. Het betreft in totaal 2.369 zaken die buiten de wettelijk termijn zijn afgehandeld. Dat meldingen buiten de wettelijke termijn worden afgesloten, komt veelal door zwaardere problematiek. Eerst moet het dossier/de uitvraag compleet zijn voordat de

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2023	Realisatie 2023	Toelichting
	e. Aantal klachten en bezwaarschriften.	Registratie aantallen.	termijn: 91 dagen e. 38 bezwaarzaken en 2 klachten	melding gesloten kan worden. Overschrijding van de wettelijke termijn betekent dus niet dat de vraag niet in behandeling is. De inrichting van een nieuw klantsysteem vanaf 2025 maakt de doorlooptijd van een melding door een inwoner beter inzichtelijk. De gemiddelde wachttijd over alle meldingen is gedaald ten opzichte van vorig jaar. Dit komt omdat steeds meer zaken sneller worden behandeld. e. In totaal zijn er 7.335 inwoners met een maatwerkvoorziening via de Wmo. Op dit totaal zijn er 38 bezwaren en 2 klachten geweest van inwoners die het bijvoorbeeld niet eens waren met het besluit vanuit de gemeente m.b.t. een Wmo maatwerkvoorzienig. <i>Bron: Suite en MensCentraal</i>
3.	Cliëntervaring: - Kwaliteit van de ondersteuning. - Samen naar oplossingen gezocht. - Ondersteuning past bij de hulpvraag.	87% van de respondenten ervaart de kwaliteit als goed. 87% ervaart dat er samen naar oplossingen wordt gezocht. 89% vindt de ondersteuning passend.	78% van de respondenten geeft aan dat de ondersteuning van goede kwaliteit is. 78% vindt dat er samen naar oplossingen is gezocht. 81% vindt de geboden ondersteuning passend bij zijn/haar hulpvraag.	NB De meting over 2022 vond plaats in 2023.

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2023	Realisatie 2023	Toelichting
4.	Bezetting maatschappelijke opvang op jaarbasis (uitgesplitst in nachtopvang en overige daklozenopvang op locatie elders): ▪ Hoeveel unieke cliënten meldden zich aan? ▪ Hoeveel kwamen in aanmerking voor daklozenopvang? ▪ Gemiddelde duur van verblijf in de opvang.	442 395 9 maanden	Nog niet bekend, maar de verwachting is dat we hoger uitkomen, omdat het aantal daklozen nog altijd stijgt (zowel landelijk als in onze regio).	De rapportages van dnoDoen vormen onze bron. Maar deze rapportages zijn niet eerder dan 2 ^{de} helft 2024 beschikbaar. We zien dat de wachtlijst voor daklozenopvang weer langer is. Dat is ook een indicator voor een toename van het aantal daklozen.
4.	Aantal zwerfjongeren (18-26 jaar).	110	Nog niet bekend.	De rapportages van dnoDoen vormen onze bron. Maar deze rapportages zijn niet eerder dan 2 ^{de} helft 2024 beschikbaar. We zien dat de wachtlijst voor daklozenopvang weer langer is. Dat is ook een indicator voor een toename van het aantal daklozen.
4.	Aantal woningen Beschermd Thuis en kamers voor jongeren 18+.	Beschermd Thuis: 50 op jaarbasis. Kamers/studio's: 30-50 op jaarbasis.	87 totaal	Corporaties stelden 87 woningen beschikbaar voor Beschermd Thuis en jongeren.

Betrokkenheid verbonden partijen

GGD Hollands Noorden

GGD Hollands Noorden is de gemeenschappelijke gezondheidsdienst in Noord-Holland Noord, die de gezondheid en veiligheid bevordert van de Alkmaarse inwoners.

Relevante beleidsnota's

- Nota Woonzorg, vastgesteld in de raadsvergadering van 25-1-2018.
- Regionale samenwerking Beschermd wonen, vastgesteld in de B&W-vergadering van 8-3-2022.
- Hoofdlijnen decentralisatie beschermd wonen, vastgesteld in de B&W-vergadering van 6-7-2021.
- Raamafspraken Pact 'Wonen met ondersteuning, commitment op leefbaarheid', vastgesteld in de B&W-vergadering van 8-12-2020.
- 'Alkmaar groeit, zorgt en doet mee', visies Jeugdhulp, Wmo en Participatie, vastgesteld in de raadsvergadering van 12-9-2019.
- Uitvoeringsprogramma maatschappelijke opvang, vastgesteld in de B&W-vergadering van 23-6-2020.
- Verordening maatschappelijke ondersteuning Alkmaar 2020, vastgesteld in de raadsvergadering van 23-1-2020.

- Nadere regels Maatschappelijke ondersteuning Alkmaar 2020, vastgesteld in de B&W-vergadering van 12-5-2020.
- Nota Verbonden partijen, vastgesteld in de raadsvergadering van 17-12-2020.
- Agenda Alkmaar Gezond 2021-2024, vastgesteld in de raadsvergadering van 21-2-2021.
- Uitvoeringsagenda 'Samen zorgen voor veiligheid' 2021-2023, vastgesteld in de B&W-vergadering van 30-11-2021.
- Nadere regels subsidie bewonersondernemingen, wijk- en buurtcentra, vastgesteld in de B&W vergadering van 20 mei 2020
- GA! Plan van aanpak GALA, vastgesteld in de collegevergadering van 26-09-2023.

Thema 2.5 Jeugd

Versterkte focus op preventie van hulp, door in een vroeg stadium contact te leggen met jeugd en jongeren. Daarnaast ook focus op het resultaat van de hulp, het zoveel mogelijk herstellen van eigen kracht en samenkracht, meer hulp in en door de eigen omgeving en als het nodig is het inzetten van specialistische hulp van topkwaliteit, in de vorm van een maatwerkvoorziening of een instelling.

Wat wilden we bereiken?

Jeugdigen groeien veilig en gezond op. Kwetsbare jeugdigen met opvoed- en opgroei problemen doen volwaardig mee in de samenleving.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Doelstelling 1

Preventie en algemene voorzieningen: Een sterke en draagkrachtige pedagogische basisstructuur in het 'gewone leven' en slimme preventie.

Realisatie

Voor het versterken van de beweging naar preventie, gezondheid en een stevige sociale basis, is het plan van aanpak GA! opgesteld.

Er is onderzoek gedaan naar sociale wijkteams. Geadviseerd is om geen sociale wijkteams op te richten. Wel is het advies om binnen de bestaande structuur, stap voor stap de preventie, vroegsignalering en laagdrempelige toegang tot (integrale) hulp te versterken.

Het Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG) Alkmaar Zuid is opgeleverd. Jongerenwerk en jeugdhulp sluiten meer aan op het voortgezet onderwijs. Er zijn twee nieuwe jongerenhuiskamers geopend: in Nieuw-Overdie en West.

Doelstelling 2

Ambulante jeugdhulp op maat: kwalitatief hoogwaardige, integrale jeugdhulp, die zoveel mogelijk gericht is op herstel van jeugdigen en hun netwerk.

Realisatie

De nieuwe inkoop van jeugdhulp is geïmplementeerd.* Het project Eigen Regie is afgerond en geborgd in de organisatie. We zagen een verdubbeling van de inzet van Eigen Plan. Hierbij maakt betrokkene met het eigen sociale netwerk een plan met oplossingen, dat ook wordt uitgevoerd.

Doelstelling 3

Jeugdhulp met verblijf: verblijf in een instelling gebeurt alleen als tijdelijke toevoeging in een intensief ambulant traject.

Realisatie

Onder de noemer 'Thuis van Noordje' is de samenwerking en hulp voor kinderen met complexe problematiek verbeterd. Extra inzet op werving van pleeggezinnen bleek nodig.

Doelstelling 4

Hulp bij crisis en onveiligheid: Minder crises, gedwongen opnames, jeugdreclassering en ondertoezichtstellingen, maar topzorg als het nodig is.

Realisatie

De inkoop van Jeugdzorg Plus is afgerond en geïmplementeerd*. Hierbij is de afbouw van gedwongen opname een belangrijk doel. De Crisisfunctie jeugd is geborgd bij de GGDHN. De kwaliteit van zorg door Gecertificeerde Instellingen (GI's) en de samenwerking met ketenpartners is verbeterd en daardoor is het interbestuurlijk toezicht opgeheven.

* Door de nieuwe inkoop en implementatie van jeugdhulp zijn jeugdhulpproducten en productcodes gewijzigd. Hierdoor zijn de KPI's in de programmabegroting 2023 en 2024 achterhaald, want die zijn opgesteld vóór de implementatie. Met ingang van de programmabegroting 2025 definiëren en monitoren we de KPI's opnieuw, op basis van de nieuwe inkoopssystematiek.

Prestaties

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1.	a	Jeugdigen groeien gezonder en veiliger op. Cross-over met 2.4 Wmo Betere volksgezondheid en terugdringen gezondheidsverschillen.	De uitvoering van de Agenda Alkmaar Gezond is voortgezet, waaronder de uitvoering van JOGG, Kind naar Gezonder Gewicht en In Control of Alcohol & Drugs. Binnen het Alkmaars Preventieakkoord werkten 67 organisaties samen in ruim 20 projecten aan het verbeteren van de gezondheid van alle inwoners. Een plan van aanpak voor het uitvoeren van het Gezond en Actief Leven Akkoord is opgesteld. Ook is de uitvoering van Buurtgezinnen geborgd.
●		b	Inwoners hebben meer eigen regie over hun gezondheid en welbevinden.	We blijven onderzoek doen naar de ervaringen van cliënten en het proces is geoptimaliseerd.
●		c	Problemen van jeugdigen worden sneller gesignaleerd. Zij krijgen sneller hulp en een beter perspectief. Cross-over met thema 2.6 Iedereen doet mee.	Het beleid zoals beschreven in het beleidskader Jongerenwerk is voortgezet.

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●		d	Meer jongeren hebben een toekomstperspectief en leveren een bijdrage aan de samenleving.	Het Gouden Kans project (maatschappelijke diensttijd) is uitgevoerd. Ervarende deskundige jongeren zijn via De Hoofdzaak opgeleid en ingezet. Participatie van jongeren bij gemeentelijk beleid is gerealiseerd door het inzetten van het Jongerenplatform Regio Alkmaar.
●	1., 2., 3. en 4.	a	Voortzetten en behouden van kwaliteit en inzet van medewerkers toegang jeugd door een nieuwe aanbesteding. Deze aanbesteding zorgde voor een toename in de kosten door hogere tarieven.	Voortzetten van inzet voor toegang jeugd (unit MO) is gerealiseerd.
●	2.	a	Verbeterde zorgcontinuïteit voor jongeren die 18 worden. Cross-over met thema 2.4 Maatschappelijke ondersteuning.	Team 16+ is geborgd.
●		b	Het bieden van jeugdhulp: zo licht mogelijk, zo zwaar als nodig. Met de beheersmaatregelen streven we naar kostenbeheersing en versterking van de transformatieagenda.	Het beleid zoals beschreven in de beleidsnotitie 'Alkmaar groeit, zorgt en doet mee' is voortgezet. De uitvoering van de beheersmaatregelen binnen de taskforce Wmo en Jeugd zijn geborgd in regulier beleid. Regionaal en lokaal is gestuurd op instroom, uitstroom en doorstroom.
●	2. en 3.	a	Versterkt toezicht op de uitvoering. Cross-over met thema 2.4 Maatschappelijke ondersteuning.	We gaan door met het inzetten van twee toezichthouders. Hiermee voorkomen en bestrijden we onrechtmatig gebruik in het sociaal domein (Wmo en Jeugd).
●		b	De nieuwe regionale inkoop jeugdhulp ambulant en verblijf per 1 januari 2023 brengt nieuwe taken met zich mee voor de gemeentelijke toegangsteams jeugdhulp. Dit vereist extra inzet van jeugdhulpdeskundigheid. Deze extra inzet heeft tot doel: het verhogen van de door- en uitstroom uit jeugdhulp. Dit gebeurt door intensievere sturing op verlengingsverzoeken en door sturing op jeugdhulp-aanbieders op vastgestelde KPI's. Deze KPI's vloeien voort uit de nieuwe regionale inkoop jeugdhulp ambulant en verblijf per 1 januari 2023. Dit brengt extra taken met zich mee voor de gemeentelijke toegangsteams jeugdhulp. De huidige inzet van 5 fte moet uitgebreid worden met 0,89 fte extra jeugdhulpdeskundige om deze taken goed het hoofd te kunnen bieden.	Het gemeentelijk toegangsteam jeugdhulp is uitgebreid met 0,89 fte jeugdhulpdeskundigheid.

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	2., 3. en 4.	a	Implementatie nieuwe inkoop van jeugdhulp. Met ingang van 2023 is de nieuwe inkoop op basis van de transformatievisie, van kracht.	2023 was het overgangsjaar van oude naar nieuwe inkoop. De administratie is ingericht en de nieuwe manier van toekenning van zorg is geïmplementeerd. Zowel lokaal als regionaal is de optimalisering van de monitoring voortgezet.
●	4.	a	Hulp bij onveilige situaties is effectiever en efficiënter.	Het Regionaal Expert Team (RET) met doorzettingsmacht voor complexe situaties, functioneert in de regio Alkmaar.

Indicatoren vanuit BBV

BBV indicator	Jaarrekening 2022		Begroting 2023		Jaarrekening 2023	
	Alkmaar	Nederland	Alkmaar	Nederland	Alkmaar	Nederland
Jongeren met jeugdhulp, % van alle jongeren tot 18 jaar	12,8	10,7	14	12,9	13	11,1
Jongeren met jeugdreclassering, %	0,3	0,3	0,3	0,3	0,2	0,3
Jongeren met jeugdbescherming, %	1,3	1,1	1,6	1,2	1,1	1

Bron: www.waarstaatjegemeente.nl

Prestatie indicatoren/KPI's (niet verplicht vanuit BBV)

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2023	Realisatie 2023	Toelichting
1.	% volledige deelname rijksvaccinatieprogramma 2-jarigen.	95%	83,3%	Dit is een afwijking van 11,7% ten opzichte van de streefwaarde en een opmerkelijke daling van 8,1% ten opzichte van 2022. Mogelijke verklaringen zijn verminderde (bereidheid tot) vaccinatie door de coronasituatie en het invoeren van 'informed consent' per 1 juli 2022 voor het uitwisselen van gegevens tussen de GGD en het RIVM. Bron: RIVM https://www.vzinfo.nl/
1.	Klantwaardering CJG-team.	8	n.v.t.	Bron: GGD HN

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroet 2023	Realisatie 2023	Toelichting
1.	Aantal jeugdigen met een risico op opgroei-problemen, dat deelneemt aan specifiek preventief aanbod.	635	724	Sluit aan bij de gewenste beweging naar preventie en inclusie. <i>Bron: Stratech subsidieverantwoording</i>
2.	% cliëntentevredenheid: - Door de hulp gaat het thuis beter. - Door de hulp kan ik beter mijn problemen oplossen. - Door de hulp gaat het beter op school, werk of dagbesteding.	75% 75% 75%	58% 67% 67%	Door de overstap naar een ander onderzoeksbureau is er een verschil in resultaten. Een vergelijking met voorgaande jaren is lastig te maken. Waar in de voorgaande jaren de keuzemogelijkheid 'neutraal' was meegenomen, is dit nu niet het geval. <i>Bron: Cliëntervaringsonderzoek Zorgfocuz</i>
2.	Aantal jeugdigen dat voor het eerst jeugdhulp ontvangt en instroomt in ambulante hulp.	995	1.328	Het aantal jeugdigen met voor het eerst ambulante hulp is gebaseerd op een andere definiëring van de KPI door de nieuwe inkoop. De streefwaarde was gebaseerd op een beperkte definitie. In de begroting 2025 volgt een aanpassing. <i>Bron: Suite voor Sociaal Domein (Suite4SD)</i>
2.	Aantal jeugdigen dat eerder andere jeugdhulp ontving en instroomt in ambulante hulp.	100	x	Deze KPI is nu niet beschikbaar door de nieuwe inkoop en implementatie daarvan.
2.	Zwaarte van ambulante hulp.	Licht: 25% Midden: 40% Zwaar: 35%	Licht: 22% Midden: 48% Zwaar: 30%	<i>Bron: Suite4SD</i>
2.	% geen verlenging of nieuw traject binnen 1,5 jaar.	46%	x	De KPI is nu niet beschikbaar door de nieuwe inkoop en implementatie daarvan. In 2022 was het 56%. Een hoger percentage duurzaam afgeronde trajecten is in lijn met de beheersmaatregelen. <i>Bron: Suite4SD</i>
2.	% cliënten dat zorg krijgt bij twee of meer aanbieders.	15%	19%	De stijging komt mogelijk door de nieuwe inkoop, waarbij geen sprake meer is van hoofd- en onderaannemers voor het leveren van zorg. Daardoor is het transparanter wanneer er meerdere aanbieders betrokken zijn. <i>Bron: Suite4SD</i>

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2023	Realisatie 2023	Toelichting
3.	Aantal jeugdigen met verblijf in een instelling.	132	130	In 2021 verbleven 178 jeugdigen in een instelling en in 2022 waren dit er 150. De dalende trend komt door het staande beleid: verblijf in instelling als tijdelijke toevoeging bij ambulante hulp.
3.	Aantal jeugdigen met verblijf in gezinssituatie.	130	156	Er is een stijging ten opzichte van 2022 (146 in 2022). Deze stijging komt door het staande beleid: van verblijf in een instelling naar een gezinssituatie. Het totaal aantal jeugdigen in beide vormen van verblijf is met 10 verminderd van 196 naar 186. Dit is een gewenste beweging van zwaardere naar lichtere zorg. <i>Bron: Suite4SD</i>
4.	Aantal cliënten met gestarte crisisvoorzieningen. Crisis + crisisopvang	80	44	Er is sprake van een afnemende trend. <i>Bron: Suite4SD</i>

Betrokkenheid verbonden partijen

GGD Hollands Noorden

De GGD Hollands Noorden (GGDHN) is een gemeenschappelijke regeling van de gemeenten in Noord-Holland Noord. Zij voert wettelijke en aanvullende taken uit. Voor het thema Jeugd is dat de uitvoering van de basistaken jeugdgezondheidszorg en aanvullend bijvoorbeeld het opvoedspreekuur. Ook speelt de GGD een rol binnen de veiligheidsketen. Veilig Thuis en de crisisfunctie jeugd zijn ondergebracht bij de GGD.

Relevante beleidsnota's

- Alkmaar groeit, zorgt en doet mee', visies Jeugdhulp, Wmo en Participatie, vastgesteld in de raadsvergadering van 12-9-2019.
- De Alkmaarse Diversiteitsagenda 2018-2021, vastgesteld in de B&W-vergadering van 12-12-2017.
- Regenboogmeerjarenplan Alkmaar 2019-2022 'De kracht van kleur', vastgesteld in de B&W-vergadering van 3-9-2019.
- Collectieve visie op de transformatie van jeugdhulp met verblijf, vastgesteld in de raadsvergadering van 27-8-2020.
- Beleidskader Jongerenwerk 2021-2024. Vastgesteld in de raadsvergadering van 29-10-2020.
- Regiovisie aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling Noord-Holland Noord 2020-2023. Samen zorgen voor veiligheid. Vastgesteld in de raadsvergadering van 22-10-2020.
- Uitvoeringsplan behorend bij de regiovisie aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling Noord-Holland Noord 2020-2023. Samen zorgen voor veiligheid is vastgesteld in de B&W vergadering van 30-11-2021.
- Nota Investeren en afschrijven, vastgesteld in de raadsvergadering van 17-12-2020.
- Nota Verbonden partijen, vastgesteld in de raadsvergadering van 17-12-2020.

- Agenda 'Alkmaar Gezond 2021-2024', vastgesteld in de raadsvergadering van 21-1-2021.
- Overkoepelend kader jeugdhulp, vastgesteld in de raadsvergadering van 23-9-2021.
- Visie op ambulante jeugdhulp, vastgesteld in de raadsvergadering van 23-9-2021.
- Transformatievisie Jeugdzorg plus vanaf 2023, vastgesteld in de raadsvergadering van 28-10-2021.
- GA! Plan van aanpak GALA, vastgesteld in de collegevergadering van 26-09-2023.

Thema 2.6 Iedereen doet mee

Wij vergroten de mogelijkheden van mensen om naar eigen kunnen deel te nemen aan de samenleving. Participatie van mensen die aan de zijlijn zijn komen te staan, staat voor ons centraal. Het liefst in een betaalde baan, maar vormen van vrijwilligerswerk en gesubsidieerde arbeid kunnen ook passend zijn. Het is voor mensen die kunnen werken namelijk niet goed langdurig in een uitkeringssituatie te verkeren. Wij zetten daarom in op het onderzoeken van de mogelijkheden om mensen uit een uitkering te krijgen. Wij gaan uitkeringsfraude tegen en sturen aan op participatie van alle uitkeringsgerechtigden. Aanvullend is in 2023 aan de volgende actuele doelstellingen gewerkt:

Energietoeslag

Huishoudens met een laag inkomen konden ook in 2023 weer een energietoeslag krijgen. Inwoners waarvan de (inkomens)gegevens bekend waren omdat zij een uitkering krijgen of een voorziening vanwege het minimabeleid, ontvingen een toeslag van € 1.300. Iedere inwoner die dacht ook recht te hebben op deze toeslag, kan hiervoor een aanvraag indienen tot 31 juli 2024. De meeste inwoners die in aanmerking komen voor de toeslag hebben deze in 2023 al ontvangen.

Hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire (KOT) – uitvoering kindregeling

Door de kinderopvangtoeslagaffaire (KOT) zijn ook kinderen en jongeren gedupeerd. Voor hen is de kindregeling KOT gemaakt. Zaffier voert deze regeling vanaf 2023 voor de gemeente uit. Kinderen en jongeren kunnen voor hulp op verschillende gebieden terecht bij Zaffier. Dat heet 'brede ondersteuning'. De kinderen en jongeren bespreken dan samen met hun klantmanager bij Zaffier welke hulp nodig is. Het gaat om hulp op het gebied van financiën, wonen, zorg, gezin en werk. Op dit moment worden er vanuit de kindregeling 23 kinderen ondersteunt van 16 jaar of ouder. Zij hebben allemaal een lopend plan van aanpak.

Hervorming arbeidsmarkt infrastructuur.

In oktober 2022 is een brief van het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid naar de Tweede Kamer gestuurd. Hierin zijn de uitgangspunten voor het nieuwe arbeidsmarktbeleid geschetst. De toekomstige dienstverlening richt zich op de behoeften van werkenden, werkzoekenden en werkgevers. Hierbij is een belangrijk uitgangspunt dat iemand met een hulpvraag ongeacht via welk kanaal deze is binnengekomen, altijd op de juiste plek terecht komt. Dit heeft zowel voor Alkmaar als centrumgemeente als voor de netwerkorganisatie Regionaal Platform Arbeidsmarktbeleid Noord-Holland Noord (RPAhn) en uitvoerders als Zaffier gevolgen. Er is een onderzoek gestart naar de positie van de centrumgemeente nu en in de toekomst, als de hervorming van de arbeidsmarkt infrastructuur verder vorm krijgt. Uit het onderzoek bleek dat er een samenwerkingsovereenkomst opgesteld moet worden, waarin taken, verantwoordelijkheden, risico's en inzet zijn vastgelegd.

Wat wilden we bereiken?

Alle Alkmaarders participeren in de samenleving, het liefst door werk.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Doelstelling 1

Minder mensen stromen de bijstand in.

Realisatie

Landelijk is de trend dat de instroom in de bijstand toeneemt, maar in Alkmaar niet. De instroom is in 2023 hier ongeveer gelijk gebleven. Zaffier werkt met een brede intake. Hierdoor ontvangen inwoners eerst een uitgebreid gesprek, waarin de mogelijkheden onder andere richting werk meteen besproken worden. Als je kunt werken, word je gelijk bemiddeld naar werk door Team Werk.

Doelstelling 2

Meer mensen stromen de bijstand uit.

Realisatie

Landelijk is het de trend dat de uitstroom uit de bijstand naar beneden gaat. Dat zien we ook in Alkmaar. In de huidige arbeidsmarkt ben je aan het werk als je kunt werken. Zaffier ziet een toename van inwoners die niet meteen bij een werkgever aan het werk kunnen. Zij moeten eerst een werkstage volgen bij het werkbedrijf en ontvangen dan nog een bijstandsuitkering. Daarnaast is een groei te zien van inwoners die naar vermogen werken, maar naast het loon nog een aanvullende uitkering ontvangen.

Doelstelling 3

Meer mensen die niet op de arbeidsmarkt participeren, doen op een andere manier mee in de samenleving.

Realisatie

Meer inwoners ontvangen een tijdelijke ontheffing van de arbeidsplicht. Zij verrichten mantelzorg, vrijwilligerswerk of volgen een traject dat is gericht op verbetering van hun (mentale) gezondheid.

Doelstelling 4

Verhogen van de kwaliteit van aanpak van andere vormen van participatie.

Realisatie

Voor inwoners die de eerste stappen kunnen maken, zijn er werkstages. Dit is een instrument voor klanten die nog niet met een loonkostensubsidie aan het werk kunnen op de gewone arbeidsmarkt. Ook gebruiken we de werkstage voor inwoners die mogelijk in aanmerking komen voor beschut werk. Daarbij werken zij onder aangepaste omstandigheden met een vorm van begeleiding. Hierbij komt de meerwaarde van Zaffier voor inwoners die langer op een uitkering aangewezen zijn, duidelijk naar voren: het instrument werkstage wordt veel gebruikt. Er was zelfs een tijdelijke stop voor nieuwe aanmeldingen, omdat de vraag te groot was. Om dit probleem op te lossen is er een nieuwe werkbegeleider aangesteld.

Doelstelling 5

Minder inwoners leven onder het sociaal minimum.

Realisatie

Er wordt meer gebruik gemaakt van de AlkmaarPas. De toename van het unieke gebruik steeg met 7,8%. Er is een toename van 5% op uitgaven vanuit de bijzondere bijstand.

Doelstelling 6

Preventie van onbedoelde misverstanden bij het verstrekken van een uitkering. Fraude is niet acceptabel.

Realisatie

Door de scheiding tussen doelmatigheid en rechtmatigheid bij de consulenten, spreken zij de inwoners vaker. Ook worden inwoners daarbij vaker gewezen op rechten en plichten. We werken hierdoor meer aan preventie van fraude aan de voorkant in plaats van achteraf te handhaven. Voor inwoners die misbruik maken van de uitkeringsverstrekking is er de sociale recherche.

Prestaties

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1.	a	Duurzame versterken van de samenwerking binnen de gezamenlijke publieke werkgeversdienstverlening in de arbeidsmarktregio Noord-Holland Noord.	Uit het landelijke klanttevredenheidsonderzoek WerkgeversServicePunt (WSP) staan wij landelijk op de 3 ^e plek ten opzichte van alle WSP's als het gaat om de algemene werkgeverstevredenheid.
●		b	Jongeren (16-27 jaar) binnen de eigen mogelijkheden laten meedoen in de maatschappij.	Jongerenpunt Check-In is geborgd binnen Zaffier en er wordt intensief samengewerkt met het Doorstroompunt. Er is ingezet op het voeren van drie gesprekken als het gaat om de gezamenlijke doelgroep van voortijdige schoolverlaters (jongeren < 23 jaar zonder startkwalificatie). Zaffier ontving signalen over jongeren tot 27 jaar die geen werk hebben of een laag inkomen (minder dan € 473,- per maand) en niet staan ingeschreven op een school. Na het analyseren van deze gegevens worden zij outreachend benaderd vanuit Jongerenpunt Check-In, met de vraag of hulp/advies gewenst is.
●	1. en 2.	a	Minder instroom en meer uitstroom.	Conform landelijke trends neemt op dit moment de uitstroom uit de bijstand af. We zien daarbij dat het in Alkmaar voor inwoners die langer op een uitkering zijn aangewezen vanwege verschillende soorten problemen, lastig is om uit te stromen. De instroom is wel afgenomen.
●		b	Intensieve regionale samenwerking.	Zaffier voert in de regio het gemeentelijke minimabeleid uit. Ook doet zij de werkzaamheden op het gebied van inburgering, arbeidsparticipatie, sociale werkvoorziening en beschut werk. Als het nodig is helpt Zaffier bij financiële inkomensondersteuning, met schuldhulpverlening, bestrijden van armoede

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
				en bevorderen van participatie in het maatschappelijk en sociale leven. Dit doet zij voor alle deelnemende gemeenten. Daarbij is intensief samengewerkt aan een harmonisatie van beleid in de regio. Dit zorgde er onder andere voor dat een aantal verordeningen gezamenlijk met andere deelnemende gemeenten is vastgesteld.
●	1., 2. en 3.	a	Iedereen doet mee naar vermogen.	Er zijn meer mensen die meedoen in andere vormen van participatie dan betaald werk (mantelzorg, vrijwilligerswerk en/of hulpverleningstrajecten).
●		b	Statushouders die inburgeren onder de nieuwe wet participeren zo snel mogelijk. Het liefst met betaald werk.	Op het Regionaal Wooncentrum aan de Picassolaan heeft Zaffier jobcoaches ingezet, om statushouders te begeleiden naar werk. Ook zetten Zaffier, Inova, MEE & de Wering met verschillende activiteiten in op brede participatie in de Alkmaarse samenleving.
●	2.	a	Meer uitstroom uit de bijstand.	Conform landelijke trends neemt op dit moment de uitstroom uit de bijstand af. We zien daarbij dat het in Alkmaar voor inwoners die langer op een uitkering zijn aangewezen vanwege verschillende soorten problemen, lastig is om uit te stromen.
●		b	Huidige groep statushouders (de 'ondertussengroep') is in beeld gebracht en er is aanvullend aanbod gedaan om met succes in te burgeren en te participeren.	Door de gecombineerde inspanningen van Zaffier en Inova zijn statushouders goed in beeld. Er is een aanvullend aanbod aan statushouders gedaan om bij te dragen aan de participatie via initiatieven van Sport-Z, Alkmaar Taal Thuis en MEE & de Wering.
●		c	Meer uitstroom en participatie van vergunninghouders.	Directe uitstroom naar werk is voor vergunninghouders vaak een grote stap. Dit heeft oorzaken als bijvoorbeeld: taalbarrières, cultuurverschillen en gebrek aan kwalificaties. Toch heeft de begeleiding van vergunninghouders naar werk hoge prioriteit. Dit om te voorkomen dat zij te lang in de bijstand blijven. Daarnaast worden zij door maatschappelijke begeleiding ondersteund om hun leven in Alkmaar in te richten. Dit vraagt veel inzet maar is ook basis om de stap naar werk en zelfstandigheid te kunnen zetten.
●	3.	a	Alkmaarse werkgevers en maatschappelijk middenveld gaan op inclusieve wijze om met onderlinge verschillen tussen mensen. Cross-over met thema 2.7 Diversiteit.	Via het programma Diversiteit is hier in brede zin aandacht aan geschonken.

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	4.	a	Schulden worden eerder en meer integraal aangepakt (beter bereik van de beschikbare middelen).	Zaffier is gecertificeerd door de Nederlandse Vereniging voor Volkskrediet (NVVK) en de afdeling Schuldhulpverlening voldoet aan de kwaliteitseisen die gesteld zijn door de branchevereniging. Halverwege 2023 zijn de looptijden van de trajecten voor schuldhulpverlening landelijk gehalveerd naar 18 maanden. Er is een stijgende lijn te zien van inwoners die hulp zoeken voor hun financiële problemen. Door de verkorte looptijd is gedragsverandering belangrijk. Hierop wordt in de voortrajecten van Schuldhulpverlening ingezet. Zaffier maakt gebruik van diverse landelijke middelen en instrumenten die bijdragen aan een korte doorlooptijd en minder administratieve druk voor inwoners. Hierdoor ontstaat meer tijd voor de persoonlijke benadering en het toepassen van de 'menselijke maat'.
●		b	Voldoende opvangplekken voor ontheemden uit Oekraïne.	Door diverse factoren kan de vraag naar het aantal opvangplekken variëren. Er zijn altijd voldoende opvangplekken beschikbaar geweest.
●		c	Basisinkomen beschikbaar voor ontheemden uit Oekraïne.	In het laatste kwartaal heeft Zaffier heronderzoeken uitgevoerd. Dit om de rechtmatigheid van het verstrekken van leefgeld te toetsen, het informeren over rechten en plichten en om inzicht te krijgen in deze doelgroep. Van de 121 ontheemden die leefgeld ontvangen, zijn er door deze controle 42 leefgeld toekenningen beëindigd.
●	6.	a	Minder uitkeringsfraude.	Er zijn 27 uitkeringen beëindigd door in te zetten op naleving van de regels.
●		b	Minder onbewust onrechtmatige uitkeringsverstrekkingen.	Conform planning.

Indicatoren vanuit BBV

BBV indicator	Jaarrekening 2022		Begroting 2023		Jaarrekening 2023	
	Alkmaar	Nederland	Alkmaar	Nederland	Alkmaar	Nederland
Jeugdwerkloosheid, %*.	2	2	3	2	2	1
Kinderen in armoede, %*.	6	6	6	6	6	6
Lopende re-integratievoorzieningen, per 10.000 inwoners van 15-64 jaar.	116,8	202,0	116,8	202,2	139,3	191,5
Banen, per 1.000 inwoners van 15-64 jaar.	834,4	805,5	834,4	805,5	849,9	825,4

BBV indicator	Jaarrekening 2022		Begroting 2023		Jaarrekening 2023	
	Alkmaar	Nederland	Alkmaar	Nederland	Alkmaar	Nederland
Personen met bijstandsuitkeringen, per 10.000 inwoners van 18 jaar en ouder.	403,8	431,2	403,8	431,7	347,9	344,8
Netto arbeidsparticipatie, %.	72,0	72,2	68,6	68,4	73,1	73,1

* Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) verplicht gemeenten om een aantal beleidsindicatoren van de site www.waarstaatjegemeente.nl op te nemen in de programmabegroting en jaarstukken. Hierin is opgenomen wie welke indicatoren aanlevert voor deze site en hoe dat moet gebeuren. Een aantal indicatoren wordt aangeleverd door derden. Van de twee bovenstaande indicatoren zijn geen actuelere cijfers beschikbaar.

Bron: www.waarstaatjegemeente.nl

Prestatie indicatoren/KPI's (niet verplicht vanuit BBV)

Deze zijn geactualiseerd naar aanleiding van de vaststelling Doelenkaders 'Jeugd', 'Wmo' en 'Iedereen doet mee'. Er zijn KPI's opgenomen met een streefwaarde en KPI's die feitelijke informatie bevatten over de stand van zaken.

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2023	Realisatie 2023	Toelichting
1.	Instroom percentage in de bijstand.	30%	27,8 %	Het cumulatieve instroom percentage was 2,2% lager. Er deden dus minder inwoners een beroep op een uitkering. <i>Bron: Divosa benchmarkgegevens.</i>
1.	Uitstroom percentage uit de bijstand.	35%	25,3 %	Het cumulatieve uitstroom percentage was 9,7% lager. Meer inwoners met een uitkering bleven dus langer in de bijstand. <i>Bron: Divosa benchmarkgegevens.</i>
1.	Afhandeling aanvragen levensonderhoud.	100%	100 %	<i>Bron: Zaffier</i>
2.	Percentage werkende inwoners met loonkostensubsidie.	+2%	+5%	In januari was dit 31,1%. In december was dit 36,1 %. <i>Bron: Divosa benchmarkgegevens.</i>
2.	Aantal plaatsingen bijstandsgerechtigden met verminderde loonwaarde (30-80%) door Werkgevers-ServicePunt (WSP).	70	224	Door de komst van Zaffier worden inwoners op een andere wijze in doelgroepen ingedeeld dan bij het vaststellen van deze KPI. Er is niet meer terug te halen

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2023	Realisatie 2023	Toelichting
	Aantal plaatsingen WSP direct bemiddelbaar (80-100%).	50		welke loonwaarde de geplaatste bijstandsgerechtigden vertegenwoordigden. <i>Bron: Zaffier</i>
	Aantal plaatsingen bijstandsgerechtigde jongeren door WSP.	20	83	
3.	Percentage van inwoners in een uitkeringssituatie dat meedoet.	80%	61 %	Dit percentage blijft achter bij de streefwaarde door het na-ijlen van de coronapandemie. De afstand voor inwoners in een uitkeringssituatie tot bijvoorbeeld vrijwilligerswerk groter is geworden dan vooraf gedacht. Het verkleinen van deze afstand vraagt extra inspanning, die we nu niet kunnen leveren. Door de situatie op de arbeidsmarkt is het niet altijd mogelijk om tijdig voldoende gekwalificeerd personeel aan te trekken. Daarnaast is veel ambtelijk capaciteit gestoken in de oprichting van Zaffier. <i>Bron: Zaffier</i>
3.	Inwoners voor wie het inzetten van een re-integratietraject niet mogelijk is, verrichten een tegenprestatie (naar vermogen).	9%	9 %	<i>Bron: Zaffier</i>
3.	Percentage jongeren dat een gesprek heeft na aanmelding bij Check-In.	100%	100 %	<i>Bron: Zaffier</i>
4.	Percentage statushouders dat vanuit een uitkerings-situatie aan het werk gaat.	12%		Door het ontbreken van actuele gegevens in de Divosa benchmark, is geen actueel percentage beschikbaar. Deze indicator zit volgende jaren niet meer in de begroting. Er zijn 38 statushouders op verzoek actief door het WSP aan het werk gebracht. Mogelijk zijn er in 2023 meer statushouders zonder begeleiding vanuit de gemeente aan het werk gegaan. Daar zijn bij gemeente op dit moment geen gegevens van beschikbaar.

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2023	Realisatie 2023	Toelichting
4.	Mensen die verplicht moeten inburgeren hebben binnen de wettelijke termijn een Persoonlijk Integratie Plan (PIP).	100%	100 %	<i>Bron: Zaffier</i>
5.	Meer inwoners die gebruik maken van bijzondere bijstand voorzieningen.	+1%	+5%	Actieve ontvangers: in 2022 3.133, in 2023: 3.291, een toename van 5 %. Dit percentage is met name hoger dan vorig jaar door de extra eerste inrichtingskosten die zijn ontstaan als gevolg van de doorstroom van statushouders van het regionaal wooncentrum aan de Picassolaan naar een eindwoning. <i>Bron: Zaffier.</i>
5.	Meer inwoners die een aanbod op de AlkmaarPas gebruiken.	+2%	+7,8%	Dit is het aantal mensen dat de AlkmaarPas ontvangt en hier ook daadwerkelijk gebruik van maakt. Het toegenomen gebruik is te verklaren doordat de pastegoeden voor minima zijn verhoogd. Daarnaast is begin 2023 de AlkmaarPas met tegood zeer actief gepromoot onder de groep inwoners voor wie de pas bedoeld is. <i>Bron: Stichting Hart van Noord-Holland.</i>
5.	Doorlooptijd afhandeling signalen vroegsignalering.	100%	100%	<i>Bron: Zaffier</i>
5.	Doorlooptijd aanvragen Schuldhulpverlening.	100%	100%	<i>Bron: Zaffier</i>
6.	Aantal gegronde bezwaren.	23	25	Dit is het aantal bezwaren van inwoners die door de rechtbank in het gelijk zijn gesteld. <i>Bron: Zaffier</i>

Betrokkenheid verbonden partijen

Zaffier - Regionale uitvoeringsorganisatie – lokaal toegankelijk

Zaffier biedt integrale dienstverlening op het gebied van participatie, werk, inkomen, schuldhulpverlening en inburgering. Ze richt zich op het bieden van ondersteuning, op preventie en vroegsignalering. Zaffier doet wat nodig is voor inwoners die onze ondersteuning nodig hebben en dat niet zelf kunnen regelen of organiseren. Zaffier is een regionale uitvoeringsorganisatie, maar blijft lokaal en laagdrempelig toegankelijk om inwoners zo optimaal mogelijk te ondersteunen. Hierbij wordt de zelfredzaamheid en verantwoordelijkheid van inwoners en medewerkers zoveel mogelijk gestimuleerd.

Zaffier ondersteunt inwoners vanuit vertrouwen met persoonlijke aandacht en maatwerk. Ze zet in op de ontwikkeling, kansen en talenten van inwoners om naar vermogen mee te doen in de samenleving. Zij geeft inwoners het vertrouwen dat het veilig genoeg is om stappen te maken en biedt zekerheid om een stap terug te doen als dat nodig is. De missie van Zaffier is daarom ook als volgt geformuleerd: 'Zaffier biedt zekerheid en vertrouwen: een vangnet voor (tijdelijke) ondersteuning en een springplank om verder te groeien.'

Zaffier is een organisatie die dicht bij de inwoners staat en oog heeft voor hun individuele situatie. Maatwerk staat binnen Zaffier centraal. Maatwerk wordt door Zaffier gedefinieerd met de volgende uitgangspunten: De individuele situatie van een inwoner is leidend. Medewerkers luisteren en denken mee in mogelijkheden, Ze kijken breed naar een hulpvraag, wetten, regels, beleid en geven kaders. Maar deze zijn niet allesbepalend. Binnen Zaffier is gekozen voor een persoonlijke benadering, betrokkenheid en betrouwbaarheid en werken vanuit vertrouwen.

Zaffier is bereikbaar, laagdrempelig en toegankelijk en sluit aan bij de lokale toegang van elke deelnemende gemeente. Ze werkt samen met inwoners, werkgevers, maatschappelijke partners en het sociaal domein. Zaffier heeft een wendbare sociale infrastructuur, die meebeweegt met de leefwereld van de inwoner en de veranderingen in de maatschappelijke en politieke omgeving. Zaffier treedt op als werkgever voor zowel inwoners met een indicatie WSW of Beschut Werk, maar ook voor inwoners van wie eveneens is vastgesteld dat er duurzaam sprake is van verminderde loonwaarde. De inzet van deze medewerkers is de basis van de door Zaffier geleverde personeelsdiensten op de regionale arbeidsmarkt. Medewerkers voeren werkprocessen uit door detachering of op contractbasis.

Voor de inwoner is het belangrijk dat er een herkenbaar en laagdrempelige plek dichtbij is, waar hij of zij terecht kan. Als een inwoner zich meldt voor een uitkering onderzoekt Zaffier niet alleen zijn situatie op het gebied van werk en inkomen, maar kijkt men breder naar alle leefgebieden. Hierdoor is een betere eigen regie mogelijk bij inwoners met multiproblematiek. De inwoner houdt daar waar dat kan zoveel mogelijk zelf grip op de situatie en de geleverde dienstverlening. Door deze manier van werken, levert Zaffier meer maatwerk (wat heeft een persoon echt nodig?) en door het vroeg signaleren van problemen, kunnen deze in een eerder stadium worden aangepakt. Dit leidt enerzijds tot inwoners die zich beter geholpen voelen en anderzijds tot minder grote problemen. Daardoor zijn zij beter in staat om mee te blijven doen in de maatschappij. Binnen Zaffier worden niet alle facetten van het sociaal domein bediend. Zij streeft naar een integrale samenwerking met alle afdelingen binnen Zaffier en de gemeenten.

Relevante beleidsnota's

- **Relevante beleidsnota's**
- Alkmaar groeit, zorgt en doet mee, visies Jeugdhulp, Wmo en Participatie, vastgesteld in de raadsvergadering van 28-5-2020.
- Nota Verbonden partijen, vastgesteld in de raadsvergadering van 17-12-2020.
- De Alkmaarse Diversiteitsagenda 2018-2021, vastgesteld in de B&W-vergadering van 12-12-2017 en verlengd in de B&W-vergadering van 25-5-2021.
- Actieplan Onderwijs en Arbeidsmarkt, vastgesteld in de B&W-vergadering van 14-4-2020.
- Convenant Voor een werkende arbeidsmarkt (Regionaal Platform Arbeidsmarktbeleid Noord-Holland Noord) 2019-2025, vastgesteld in de B&W-vergadering van 16-10-2018.
- B&W nota 03-11-2020 Leidende uitgangspunten veranderopgave inburgering, vastgesteld in de B&W-vergadering van 3-10-2020.
- **Verordeningen**
- Verordening tegenprestatie Alkmaar 2015, vastgesteld in de raadsvergadering van 2-1-2015.
- Verordening cliëntenparticipatie WSW gemeente Alkmaar, vastgesteld in de raadsvergadering van 15-12-2016.

- Re-integratieverordening Participatiewet, IOAW, IOAZ Alkmaar 2017, vastgesteld in de raadsvergadering van 14-12-2017.
- Verordening Loonkostensubsidie Participatiewet Gemeente Alkmaar 2017, vastgesteld in de raadsvergadering van 14-12-2017.
- Verordening cliëntenparticipatie Participatiewet gemeente Alkmaar, vastgesteld in de raadsvergadering van 25-4-2019.
- Verordening beslistermijn schuldhulpverlening gemeente Alkmaar, vastgesteld in de raadsvergadering van 25-11-2021.
- Verordening AlkmaarPas voor minima en lage middeninkomens, vastgesteld in de raadsvergadering van 26-1-2023.
- Verordening Individuele inkomenstoelage Alkmaar 2023, vastgesteld in de raadsvergadering van 19-10-2023.
- **Beleidskaders Alkmaar**
- Beleidskader Handhaving Sociaal Domein 2014-2018 Gemeente Alkmaar, vastgesteld in de raadsvergadering van 30-6-2014
- Beleidskader Schuldhulpverlening 2019-2023, vastgesteld in de raadsvergadering van 18-10-2018.
- Beleidskader Minimabeleid 2017-2021, vastgesteld in de raadsvergadering van 7-7-2016.

Thema 2.7 Diversiteit

Wij staan voor een inclusieve samenleving: een gemeente waar niemand wordt uitgesloten. We zijn er voor mensen van alle culturen, kleuren, seksuele oriëntaties en genders. Wij geloven in de kracht van diversiteit. Door mensen met verschillende achtergronden samen te brengen, worden maatschappelijke opgaven van alle kanten belicht en komen we tot creatievere oplossingen. Wij vinden dat wij als lokale overheid een belangrijke rol hebben om mensen onbevangen en respectvol tegemoet te treden en ook te stimuleren dat mensen dat onderling doen.

Wat wilden we bereiken?

In Alkmaar mag je zijn wie je bent en doen we allemaal volwaardig mee.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Doelstelling 1:

Minder mensen worden geconfronteerd met discriminatie.

Realisatie

De interventies die we samen met Art. 1 NHN hebben uitgevoerd, hebben twee kanten. Ze zijn namelijk gericht op het méér melden van discriminatie. In cijfers zien wij dus juist een toename van het aantal discriminatiemeldingen, maar dat betekent niet direct dat er meer confrontaties met discriminatie zijn. De bewustwording en de bereidheid om te melden zijn groter. Dat is een goed teken. Mensen moeten ons antidiscriminatiebureau als dat nodig is, goed weten te vinden. Dat gaat steeds beter.

Doelstelling 2:

De Alkmaarse samenleving is meer inclusief.

Realisatie

In gesprekken met de culturele sector, onderwijs, arbeidsmarkt en andere focussectoren, stimuleren we toegankelijkheid. We zetten alles op alles om ons uitgebreide Regenboogmeerjarenplan te realiseren. Ook is gestart met het maken van een beleidsvisie op diversiteit en inclusie. Zowel de ketenpartners als de gemeente zijn zich zeer bewust van de kracht van diversiteit en het belang van een inclusieve samenleving. Interventies zijn gericht op deskundigheidsbevordering, samenwerking, faciliteren van ontmoeting, het stellen van normen als het niet goed gaat én inwoners ondersteunen als zij dat nodig hebben. Tevens heeft het thema 'koloniale geschiedenis' in 2023 een doorontwikkeling meegemaakt door de eerste Ketu Koti viering.

Prestaties

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●		a	De Alkmaarse samenleving gaat op inclusieve wijze om met onderlinge verschillen tussen mensen. Cross-over met thema's 2.1 Onderwijs, 2.3 Sport, 2.4 Maatschappelijke Ondersteuning en 2.6 Iedereen doet mee.	Er vindt structureel overleg en afstemming plaats. De samenwerkingen die er al waren, zijn intensiever. Samenwerkingen die er nog niet waren, zijn aangegaan. Diversiteit en inclusie worden breder opgepakt, zowel onder ketenpartners als binnen de gemeente. 2.1 Onderwijs: er wordt breder en meer aandacht gegeven aan diversiteit en inclusie. Er zijn plannen gemaakt om met een participatietraject de behoefte binnen het voortgezet onderwijs op dit vraagstuk te peilen. 2.3 Sport: het maatschappelijk sportakkoord kent de speerpunten diversiteit en inclusie. Met verschillende interventies verbeteren we de LHBTI+ acceptatie bij sportverenigingen. De 'Iedereen is welkom' bordjes worden in samenwerking met de diversiteitcoördinator van Alkmaar Sport uitgegeven. 2.4 Maatschappelijke Ondersteuning: verschillende bewonersondernemingen besteden aandacht aan diversiteit en inclusie. Dit is opgenomen in de nadere subsidieregels. 2.6 Iedereen doet mee: om dit thema bij werkgevers en maatschappelijk middenveld aan te moedigen, hebben wij bij de RPAhn inclusiviteit geborgd in de meerjarenstrategie en de jaarlijkse uitvoeringsagenda's.

Prestatie indicatoren/KPI's (niet verplicht vanuit BBV)

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroet 2023	Realisatie 2023	Toelichting
1.	Aantal discriminatiemeldingen in Alkmaar.	87	120	Ons doel is om zo min mogelijk discriminatiemeldingen te ontvangen. Tegelijkertijd zijn er zowel landelijk als lokaal campagnes om het melden van discriminatie juist te stimuleren. Dit werkt en zorgt dus voor meer

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2023	Realisatie 2023	Toelichting
				discriminatiemeldingen. De bewustwording rondom discriminatie stijgt en de bereidheid om discriminatie te melden groeit. Dit zien wij terug in het aantal discriminatiemeldingen.
2.	Acceptatie van LHBTI'ers onder klas- en studiegenoten.	80% voor 2024	78%	De Regenboogpeiling wordt elke twee jaar gehouden. De peiling vraagt naar het gevoel van acceptatie op verschillende plekken. De laatste peiling is in 2022 gehouden. Dit percentage dateert dus uit 2022. We merken dat het gevoel van acceptatie ondanks onze intensieve inzet en dat van de ketenpartners, een lichte daling laat zien.
3.	Aantal woon-zorgcentra met een Roze Loper.	4	1	De Roze Loper wordt niet door alle zorginstellingen als een welkom iets gezien. Ondanks onze aanjagersrol en het feit dat we de certificeringskosten het eerste jaar op ons nemen, vinden de organisaties de certificering en bijbehorende audit te zwaar. We zoeken naar manieren om de Roze Loper aantrekkelijker te maken en om LHBTI+ vriendelijke aanpassingen ook zonder Roze Loper te stimuleren.
4.	De acceptatie van LHBTI'ers in de wijk/de buurt.	66% voor 2024	64%	De Regenboogpeiling wordt elke twee jaar gehouden. De peiling vraagt naar het gevoel van acceptatie op verschillende plekken. De laatste peiling is in 2022 gehouden. Dit percentage dateert dus uit 2022. We merken dat het gevoel van acceptatie, ondanks onze intensieve inzet en dat van de ketenpartners, een lichte daling laat zien.

Betrokkenheid verbonden partijen

GGD Hollands Noorden

Bij de uitvoering van het Regenboogmeerjarenplan is de GGD één van de verbonden partijen als het gaat om het monitoren van de doelstellingen van het Regenboogmeerjarenplan. De GGD is een betrokken netwerkpartij voor de verdere uitwerking van Veilige Haven Alkmaar.

Relevante beleidsnota's

- Regenboogmeerjarenplan Alkmaar 'Samen Sterk' 2023-2026. Vastgesteld in de collegevergadering van 11 juli 2023.
- Masterplan Sport en bewegen, inclusief en vitaal! 2019-2021. Vastgesteld in de raadsvergadering van 28 november 2019.
- Alkmaarse Onderwijs Agenda 2020-2024, vastgesteld in de raadsvergadering van 26-11-2020.
- Nota Verbonden partijen, vastgesteld in de raadsvergadering van 17-12-2020.

Programma 3 Bedrijvigheid

Alkmaar is het economisch hart van de regio en geeft door regionale samenwerking verder invulling aan deze rol als scharnier tussen de metropool Amsterdam en de Kop van Noord-Holland. Er is volop ingezet op het verder versterken van het Alkmaarse vestigingsklimaat voor ondernemers in de binnenstad, op de bedrijventerreinen en in het buitengebied.

Wat wilden we bereiken? (algemeen)

Alkmaar is een gastvrije gemeente en het economisch hart van de regio met een aantrekkelijk, ondernemend en innovatief vestigingsklimaat.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Doelstelling 1

Een vitaal economisch klimaat om Alkmaar goed in positie te houden voor huidige en toekomstige uitdagingen.

Realisatie

Het Ondernemersfonds Alkmaar is voor het tweede jaar in werking. Dit biedt ondernemersverenigingen de mogelijkheid via de trekkingsrechtgebieden een beroep te doen op een bijdrage uit het fonds om hiermee het eigen vestigingsklimaat te verbeteren. Om de binnenstad toekomstbestendig te houden wordt er vanuit het programma Vitale Bruisende Binnenstad gewerkt aan de drie programmalijnen uit de door de raad vastgestelde detailhandelsstructuur: het tegengaan van leegstand, verbeteren van de ruimtelijke kwaliteit en branding en conceptontwikkeling.

Doelstelling 2

Ondernemers optimaal faciliteren, zodat ruimte ontstaat voor nieuwe bedrijvigheid alsmede behoud en uitbouw van bestaande bedrijvigheid.

Realisatie

Het Ondernemersloket Alkmaar heeft de ondernemers zoveel mogelijk gefaciliteerd bij nieuwe vestiging, verplaatsing en uitbreiding. Door participatie in het Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord en de ROM InWest konden ondernemers in onze regio een beroep doen op ondersteuning voor businessdevelopment en ondersteuning bij financiering vanuit het Transitiefonds en het brede MKB-fonds. Bij de ontwikkeling van het Alkmaars Kanaal is ingezet op functiemenging waardoor nieuwe vormen van bedrijvigheid voor de stad behouden blijven. In regionaal verband is onderzoek gestart naar mogelijke nieuwe werklocaties.

Doelstelling 3

Versterken van Alkmaar als economisch hart van de regio om te bezoeken, te recreëren en te verblijven, gekoppeld aan een aantrekkelijk buitengebied met een herkenbare identiteit.

Realisatie

Alkmaar heeft een economische centrumfunctie in de Regio Alkmaar en Noord-Holland-Noord. Alkmaar werkte in 2023 met haar omliggende gemeenten samen op het gebied van recreatie en toerisme. Hiervoor wordt jaarlijks een uitvoeringsprogramma opgesteld met aandacht voor onderwerpen als marketing, recreatieve routenetwerken, ondernemerschap. Daarnaast participeerde Alkmaar in de recreatieschappen Geestmerambacht en Alkmaarder- en Uitgeestermeer.

Wat heeft het gekost?

Programma 3 Bedrijvigheid						
	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x € 1.000)	2022	2023	wijz. 2023	2023	2023	
Economie en toerisme	7.470	7.300	8.225	6.931	1.294	V
Citymarketing en Evenementen	72	179	211	213	-2	N
Totaal lasten	7.542	7.479	8.437	7.144	1.292	V
Economie en toerisme	747	562	574	713	139	V
Citymarketing en Evenementen	3	0	0	1	1	V
Totaal baten	750	562	574	714	140	V
Totaal saldo voor bestemming	-6.792	-6.917	-7.863	-6.431	1.432	V
Economie en toerisme	0	0	220	220	0	
Citymarketing en Evenementen	0	0	146	146	0	
Totaal dotaties reserves	0	0	366	366	0	
Economie en toerisme	1.153	0	294	294	0	
Totaal onttrekkingen reserves	1.153	0	294	294	0	
Totaal mutaties reserves	1.153	0	-72	-72	0	
Totaal saldo na bestemming	-5.639	-6.917	-7.935	-6.503	1.432	V

Financiële toelichting

Programma 3 sluit af met een voordeel van € 1,4 miljoen ten opzichte van de begroting. Deze onderbesteding heeft vooral te maken met een voordeel op de bedrijfsvoeringskosten van € 332.000. En als gevolg van deze lagere bezetting zijn minder projecten uitgevoerd. Een gedetailleerde toelichting treft u achterin de jaarrekening aan.

Thema 3.1 Economie en toerisme

In 2023 heeft Alkmaar haar ondernemers de mogelijkheden, ruimte en een goed vestigingsklimaat geboden om te ondernemen en zich te ontwikkelen. Ook is ingezet op het verder bevorderen van een goede samenwerking tussen het onderwijs en het bedrijfsleven. Voor ondernemers was ook in 2023 het Ondernemersfonds van kracht, waarmee structureel geld voor collectieve ondernemersinitiatieven beschikbaar is gesteld ten behoeve van het lokale vestigingsklimaat.

De onderwerpen energie, klimaat en circulaire economie zijn in 2023 veelbesproken en in economisch opzicht ook steeds belangrijker geworden.

- *Via het EU REFORMERS programma hebben 28 partners, waaronder gemeente Alkmaar, een succesvolle aanvraag gedaan bij de Europese Unie om beoogde energie innovaties op bedrijventerrein Boekelermeer samen te brengen. Met de EU subsidie worden demonstraties opgezet om nieuwe combinaties van energieopwekking, opslag en distributie te versnellen. Deze samenwerking tussen de private en publieke sector is een voorbeeld voor innovatieve ondernemingen die de handen ineen slaan om de duurzame energietransitie vorm te geven, netwerkcongestie op te lossen en om daarmee nieuwe werkgelegenheid in de regio te creëren. Daarnaast hebben organisaties via de Regionale Ontwikkelingsmaatschappij ROM InWest aanspraak kunnen maken op fondsen voor innovatie en energietransitie, alsmede ondersteuning voor business development.*
- *Binnen het programma Kennisregio is vooruitgang geboekt op de focusgebieden energie-transformatie, energie-innovaties en data science. Noord-Holland Noord heeft samen met MRA met succes de EU status Hydrogen Valley toegekend gekregen vanuit Brussel. Voor de betere aansluiting van het onderwijs op de arbeidsmarkt en tevens gelet op de sterke vraag van ondernemers naar goed geschoolde technici, is de inzet gericht geweest op het opzetten van doorlopende leerlijnen en waterstofopleidingen tussen MBO en HBO. Daarnaast hebben we ons in 2023 ook ingespannen om een technische masteropleiding Energie-innovatie op HBO of WO niveau te realiseren in Alkmaar. Dit alles legt een stevig fundament voor het verdere succes en de uitbreiding van het Energy Innovation Park als ecosysteem voor innovatieve organisaties.*
- *Voor het landelijk gebied van Alkmaar zijn concept-beleidsregels voor boerderijmolens opgesteld. Ook zijn onder leiding van de provincie gebiedsprocessen opgestart. Alkmaar participeert in de gebiedsprocessen Mijzen, Eilandspolder, Weidse Polders (Bergermeer) en is agendalid voor gebiedsproces Wormer-Jisperveld (in geval van eventuele randwerking). In deze fase van het gebiedsproces wordt gewerkt aan het in beeld brengen van de opgaven rondom landbouw, natuurbeheer, bodem en water, klimaat, recreatie, landschap en erfgoed. In september heeft de provincie haar conceptprogramma landelijk gebied (PPLG) aangeboden aan het rijk, voor medefinanciering op deze opgaven en input op het Ontwikkelperspectief NHN. Greenport NHN heeft in 2023 haar krachten met partijen gebundeld om het programma Greenchain NH op te starten.*

Alkmaar is goed voor de regio en de regio is goed voor Alkmaar. Vanuit die ambitie is in 2023 de samenwerking aangegaan met onze regiogemeenten om meer samen te werken aan het versterken van onze economie en het toerisme. Regionaal werkten we op het gebied van toerisme en recreatie samen aan het verder vitaliseren en excelleren van de verblijfsrecreatie, het tweejarenplan 2022-2023 voor destiniemarketingorganisatie Holland boven Amsterdam (DMO-HbA) en het jaarlijkse actieplan voor recreatie en toerisme in Regio Alkmaar. In 2023 is de regionale visie vitale verblijfsrecreatie 2030 uit 2017 tussentijds geëvalueerd. Het Ontwikkelingsbedrijf NHN heeft in 2023 aangegeven geen vervolgoopdracht meer aan te nemen voor DMO HbA, wel blijven zij zich inzetten op de kennisontwikkeling van toeristische ondernemers (o.a. de Regiosafari) en vitalisering van de verblijfsrecreatie. De regiomarketing zal in 2024 per deelregio worden opgepakt. Met Regio Alkmaar zetten we onder meer in op onderwerpen als product-ontwikkeling, front-officemedewerkersdag en de voorbereidende werkzaamheden voor het ontwikkelen van een nieuwe visie voor de periode 2024-2034. De kaasmarkt en kaas(markt)beleving waren weer van belang voor de herkenbaarheid van Alkmaar en werden in de campagnes van Alkmaar Marketing onder de aandacht gebracht. Maar 2023 stond natuurlijk vooral in het teken van de campagnes en festiviteiten, in samenwerking met andere programma's zoals cultuur en erfgoed, rondom de viering van Alkmaar Ontzet 450 jaar.

De binnenstad transformeert door veranderend consumentengedrag. In de binnenstad worden jaarlijks extra woningen toegevoegd, boven winkels maar ook op de begane grond buiten het kernwinkelgebied. Het kernwinkelgebied wordt compacter en gemengder, conform de vastgestelde detailhandelsstructuur. Het realiseren van de detailhandelsstructuur en de daarin benoemde projecten is in 2023 verder vormgegeven. De realisatie van een toekomstbestendige binnenstad met een compacter en gemengder kernwinkelgebied, blijft nog steeds urgent. De openbare ruimte in het kernwinkelgebied in de binnenstad is opgewaardeerd door de herinrichting van Laat-West. Tevens is gestart met onderzoek naar de mogelijkheden voor herinrichting van het Hofplein en de Gedempte Nieuwesloot, de Breedstraat en de Heul. Het tegengaan van leegstand krijgt mede vorm door verdere concentratie van detailhandel in het kernwinkelgebied. Daarnaast worden de mogelijkheden onderzocht om niet benutte detailhandelsbestemmingen buiten het kernwinkelgebied weg te bestemmen. Hierdoor concentreren de winkels zich in het kernwinkelgebied wat het bestrijden van leegstand ten goede komt. Samen met Ondernemers- en vastgoedeigenarenvereniging Alkmaars Bolwerk is onderzoek gestart naar de optimale inrichting van een centrummanagementorganisatie in de binnenstad van Alkmaar.

We hebben het vestigingsklimaat voor ondernemers in Alkmaar in zowel het stedelijk als het buitengebied verder versterkt. Dit deden we onder andere door:

- Het Ondernemersfonds voor heel Alkmaar.*
- Participatie in de Regionale Ontwikkelingsmaatschappij ROM InWest en in het Ontwikkelingsbedrijf NHN.*
- Het uitvoeren van de afspraken uit Actieprogramma Economie en samenhangende uitvoeringsagenda's.*
- Het verbeteren van ruimtelijke kwaliteit van de binnenstad, tegengaan van leegstand en conceptontwikkeling Alkmaar als stad van de toekomst.*
- Ruimte te creëren voor nieuwe bedrijvigheid en voor behoud en uitbouw van bestaande bedrijvigheid.*
- Het faciliteren van de realisatie van nieuwe gemengde stedelijke woon-werkgebieden in de ontwikkelzones van het Alkmaars Kanaal, waardoor de woon-werkbalans in evenwicht blijft.*
- Het versnellen van ontwikkelingen en investeringen in het Alkmaars Kanaal voor een spoedig economisch herstel in onze regio.*

Wat wilden we bereiken?

Alkmaar is een gastvrije gemeente en het economisch hart van de regio met een aantrekkelijk vestigingsklimaat.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Doelstelling 1

De economie van Alkmaar wordt gestimuleerd.

Realisatie

- Het Ondernemersfonds Alkmaar is voor het tweede jaar in werking met een budget van € 2 miljoen per jaar opgebracht vanuit de opslag OZB voor niet-woningen. Dit budget wordt naar rato over de verschillende trekkingsrechtgebieden verdeeld.
- Het Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord en ROM InWest staan voor het verbeteren en versterken van het vestigings- en ondernemersklimaat in regio en de gemeente Alkmaar.
- Via het Ondernemersloket zijn ondernemers zo optimaal mogelijk begeleid bij vragen over vestiging, verplaatsing en vernieuwing binnen de gemeente Alkmaar.

Doelstelling 2

Er zijn ontwikkelingsmogelijkheden voor alle ondernemers in Alkmaar en specifiek ook in het Alkmaars Kanaal. Hierbij houdt de werkgelegenheid gelijke tred met de toename van het aantal woningen.

Realisatie

Om te zorgen dat de werkgelegenheid behouden blijft bij de toename van het aantal woningen, is bij planontwikkeling in de ontwikkelgebieden van het Alkmaars Kanaal aangestuurd op het laten terugkeren van de bestaande oppervlakte voor bedrijvigheid in nieuwe ontwikkelingen.

Doelstelling 3

De innovatiekracht en creativiteit van Alkmaar zijn vergroot, de concurrentiekracht van Alkmaar is versterkt. De clusters ICT en Energie-innovatie leveren hoogwaardige en duurzame werkgelegenheid.

Realisatie

- Alkmaar participeert in de Regionale Ontwikkelingsmaatschappij ROM InWest om daarmee duurzame transities verder te ondersteunen en nieuwe innovatieve werkgelegenheid in de regio te stimuleren.
- Middels het EU programma REFORMERS werken partners in de regio Alkmaar samen om bedrijventerrein Boekelermeer te ontwikkelen naar een Renewable Energy Valley.

Doelstelling 4

Er is een goede koppeling tussen onderwijs en arbeidsmarkt.

Realisatie

In samenwerking met de provincie heeft de regio Noord-Holland Noord een Human Capital Agenda (HCA) opgezet. Deze HCA heeft drie actielijnen geïdentificeerd die gericht zijn op de aanpak van de arbeidsmarktproblemen in de regio NHN. Daarbij spelen bestaande projecten en initiatieven in de regio een belangrijke rol en wordt onderzocht hoe deze meer versterkt kunnen worden in de regio.

Doelstelling 5

De binnenstad is toekomstbestendig.

Realisatie

Vanuit het Alkmaars Bolwerk is samen met betrokken partners een onderzoek gestart naar de optimale inrichting van een centrummanagementorganisatie in de binnenstad van Alkmaar. Contact met de vastgoedeigenaren en ondernemers in de binnenstad is geïntensiveerd om samen tot het reduceren van leegstand te komen. Voor de Laat-West is een overleg gestart om een gezamenlijke koers ten aanzien van uitstraling en profilering uit te zetten.

Prestaties

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1.	a	Beschikbaarheid van de ROM MRA/NHN, waarbij innovatieve bedrijven een beroep kunnen doen op ondersteuning vanuit een	Vanaf 8 oktober 2021 is de ROM InWest werkzaam in Noord-Holland. De gemeente Alkmaar is één van de aandeelhouders.

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
			gezamenlijk resolverend ROM-fonds, alsmede business development.	
●		b	Realiseren van een Vitale en Dynamische binnenstad.	Via het programma Vitale Bruisende Binnenstad.
●		c	Betere openbare ruimte en minder winkelleegstand in binnenstad.	De Laat-West is heringericht. Middels het programma Vitale Bruisende Binnenstad is uitvoering gegeven aan de leegstandsopgave. De leegstand in de binnenstad is in 2023 vrijwel gelijk gebleven ten opzichte van 2022.
●		d	Vertegenwoordigd blijven in ons netwerk met de regio en Noord-Holland Noord.	Alkmaar participeert in de regionale overleggen binnen de Regio Alkmaar en Noord-Holland Noord.
●	2.	a	De werkgelegenheid houdt gelijke tred met de groei en de toename van woningbouw in onder meer het Alkmaars Kanaal, om te voorzien in voldoende arbeidsplaatsen.	In 2022 was de functiemengingsindex (FMI) in Alkmaar 53,4 (Landelijk 53,8). Dit geeft aan dat er verhoudingsgewijs meer banen zijn dan woningen. In 2021 was de functiemengingsindex 53,7. Voor 2023 zijn nog geen cijfers beschikbaar.
●		b	De bedrijventerreinen zijn toekomstbestendig en in voldoende mate aanwezig.	Het Convenant Werklocaties Regio Alkmaar is vastgesteld, waarin over dit onderwerp afspraken zijn gemaakt. Duidelijk is dat er voor 2030 een tekort aan bedrijventerreinen ontstaat. Hierover lopen gesprekken met de regio en de provincie.
●		c	Behoud van werkgelegenheid boven het Noordzeekanaal en tengaan van uitgaande pendel.	Het Convenant Werklocaties Regio Alkmaar zet hierop in.
●		d	Haven Boekelermeer.	De haven wordt momenteel aangelegd.
●	3.	a	We laten de agrarische sector innoveren in lijn met (regionale) maatschappelijke opgaven, zoals klimaatdoelstellingen, bodemdaling en energietransitie.	Voor specifieke gebieden met grote natuuropgaven zijn i.s.m. provincie en stakeholders gebiedsprocessen opgestart. Innovatie van de agrarische sector is een van de doelen waarop regio NHN gezamenlijk (via het Ontwikkelingsbedrijf NHN / Greenport NHN) inzet.
●		b	Vitale verblijfsrecreatieve sector.	Het Programma Vitale Verblijfsrecreatie 2021-2025 wordt volgens plan uitgevoerd. De werkzaamheden van de Taskforce worden gecontinueerd tot 2025, zoals in 2021 is besloten.

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●		c	Verbeteren kwaliteit openbare ruimte en compacter maken kernwinkelgebied.	Herinrichting van de Laat West is gerealiseerd en uitvoering is gegeven aan uitvoering van de detailhandelsstructuur binnenstad.
●		d	Faciliteren van Alkmaar als vestigingslocatie voor ICT-ondernemers en het uitdragen van de mogelijkheden van data science om daarmee werkgelegenheid te vergroten.	Er is in 2023 regelmatig gesproken met het bestuur van IT=Alkmaar. Ook zijn er in 2023 een aantal zeer succesvolle seminars gegeven vanuit Data Science Alkmaar. Een eerste aanzet richting de HUB campus op Overstad is gegeven.
●	3. en 4.	a	Het Energy Innovation Park op de Boekelermeer trekt minimaal twee nieuwe duurzame hoogwaardige bedrijven en werkgelegenheid aan. We zetten in op realisatie van een technische masteropleiding op HBO of WO niveau op het thema energie-innovaties.	Door het REFORMERS programma is het ecosysteem voor nieuwe vestigers aantrekkelijker geworden. Gesprekken met een aantal geïnteresseerde bedrijven zijn opgestart en worden voortgezet in 2024.
●	3. en 4.	b	We stimuleren innovatieve duurzame bedrijvigheid (onder andere Terra Technica, IDEA, Investa, Energy Innovation Park, Alkmaar Kennisregio).	Hierin wordt intensief samengewerkt met Investa en New Energy Coalition om nieuwe start-ups naar het expertisecentrum te krijgen.
●	4.	a	Een betere aansluiting van het onderwijs op de arbeidsmarkt. Cross-over met thema 2.6 iedereen doet mee.	In samenwerking met de provincie heeft de regio Noord-Holland Noord een Human Capital Agenda (HCA) opgezet. Deze HCA heeft drie actielijnen geïdentificeerd die gericht zijn op de aanpak van de arbeidsmarkt vraagstukken in de regio NHN.
●	5.	a	Herinrichting kernwinkelgebied binnenstad (detailhandelsstructuur). Cross-over met thema 4.2 Bereikbaarheid.	De Laat-West is heringericht. Er is gestart met onderzoek naar de mogelijkheden voor herinrichting van het Hofplein en de Gedempte Nieuwesloot, de Breedstraat en de Heul.
●		b	Voldoende fietsenstallingen in binnenstad om de kwaliteit van het openbaar gebied te verhogen.	In de aanstaande herontwikkeling van het voormalig V&D gebouw is een fietsenstalling opgenomen.
●		c	Aanwezigheid van een openbaar toilet in de binnenstad om de aantrekkelijkheid en toegankelijkheid van de binnenstad te vergroten.	In de aanstaande herontwikkeling van het voormalig V&D gebouw is een openbaar toilet opgenomen.

Indicatoren vanuit BBV

BBV indicator	Jaarrekening 2022		Begroting 2023		Jaarrekening 2023***	
	Alkmaar	Nederland	Alkmaar	Nederland	Alkmaar	Nederland
Functiemenging, % *	53,4	53,3	53,4	53,3	53,4	53,3
Vestigingen, per 1.000 inwoners 15-64 jaar. **	161,4	165,1	161,4	165,1	170,4	174,0

Bron: *www.waarstaategemeente.nl, **LISA 2022 bewerking ABF Research (www.alkmaar.incijfers.nl)

***Voor functiemenging 2023 zijn nog geen cijfers beschikbaar.

Prestatie indicatoren/KPI's (niet verplicht vanuit BBV)

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2023	Realisatie 2023	Toelichting
1., 2. en 3.	Gestarte vestigingen per 10.000 inwoners.	150	156	Het aantal gestarte vestiging komt hoofdzakelijk uit de sectoren zakelijke dienstverlening, detailhandel en bouw.
1., 2. en 3.	Gestopte vestigingen per 10.000 inwoners.	79	107	Het aantal gestopt vestigingen komt hoofdzakelijk uit de sectoren zakelijke dienstverlening, detailhandel en bouw.
1., 2. en 3.	Groei aantal vestigingen per 10.000 inwoners.	71	49	Ten opzichte van de jaren 2021 en 2022 is er een afname in groei te constateren.

Bron; www.kvkregiodata.nl

Betrokkenheid verbonden partijen

Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord

Het doel van het Ontwikkelingsbedrijf (ONHN) is een positief vestigings- en ondernemersklimaat in Noord-Holland Noord verder te ontwikkelen met als resultaat meer investeringen in de regio Noord-Holland Noord en mogelijk toename van werkgelegenheid.

Het Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord is een netwerkorganisatie voor de regio die zich heeft gespecialiseerd in economische stimulering, innovatie, regiomarketing en talentontwikkeling (arbeidsmarkt). Gemeente Alkmaar is samen met de provincie Noord-Holland en de gemeenten in Noord-Holland Noord aandeelhouder van ONHN. ONHN is een uitvoeringsorganisatie voor stimulering van economische ontwikkeling in Noord-Holland Noord. Het is in 2006 opgericht en 1 januari 2007 van start gegaan. In 2017 is de samenwerking geëvalueerd waarna voor de jaren 2018-2024 een nieuwe samenwerkingsovereenkomst is ondertekend tussen alle hierboven genoemde partijen. Alkmaar bezit 3.564 aandelen met een nominale waarde van € 1,-.

De dienstverleningsovereenkomst met het Ontwikkelingsbedrijf loopt af op 31 december 2024. Conform deze dienstverleningsovereenkomst is de eindevaluatie van het Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord uiterlijk eind mei 2023 afgerond. Op basis van deze eindevaluatie is in de aandeelhoudersvergadering van mei 2023 opdracht gegeven om een nieuwe dienstverleningsovereenkomst met het Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord voor te bereiden.

Werkzaamheden zijn uitgevoerd binnen de in het jaarplan geformuleerde speerpunten op:

- Vestigingsklimaat (waaronder werklocaties, toerisme & recreatie, energie, agribusiness, arbeidsmarkt, opleidingen en incubators).
- MKB Strategie (accountmanagement, financieringsbegeleiding, bedrijfshuisvesting en stimuleren innovatie).
- Acquisitie (actief aantrekken van nieuwe bedrijven en behoud bestaande bedrijven in de regio).
- Communicatie (regiomarketing, aandeelhouderscommunicatie, marktcommunicatie, lobby en projectcommunicatie).
- Faciliteren regionale samenwerking (IBAO, Bestuurlijk Overleg Economie NHN, STAK ROM InWest, Economisch Forum HbA).

Regionale Ontwikkelingsmaatschappij ROM InWest

De ROM InWest B.V. is op 8 oktober 2021 opgericht, samen met de gemeenten uit Noord-Holland Noord, het Rijk, de provincie en de MRA-gemeenten. Het doel is om binnen het werkgebied bij te dragen aan het versterken van de positie en de internationale concurrentiekracht van de regio Noord-Holland en Nederland, alsmede aan het realiseren van de transitieopgaven op energie en aan circulariteit, door onder meer het begeleiden van ondernemingen, het stimuleren en faciliteren van innovatie alsmede het verstrekken van financiële ondersteuning voor deze doelen. De Stichting Administratiekantoor Noord-Holland Noord (STAK) beheert de aandelen van de gemeenten in Noord-Holland Noord. Daarbij heeft Alkmaar zich verbonden tot inleg van € 3.930.690 in het fondskapitaal. Via capital calls wordt in de komende jaren om storting gevraagd. De aandelen hebben een nominale waarde van € 1,-. De gemeente betaalt jaarlijks een bijdrage in de exploitatiekosten.

Relevante beleidsnota's

- Actieprogramma economie Alkmaar in Balans 2020-2024, vastgesteld in de raadsvergadering op 27-2-2020.
- Ambitiedocument NHN 2040 (Holland Boven Amsterdam), vastgesteld in de B&W-vergadering op 11-7-2017.
- Regionaal economische visie, vastgesteld in de B&W-vergadering op 14-6-2016.
- Regionale Visie verblijfsrecreatie NHN 2030, vastgesteld in de raadsvergadering op 27-9-2018.
- Horecanota Alkmaar, vastgesteld in de raadsvergadering op 2-7-2015.
- Onderzoek detailhandelsstructuur binnenstad en Overstad, vastgesteld in de raadsvergadering op 8-6-2020.
- Detailhandelsvisie Regio Alkmaar 2025, vastgesteld in de raadsvergadering op 16-11-2017.
- Toeristisch Recreatieve visie regio Alkmaar 2025 (Regio Alkmaar: Parel aan Zee), vastgesteld in de raadsvergadering op 3-12-2015.
- Nota Kostprijsberekening en prijzen economische activiteiten, vastgesteld in de raadsvergadering op 17-12-2020.
- Nota Investeren en afschrijven, vastgesteld in de raadsvergadering op 17-12-2020.
- Nota Verbonden partijen, vastgesteld in de raadsvergadering op 17-12-2020.

Thema 3.2 Citymarketing en evenementen

In 2023 is nog sterker ingezet om Alkmaar te profileren als aantrekkelijke gemeente om te wonen, te werken en te bezoeken. In toenemende mate is ingezet op een kwalitatieve benadering van citymarketing, met aandacht voor de gehele 'bezoekerservaring'. De kwaliteit van het toeristisch bezoek stond voorop. Van de oriëntatie op onze gemeente en regio tot het bezoek zelf. Gastvrijheid, meertalige toeristische informatie en samenwerken met onze regionale partners waren belangrijke speerpunten in 2023. Spreiding van bezoekers door het jaar heen en het aantrekken van bezoekers die bijdragen aan de economische doelstellingen, zijn hierbij belangrijk. Samen met onze partners in de gemeente, en met name ook Stichting Hart van Noord-Holland, hebben wij onze krachten gebundeld om Alkmaar en de regio op de kaart te zetten.

Wij faciliteren evenementen die bijdragen aan het merk Alkmaar. We zetten daarbij in op een gevarieerde en aantrekkelijke evenementenkalender voor bewoners en bezoekers in alle seizoenen. Alkmaar had in 2023 een opvallend goed gevulde en diverse evenementenkalender. Dit kwam mede door Alkmaar Ontzet 450 jaar. Hierdoor zijn nieuwe evenementen ontstaan, die ook in de rustigere 'evenementenmaanden' hebben plaatsgevonden. Alkmaars Ontzet 450 jaar heeft ons veel gebracht en deze inzichten en het gevoel willen we koesteren en meenemen naar de toekomst. De nieuwe inzichten mogen niet ontbreken in de nieuwe Strategienota Citymarketing en Evenementen (besluitvorming gepland voor de zomer van 2024). Hierin is ook aandacht voor het coalitieakkoord 'Vertrouwen in Alkmaar, verschil mag er zijn' en regionale ontwikkelingen.

Wat wilden we bereiken?

Alkmaar is een gastvrije en uitnodigende gemeente om te wonen, werken en bezoeken.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Doelstelling 1

Het positieve beeld van Alkmaar blijft behouden en wordt waar mogelijk verhoogd bij bewoners, bezoekers en bedrijven.

Realisatie

Gericht op (regio)bewoners en bezoekers zijn diverse campagnes gevoerd, waaronder de Koop Lokaal campagne, de UitAgenda campagne en de voorjaars-, zomer- en naajaarscampagne. Recreatieve en toeristische routes zijn aangevuld en vernieuwd en meertalig beschikbaar. Voor ondernemers is het Ondernemersloket als eerste aanspreekpunt goed bereikbaar.

Doelstelling 2

De toegenomen aantallen bezoekers verblijven langer in Alkmaar en zorgen voor meer bestedingen.

Realisatie

Meertalige promotie- en marketingcampagnes door Stichting Hart van Noord-Holland en via Holland boven Amsterdam dragen bij om Alkmaar op de kaart te zetten. Actuele websites en fysieke gastvrijheidspunten stimuleren bezoekers om meer van Alkmaar te ontdekken en langer te verblijven. Een gevarieerd evenementenaanbod draagt bij aan een levendige stad. Samen met de regio wordt ingezet op een langer verblijf in de regio Alkmaar, door aanbod beter te verbinden, bijvoorbeeld via fiets-, wandel- en vaarroutes.

Prestaties

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1.	a	De informatie voor (internationale) bezoekers is breed en meer-talig beschikbaar.	Conform planning
●		b	Regio Alkmaar profileert zich als een succesvolle en aantrekke-lijke regio om te wonen, ondernemen en recreëren.	Conform planning
●	1. en 2.	a	Alkmaar heeft jaarrond een aantrekkelijk en gevarieerd aanbod aan evenementen.	Conform planning

Prestatie indicatoren/KPI's (niet verplicht vanuit BBV)

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroet 2023	Realisatie 2023	Toelichting
3.	Aantal bezoeken bij de drie grootste toeristische locaties* in het buitengebied.	45.000	33.545	Toename ten opzichte van vorig jaar (30.733 in 2022). Door de werkzaamheden aan de N234 was de Museum-molen minder goed te bereiken in 2023. Museummolen: 22.198 Museum In 't Houten Huis: 4.950 Raadhuis De Rijp: 6.397

* Museummolen, museum In 't Houten Huis, Raadhuis De Rijp

Betrokkenheid verbonden partijen

Bij dit thema zijn geen verbonden partijen betrokken.

Relevante beleidsnota's

- Nota Citymarketing, vastgesteld in de raadsvergadering op 13-07-2017.
- Strategienota Evenementen 2017-2021, vastgesteld in de raadsvergadering op 10-10-2016.
- Raadsbesluit aanwijzing DAEB aan Stichting Hart van Noord-Holland, vastgesteld in de raadsvergadering op 25-3-2021.
- Actieprogramma economie Alkmaar in Balans 2020-2024, vastgesteld in de raadsvergadering op 27-2-2020.
- Uitvoeringsregels Evenementen, vastgesteld in de B&W-vergadering op 18-12-2018.
- Ambitiedocument NHN 2040 (Holland Boven Amsterdam), vastgesteld in de B&W-vergadering op 11-7-2017.
- Toeristisch Recreatieve Visie Regio Alkmaar; Parel aan Zee 2015-2025, vastgesteld in de raadsvergadering op 3-12-2015.

Programma 4 Leefbaarheid

Het moet prettig zijn om in Alkmaar te wonen, werken en recreëren. Daarom werken we aan het verbeteren van de leefbaarheid van onze gemeente. Leefbaarheid begint bij een gemeente waarin mensen niet alleen veilig zijn maar zich ook veilig voelen. In het afgelopen jaar merkten we dat dit niet altijd vanzelfsprekend is. Wij maken ons zorgen over signalen van vrouwen die zich beperkt voelen in hun bewegingsvrijheid. Het gevoel van veiligheid voor iedereen is voor ons een belangrijk uitgangspunt.

Leefbaarheid van onze gemeente betekent ook een goede bereikbaarheid voor automobilisten, fietsers en voetgangers. Daarom zetten we in op duurzame en slimme verbeteringen voor alle verkeersdeelnemers. We willen dat mensen de vrijheid hebben om te kiezen voor een vervoerswijze die bij hen past. Daarom creëren we meer ruimte voor fietsers en voetgangers, maar verbeteren we ook de doorstroming van het autoverkeer op de ring- en toegangswegen. Bij iedere aanpassing staat verkeersveiligheid voorop. Alkmaar is niet alleen goed bereikbaar, maar ook parkeervriendelijk. We maken optimaal gebruik van de bestaande parkeercapaciteit doordat we goede parkeervoorzieningen realiseren en acceptabele tarieven hanteren. Wij zetten in op verdere digitalisering van de producten.

Ruimtelijke kwaliteit en leefbaarheid moeten beter aansluiten bij de wensen en behoeften van huidige en toekomstige inwoners. Bij nieuwbouw letten we extra op ruimtelijke kwaliteit en we ondersteunen initiatieven van inwoners en ondernemers. Daarbij hoort een moderne vorm van participatie. We werken onze omgevingsvisie uit door langs het kanaal een compleet, duurzaam en vernieuwend stadsdeel te bouwen met woningen, bedrijven, voorzieningen, infrastructuur etc. We ondersteunen de verbouwing van het ziekenhuis en doen duurzame investeringen in onze (onderwijs)gebouwen. Woningbouw krijgt meer ruimte, doordat we goed, snel en zorgvuldig inspelen op de behoefte uit de samenleving en sturen op leefbare woonomgevingen. Om sneller en klantvriendelijker bouwvergunningen af te kunnen geven, stroomlijnen we onze procedures.

In 2023 is hard gewerkt aan een aantal concrete projecten in het Alkmaars Kanaal, die ook onderdeel vormen van het programma bereikbare steden. Dat varieert van o.a. het opleveren van woningen (Ringersfabriek) tot het indienen van bestemmingsplannen (locaties Leko, Staalmeester, Poort van Oudorp en Pendorp), een WABO-procedure (plan Dok6) en het starten met het bouwrijp maken van een locatie (Ringerskwartier). Voor sommige locaties is subsidie verkregen zodat de ontwikkeling verder opgepakt kan worden (bv. Buitenvaart en Jaagpad). In totaal is er met bovenstaande ontwikkelingen zicht gekomen op de bouw van ca. 2.300 woningen.

In 2023 is verder gegaan met de voorbereiding van de ontwikkelkaders voor de deelgebieden van het Alkmaars Kanaal inclusief het ontwikkelkader voor het Kanaalpark. Met deze kaders geeft de raad op hoofdlijnen richting aan de gewenste ruimtelijke ontwikkeling van het gebied en kunnen individuele bouwplannen versneld in procedure worden gebracht. Uitgangspunt is een kwalitatief goede en leefbare stad, waarbij het niet alleen gaat om kwantiteit, maar ook om kwaliteit, lucht, ruimte en groen. Besluitvorming over de kaders wordt in de loop van 2024 verwacht.

Wat heeft het gekost?

Programma 4 Leefbaarheid						
(Bedragen x € 1.000)	Rekening 2022	Begroting 2023	Begr. na wijz. 2023	Rekening 2023	Verschil 2023	N/V
Veiligheid	15.215	14.977	15.762	17.153	-1.391	N
Bereikbaarheid	16.477	20.191	24.304	22.193	2.111	V
Ruimtelijke ontwikkeling	62.116	59.443	66.436	71.872	-5.435	N
Wonen	571	768	2.078	1.276	802	V
Parkeren	6.444	7.236	7.855	7.547	308	V
Alkmaars Kanaal	3.706	4.923	4.963	3.825	1.138	V
Totaal lasten	104.528	107.538	121.398	123.866	-2.468	N
Veiligheid	419	164	164	415	251	V
Bereikbaarheid	664	409	905	736	-169	N
Ruimtelijke ontwikkeling	54.290	44.247	44.699	45.191	492	V
Wonen	127	1	281	164	-117	N
Parkeren	8.350	9.344	8.594	9.432	838	V
Alkmaars Kanaal	914	3.050	5	378	373	V
Totaal baten	64.764	57.215	54.648	56.316	1.668	V
Totaal saldo voor bestemming	-39.764	-50.323	-66.750	-67.550	-800	N
Veiligheid	47	47	0	0	0	
Bereikbaarheid	52	613	613	613	0	
Ruimtelijke ontwikkeling	5.067	3.688	2.647	3.047	-400	N
Wonen	125	0	0	0	0	
Alkmaars Kanaal	1.071	96	59	59	0	
Totaal dotaties reserves	6.362	4.444	3.319	3.719	-400	N

Programma 4 Leefbaarheid						
	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x € 1.000)	2022	2023	wijz. 2023	2023	2023	
Veiligheid	17	47	275	275	0	
Bereikbaarheid	525	1.195	3.609	3.496	-113	N
Ruimtelijke ontwikkeling	5.520	7.188	13.063	12.540	-523	N
Wonen	112	210	130	89	-41	N
Parkeren	0	0	221	221	0	
Alkmaars Kanaal	1.008	0	62	62	0	
<i>Totaal onttrekkingen reserves</i>	<i>7.181</i>	<i>8.640</i>	<i>17.359</i>	<i>16.682</i>	<i>-677</i>	<i>N</i>
Totaal mutaties reserves	819	4.196	14.040	12.963	-1.077	N
Totaal saldo na bestemming	-38.944	-46.127	-52.710	-54.587	-1.876	N

Financiële toelichting

Programma 4 sluit af met een nadeel van € 1,9 miljoen ten opzichte van de begroting. Hieronder worden de grootste verschillen benoemd, voor een meer gedetailleerde toelichting is in het jaarrekeningdeel per thema een toelichting opgenomen.

Voor het regionaal wooncentrum Picassolaan is een taxatie van de marktwaarde uitgevoerd. De marktwaarde blijkt lager dan de boekwaarde en het verschil van € 5,3 miljoen is als last genomen in de jaarrekening. De hogere lasten bij thema Veiligheid hebben met name te maken met hogere personeelslasten en hogere energielasten. Het voordeel bij Bereikbaarheid heeft te maken met de latere start van projecten, zoals Duurzame stadslogistiek en mobiliteitsstrategie. Bij thema Ruimtelijke Ontwikkeling zijn er incidentele voordelen als gevolg van het afsluiten van de grondexploitaties Vroonermeer (€ 1.469.000) en Sperwerstraat (€ 911.000), naast de gebruikelijke budgettaire neutrale aanpassingen als gevolg van aanpassing van het uitvoeringstempo van de grondexploitatie. De inkomsten voor het parkeren zijn over de gehele breedte toegenomen (€ 697.000). De lasten bij het Alkmaars Kanaal vallen mee door het omzetten van inhuur naar vaste dienstebanden en het tijdelijk stopzetten van het opstellen van de ontwikkelkaders.

Thema 4.1 Veiligheid

Op 26 januari 2023 heeft de gemeenteraad de kadernota veiligheid 2023-2026 vastgesteld. Hiermee heeft de gemeenteraad de koers bepaald voor het veiligheidsbeleid van de komende jaren. In de uitvoering van het veiligheidsbeleid staat centraal dat we steeds zoveel als mogelijk naast de inwoners proberen te staan, wat aansluit bij het coalitieprogramma "Vertrouwen in Alkmaar, verschil mag er zijn". De gemeenteraad heeft met het vaststellen van de kadernota veiligheid prioriteit gegeven aan:

1. Aanpak van ondermijnende criminaliteit.
2. Aanpak maatschappelijke onrust, polarisatie en radicalisering.

3. *Aanpak en preventie jeugdcriminaliteit.*
4. *Aanpak cybercriminaliteit.*

Naast deze prioritaire thema's is aandacht voor 'basiswerkzaamheden' die zich primair richten op:

- *Zorg & veiligheid: overlast door zwerfende/dakloze personen, personen met onbegrepen gedrag en een veiligheidsrisico, woonoverlast, straatintimidatie, mensenhandel en prostitutie.*
- *Veilig uitgaan: horeca(toezicht), convenant veilig uitgaan, evenementen en voetbal.*
- *High Impact Crime: woninginbraken en diefstal.*
- *Toezicht: varen, prostitutie, cameratoezicht en handhaving.*
- *Optimale rampenbestrijding en crisisbeheersing.*

Ondanks dat we in Alkmaar soms te maken hebben met (ernstige) incidenten blijkt uit de statistieken dat Alkmaar een relatief veilige gemeente is. Continue aandacht voor bovenstaande thema's is van belang om Alkmaar leefbaar en veilig te houden. Naast aandacht voor bovenstaande beleids- en ontwikkelthema's is er aandacht voor de actualiteit en zaken die directe interventies vragen. De rapportage veiligheid 2023 geeft hier inzicht in en beschrijft onder meer de aandacht die is geweest voor:

- *De zes explosies die in 2023 hebben plaatsgevonden en (bestuurlijke) maatregelen die zijn ingezet om de openbare orde en veiligheid te bewaren én het veiligheidsgevoel bij inwoners te herstellen.*
- *De stroom aan online haat- en dreigberichten die de gemeente, burgemeester en ondernemers hebben ontvangen na de wedstrijd op 5 oktober 2023 tussen AZ en Legia Warschau.*
- *De aanpak door het gebiedsteam van jeugdoverlast op de Laat en de Gedempte Nieuwesloot.*

Wat wilden we bereiken?

Alkmaar is een veilige en leefbare gemeente.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Doelstelling 1

De veiligheid en leefbaarheid van de woon- en leefomgeving zijn verbeterd.

Realisatie

Alkmaarders geven de leefbaarheid in hun woonbuurt het rapportcijfer 7,5. Dit is een fractie lager dan het rapportcijfer in 2022 (7,6). Op de vraag in de veiligheidsmonitor over de veiligheidsbeleving geeft 16% van de inwoners aan zich wel eens onveilig te voelen in de eigen buurt; dat is gelijk aan de beleving in 2022. Uit politiecijfers blijkt dat het aantal misdrijven licht is gedaald (1% daling ten opzichte van 2022) terwijl het aantal incidenten in 2023 ten opzichte van 2022 met 2% is gestegen.

Doelstelling 2

We hebben zicht op ondermijnende criminaliteit (incl. radicalisering en extremisme) in onze gemeente en benutten strafrechtelijke én bestuurlijke bevoegdheden om die criminaliteit aan te pakken

Realisatie

In 2023 is een start gemaakt met het inrichten van een informatieknooppunt. Deze ontwikkeling sluit aan bij de doelstelling om informatiegestuurd te werken. Het informatieknooppunt is nodig om de informatiepositie van gemeente Alkmaar te versterken in de strijd tegen de ondermijnende criminaliteit. Daar waar sprake was van concrete signalen hebben we in samenwerking met politie, openbaar ministerie, RIEC en andere partners situaties nader geanalyseerd en interventies ingezet. Waar mogelijk en noodzakelijk zijn daarbij bestuurlijke maatregelen ingezet zoals het sluiten van woningen of het opleggen van een last onder dwangsom.

Doelstelling 3

Zorg- en veiligheidsproblematiek - zoals de aanpak van personen met verward gedrag en de nazorg voor ex-gedetineerden - wordt door alle partners vanuit een integrale aanpak benaderd, zodat passende zorg wordt geboden en onveilige situaties worden voorkomen.

Realisatie

Er is een nauwe samenwerking tussen het team OOV van de unit veiligheid en het sociaal domein. Ambtelijk is er veelvuldig contact en bestuurlijk is er structureel een Staf Zorg en Veiligheid. Daarin is aandacht voor beleid en casuïstiek. Hierbij is veel aandacht voor de aanpak van de overlast van dak- en thuislozen. In de zomer van 2023 is de dag- en nachtopvang aan de Helderseweg geopend. Door een goede ambtelijke samenwerkingsrelatie tussen de unit Veiligheid (OOV en handhaving), Reakt, Vangnet en Advies [GGD] en DNO doen is de overlast die de opening veroorzaakte passend opgepakt. De inzet van pleinstewards (pilot) en het OGGZ Overlast op Straat overleg heeft daar zeker ook aan bijgedragen.

Het doorbreken van patronen van overlast en criminaliteit bij jongeren die (dreigen) met justitie in aanraking (te) komen is een continu proces. In de Groepsaanpakken zijn we steeds meer in gesprek met jongeren en hun ouders. Een jongerencoach stelt samen met de jongeren en ouders een plan van aanpak op om de jongeren te ondersteunen in het verbeteren van bepaalde leefgebieden. Als effect zien we dat jongeren makkelijker aanspreekbaar zijn en eerder gevonden worden. De jongeren hebben daarnaast het idee dat er daadwerkelijk naar ze geluisterd wordt. We blijven de jongerencoaches structureel inzetten.

Doelstelling 4

Alkmaar heeft een bruisend uitgaansleven, waarbij horecaondernemers de (collectieve) verantwoordelijkheid nemen om uitgaansoverlast tot een minimum te beperken.

Realisatie

Vanuit het Convenant Veilig uitgaan wordt met de convenantpartners gewerkt aan het behalen van de doelstellingen in de thema's voor een veilig uitgaansgebied. In 2023 hebben de werkgroepen zich beziggehouden met o.a. kwaliteit en uniformiteit horecaportiers, spelregels horecagebied, seksuele intimidatie uitgaansgebied, collectieve horeca ontzeggingen en SUS-teams. De bedoeling is om de resultaten van de werkgroepen in 2023 in te zetten, zoals de herziene collectieve horecaontzegging. Er worden vervolgens nieuwe werkgroepen opgericht voor andere thema's vanuit het convenant.

Doelstelling 5

Inwoners en ondernemers zijn zich bewuster van hun digitale veiligheid en daardoor weerbaarder voor de risico's van cybercriminaliteit.

Realisatie

We hebben veel aandacht besteed aan het onderwerp cybercrime met als doel mensen zich bewust te maken van wat cybercrime nu precies is en hoe ze zich ertegen kunnen weren. Onder meer door de inzet van de 'cybercrime challenge' campagne, de inzet van 'cyber agents' en voorlichting aan specifieke doelgroepen wordt voor weerbaarheid

en bewustwording aandacht gevraagd. Desondanks zie we dat het aantal slachtoffers van cybercrime hoog is en dat de meldingsbereidheid (aangifte) na een toename 2022 weer op het niveau van 2021 terug is. Slechts 13% van de slachtoffers doet melding of aangifte. Bij 'traditionele' criminaliteit is dat 27% (toename van 3% t.o.v.. 2022).

Prestaties

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1.	a	De veiligheid en leefbaarheid van de Alkmaarse woon- en leefomgeving is verbeterd.	Uit de veiligheidsmonitor blijkt dat het rapportcijfer voor de leefbaarheid van de woonbuurt licht is gedaald; van 7,6 in 2022 naar 7,5 in 2023. De veiligheidsbeleving is gelijk gebleven ten opzicht van 2022: 16% van de inwoners geeft aan zich wel eens onveilig te voelen in de eigen buurt [¹] Uit politiecijfers blijkt dat het aantal misdrijven licht is gedaald (1% daling ten opzichte van 2022) terwijl het aantal incidenten in 2023 ten opzichte van 2022 met 2% is gestegen.
●		a	Signalen van georganiseerde criminaliteit worden gebundeld en verrijkt, zodat onderliggende netwerken beter in beeld zijn en wij als georganiseerde overheid effectieve interventies kunnen inzetten.	
●	3.	a	Het doorbreken van patronen van overlast en criminaliteit bij jongeren die (dreigen) met justitie in aanraking (te) komen.	Dit blijft een continu proces dat aandacht vraagt.
●	4.	a	Bezoekers kunnen onbezorgd genieten van Alkmaarse horeca en evenementen, waarbij de overlast voor de omgeving beperkt blijft en we rekening houden met de rustweekenden die we hebben afgesproken.	Dit blijft een continu proces dat aandacht vraagt. In 2023 gaat 68% van de Alkmaarders 'wel eens uit' op vrijdag of zaterdag. Hiervan voelt 13% zich soms onveilig.
●	5.	a	Inwoners en ondernemers zijn zich bewuster van hun digitale kwetsbaarheid en daardoor weerbaarder tegen cybercriminaliteit.	Door de inzet van (voorlichting)campagnes wordt bewustwording en weerbaarheid vergroot. Tegelijkertijd zien we een daling in de aangiftebereidheid en een toename in het slachtofferschap.

¹ Als uit de Veiligheidsmonitor blijkt dat er sprake is van een toename van de onveiligheidsgevoelens wordt op buurtniveau gekeken wat er speelt en proberen we dat te duiden. Dat duiden is complex en leidt ook niet altijd tot een concreet antwoord. We gaan daarvoor ook vooral met de bewoners in gesprek. Zaken die een negatieve invloed hebben op het veiligheidsgevoel kunnen zijn burenoverlast, overlast van mensen met onbegrepen gedrag, daklozen, zwervers, jeugd. Maar ook landelijke of zelfs mondiale gebeurtenissen beïnvloeden het veiligheidsgevoel.

Indicatoren vanuit BBV

BBV indicator	Jaarrekening 2022		Begroting 2023		Jaarrekening 2023 ²	
	Alkmaar	Nederland	Alkmaar	Nederland	Alkmaar	Nederland
Winkeldiefstal, aantal per 1.000 inwoners	4,4	2,3	2,8	1,8	-	-
Diefstal uit woning, aantal per 1.000 inwoners	1,0	1,4	0,9	1,3	-	-
Geweldsmisdrijven, aantal per 1.000 inwoners	5,3	4,6	5	4,3	-	-
Vernieling en beschadiging, aantal per 1.000 inwoners	8,5	6,0	8	6,1	-	-
Verwijzingen Halt, aantal per 1.000 inwoners van 12-17 jaar	8	8	7	11	-	-
Jongeren met delict voor rechter (%)	1	1	1	1	-	-

Bron: www.waarstaatjegemeente.nl

Toelichting op dit overzicht.

Bovengenoemde BBV-indicatoren zijn een verplicht item in de jaarstukken en de begroting. De BBV-indicatoren zijn echter niet altijd even actueel en ook ontbreekt een vergelijking met eerdere jaren. Als gemeente hebben wij geen invloed op de cijfers van Waarstaatjegemeente. Deze website maakt gebruik van verschillende bronnen om data op te halen. Te denken valt aan politie, CBS, StatLine, Halt en Veiligheidsmonitor CBS. De website is voor het publiceren van data uit deze bronnen afhankelijk van wanneer de bronhouder zelf data actualiseert en heeft hier dus ook weinig invloed op. Op waarstaatjegemeente.nl is een publicatiekalender te vinden. Hierin staat per bron aangegeven wanneer de laatste update van de cijfers is geweest en wanneer ze een volgende update verwachten.

Prestatie indicatoren/KPI's (niet verplicht vanuit BBV)

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2023	Realisatie 2023	Toelichting
1.	▪ Gemiddelde rapportcijfer voor leefbaarheid in Alkmaar.	≥ 7,5	7,5	
		≥ 7,5	7,4	

²Beschikbare cijfers op waarstaatjegemeente.nl zijn niet te herleiden naar de categorieën zoals die in onderstaande tabel gegeven zijn. Vergelijking met voorgaande jaren en de 'begroting' geeft geen juist beeld of is niet mogelijk. Daarnaast zijn gegevens niet herleidbaar naar politiegegevens zoals die voor de gemeente Alkmaar beschikbaar is gesteld. Gezien bovenstaande is deze tabel niet ingevuld.

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2023	Realisatie 2023	Toelichting
	- Gemiddelde rapportcijfer voor veiligheidsbeleving in Alkmaar. - Totaal registraties misdrijven per 1.000 inwoners in Alkmaar. - Totaal registraties overlast per 1.000 inwoners in Alkmaar.	≤ 50 ≤ 30	12,4 -	Daling ten opzichte van 2022 (13,7) Geen gegevens bekend m.b.t. overlast algemeen
3.	Totaal registraties overlast door personen met verward gedrag.	≤ 900	1.893	In 2022 was sprake van 1.827 registraties; in 2021 1.580 registraties (<i>Bron: politie</i>).
	Totaal registraties overlast jeugd.	≤ 500	660	In 2022 was sprake van 582 registraties (<i>Bron: politie</i>).
4.	Percentage Alkmaarders dat zich soms onveilig voelt in het uitgaansgebied.	≤ 10%	13%	In 2022 niet gemeten, dus geen vergelijking mogelijk.
5.	Percentage Alkmaarders dat maatregelen ter preventie van cybercrime neemt.	≥ 90%	-	Geen gegevens bekend.

Betrokkenheid verbonden partijen

Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

De Veiligheidsregio Noord-Holland Noord zet in op preventie en bestrijding van brand, rampen en andere fysieke bedreigingen. Zij leveren daarmee een bijdrage aan het te bereiken maatschappelijke effect: Alkmaar is een veilige en leefbare gemeente. Belangrijk onderdeel van de Veiligheidsregio is het Veiligheidshuis. Het Veiligheidshuis is de plek waar gemeenten, zorg en justitie een gezamenlijke aanpak ontwikkelen voor o.a. multiprobleemgezinnen, criminaliteit en ernstige overlast. In deze rol levert het Veiligheidshuis ook een bijdrage aan de doelstelling 'de samenwerking tussen zorg- en veiligheidspartners is verbeterd.'

GGD Hollands Noorden

De GGD bewaakt, beschermt en bevordert de gezondheid en veiligheid van alle inwoners in de regio Noord-Holland Noord, door:

- gezondheidsrisico's en onveiligheid te signaleren en de inzichten hierover actief te verspreiden;
- te beschermen tegen natuurlijke of opzettelijke bedreigingen van de volksgezondheid met preventie, bestrijding en voorlichting;
- individueel en collectief gezond gedrag en preventief beleid van gemeenten en andere spelers in de gezondheidszorg te bevorderen.

De GGD draagt hiermee bij aan een veilige en leefbare gemeente en is een belangrijke partij bij de verbetering van de samenwerking tussen zorg- en veiligheidspartners.

Relevante beleidsnota's

- Kadernota veiligheid Alkmaar 2023-2026, vastgesteld in de raadsvergadering op 30-1-2023.
- 'Samen hulpvaardig', Beleidsplan 2020-2023 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord, vastgesteld in de raadsvergadering op 27-2-2020.
- Nota Investeren en afschrijven, vastgesteld in de raadsvergadering op 17-12-2020.
- Nota Verbonden partijen, vastgesteld in de raadsvergadering op 17-12-2020.
- Visie Alkmaarse binnenwateren, vastgesteld in de B&W-vergadering op 9-2-2021.

Thema 4.2 Bereikbaarheid

Wat wilden we bereiken?

Alkmaar is een bereikbare, verkeersveilige en duurzame stad voor alle verkeersdeelnemers.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Doelstelling 1

Er is meer ruimte en er zijn betere voorzieningen voor fietsers en voetgangers.

Realisatie

We hebben de verkeersveiligheid voor fietsers verbeterd door op ongeveer vijftientig locaties de voorrangssituatie te verduidelijken door het aanbrengen van haaiantanden, rood asfalt en het vergroten van de zichtbaarheid. Op een hoofdfietsroute door het park Rekerhout hebben we een fietsbrug aangelegd. Het aantal fietsparkeervoorzieningen is uitgebreid. Op het Hofplein zijn fietsvakken aangelegd en op diverse plekken in de stad zijn fietsenrekken geplaatst. We werkten verder aan het realiseren van de doorfietsroute tussen Heerhugowaard en Uitgeest. De voorbereiding voor de realisatie van een fietsstraat op de Westerweg is voortgezet. Er zijn hier tijdelijke snelheidsremmende maatregelen genomen om de verkeersveiligheid te vergroten.

Doelstelling 2

De doorstroming van autoverkeer op de ring en de toegangswegen tot aan de binnenstad is verbeterd.

Realisatie

Provincie Noord-Holland en gemeenten Dijk en Waard en Alkmaar hebben de verkenning van de N242 tussen Kooimeerplein en Verlaat afgerond. Hierbij is onderzocht hoe de bereikbaarheid voor alle vervoerswijzen kan verbeteren voor zowel de korte, middellange als lange termijn. De raad is over de resultaten geïnformeerd. In 2024 start provincie Noord-Holland met de planfase voor de kortetermijnmaatregelen.

De regio's Alkmaar, West-Friesland en De Kop zijn gestart met het uitwerken van regionale investeringsagenda's waarin afspraken worden gemaakt over mobiliteitsmaatregelen én de financiering hiervan. Dit is nodig om Noord-Holland Noord bereikbaar te houden vanwege de ruimtelijke ontwikkelingen zoals woningbouw. Deze investeringsagenda wordt een product van de regiogemeenten samen met provincie Noord-Holland, het Rijk (ministeries van IenW en BZK), ProRail, Rijkswaterstaat en de NS. Vanwege

de grootschalige mobiliteitsinvesteringen streven de regio's ernaar om de resultaten van de investeringsagenda te agenderen voor het Bestuurlijk Overleg MIRT (Meerjarenprogramma Infrastructuur, Ruimte en Transport) in november 2024. Voor de regio Alkmaar heeft de Ring Alkmaar en de N242 prioriteit.

De voorbereidende werkzaamheden voor een vernieuwde stedelijke mobiliteitsvisie zijn gestart.

Doelstelling 3

De binnenstad, kernen en woonwijken zijn leefbaarder, duurzamer en verkeersveiliger. Het is er prettiger verblijven.

Realisatie

Diverse woonstraten in de stad en in de kernen zijn heringericht volgens de landelijke richtlijnen van Duurzaam Veilig. Tevens is gestart met het voorbereiden en realiseren van schoolzones. Op de Korte Vondelstraat is een maximumsnelheid van 30 km/h ingesteld. Aansluitend hierop volgt in 2024 een herinrichting van de straat.

De N243 tussen Omval en Avenhorn is door provincie Noord-Holland duurzaam veilig ingericht. Wij hebben samen met agrarische bedrijven in de regio aan de provincie verzocht om de N243 toegankelijk te maken voor breed landbouwverkeer. De provincie heeft hier gehoor aan gegeven. Hiermee is het voor dit verkeer mogelijk om de smallere lokale wegen te vermijden wat de verkeersveiligheid ten goede komt.

Prestaties

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1.	a	Een beter toegankelijke stad voor fietsers en voetgangers, met een infrastructuur die werkt als een 'rode loper' voor fietsers (Alkmaar Fietst) en voetgangers in de stad. Cross-over met thema 4.6 Alkmaars Kanaal.	De planfase voor de herinrichting van de fietsinfrastructuur op de Bergerhoutrotonde is gestart. Ten aanzien van het project doorfietsroutes is de planfase gestart voor de herinrichting van de Achterweg en Westerweg (fietsstraat). Het participatietraject voor de Westerweg is inmiddels afgerond. In afwachting van de herinrichting is een drempel aangebracht en is de snelheid op een deel van de weg verlaagd naar 30 km/uur. Op de Korte Vondelstraat is een 30 km/uur regime ingesteld. Aansluitend hierop is een begin gemaakt met de planfase voor een totale herinrichting. Verder zijn op diverse plekken kleine verbeteringen aan de infrastructuur doorgevoerd.
●		b	Er zijn meer en kwalitatief betere stallingsvoorzieningen voor fietsen in de binnenstad (Alkmaar Fietst). Cross-over met thema 3.1 Economie en toerisme, subdoelstelling 5.	Op het Hofplein/Gedempte Nieuwsloot zijn fietsvakken aangebracht om overlast van geparkeerde fietsen tegen te gaan. Op een aantal plaatsen (bij winkelcentra en in woonwijken) zijn extra fietsenrekken geplaatst. Het uitbreiden van het aantal fietsvoorzieningen nabij Podium Victorie is in voorbereiding.

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●		c	Meer mensen maken gebruik van de fiets. Cross-over met thema 2.3 Sport.	Uitvoering van projecten gericht op fietsstimulering uit Actieplan Fietst. Het programma Doortrappen is opnieuw voortgezet, gericht op het langer en veiliger laten fietsen van oudere fietsers.
●		d	Behoud veerpont Bierkade-Eilandswal.	De vaartijden zijn vanaf begin december 2023 tot eind juni 2024 uitgebreid met alle zondagen en feestdagen van 12.00 tot 17.30 uur. Verder is er gewerkt aan het verduurzamen van de pont.
●		e	Een gedragen herinrichtingsvoorstel en/of verkeersmaatregelenplan voor de Nieuwlandersingel (fietsalternatief voor Laat-West).	De planfase voor de herinrichting is opgestart. Bewoners worden betrokken bij de uitwerking van de plannen.
●		f	Een gedragen herinrichtingsvoorstel en/of verkeersmaatregelenplan voor de Oudegracht (fietsalternatief voor Laat-West).	De planfase voor de herinrichting is opgestart. Bewoners worden betrokken bij de uitwerking van de plannen.
●		g	Gebiedsontwikkeling Stationsgebied.	De onderzoeks- en planfase fase voor de tunnel Helderseweg is gestart.
●	1.	h	Vertegenwoordigd blijven in ons netwerk met de regio en Noord-Holland Noord.	Dit vraagt om extra capaciteit van de ambtelijke organisatie. De invulling hiervan wordt in het tweede kwartaal 2024 verwacht.
●	1., 2. en 3.		Beleidskaders voor mobiliteit en parkeren in relatie tot ruimtelijke ontwikkelingen binnen Alkmaar (Alkmaars Kanaal).	De uitwerking van de mobiliteitsvisie is gestart.
●	2.	a	Inzicht in de mogelijkheden om de verkeersveiligheid, doorstroming en de ruimtelijke inpassing van de ring en de bereikbaarheid van de stad te verbeteren. Cross-over met thema's 4.3 Ruimtelijke ontwikkeling en 4.6 Alkmaars Kanaal.	Provincie Noord-Holland en gemeenten Dijk en Waard en Alkmaar hebben de verkeerskundige verkenning van de N242 afgerond. In 2024 start de vervolgfase waarin de maatregelen voor de korte termijn verder worden uitgewerkt. Regio Alkmaar is gestart met het uitwerken van een regionale investeringsagenda met afspraken over maatregelen en projecten én de financiering hiervan. De aanleg van de haven in bedrijventerrein Boekelermeer is gestart. De oplevering is medio 2024.

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●		b	Het kruispunt N9/Kogendijk is heringericht.	Project waarin Rijk, provincie, gemeente Bergen en gemeente Alkmaar samenwerken. Alkmaar heeft een projectleider geworven voor de uitvoering van de planfase. De planfase is gestart.
●		c	Veiligheid dijkwegen is gewaarborgd.	De werkzaamheden aan de Schermerdijk zijn niet conform planning in 2023 afgerond. De Dijkweg op de Schermerdijk tussen de Molendijk en de Rustenburgerweg is aan reconstructie toe. De start van het werk was afhankelijk van het project N243 van de Provincie Noord-Holland. De Schermerdijk diende hier als omleidingsroute. De werkzaamheden aan de N243 liepen vertraging op, waardoor het project Schermerdijk later in uitvoering is gegaan. Gevolg is dat de werkzaamheden doorlopen van 2023 naar 2024. De verwachting is dat de werkzaamheden begin 2 ^e kwartaal 2024 gereed zijn.
●	3.	a	Er rijdt minder vrachtverkeer door de binnenstad.	Het gehele systeem van bevoorraden bekijken we opnieuw in samenhang met de ontwikkelingen binnen het programma Vitale binnenstad. De mobiliteitsvisie die medio 2024 wordt opgeleverd, geldt hierbij als verkeerskundig kader.
●		b	Er rijdt minder ongewenst verkeer in het afgesloten gebied van de binnenstad.	We vervangen het huidige camerahandhavingssysteem. De voorbereidingen hiervoor zijn gestart. Met het nieuwe systeem is het ook mogelijk om de handhavingsactiviteiten verder uit te breiden. Aanvullend hebben we het bebordingsplan voor de binnenstad geüpdatet. Dit bebordingsplan is de juridische basis voor de handhaving. De mobiliteitsvisie die medio 2024 wordt opgeleverd, geldt als verkeerskundig kader voor aanvullende maatregelen.
●		c	Er rijdt <i>waar mogelijk</i> minder landbouwverkeer door de stad en de dorpen.	De N243 is heringericht en geschikt gemaakt voor breed landbouwverkeer. Wij blijven in gesprek met provincie Noord-Holland en Rijkswaterstaat om te komen tot passende oplossingen.
●		d	Verbeteren van leefbaarheid, bereikbaarheid en veiligheid in De Rijp.	Samen met Stadswerk072 hebben we gewerkt aan het duurzaam veilig inrichten van woonstraten.
●		e	Herinrichting Laat-West. Cross-over met thema 3.1 Economie en toerisme.	De vernieuwde Laat is op 1 juli 2023 geopend.

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●		f	Inzicht in de ervaren problematiek ten aanzien van leefbaarheid, bereikbaarheid en veiligheid in De Rijp. Cross-over met thema 4.5 Parkeren.	Deze thema's maken deel uit van het integraal verkeersplan van de Dorpsagenda's en worden in 2024 verder uitgewerkt.

Prestatie indicatoren/KPI's (niet verplicht vanuit BBV)

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2023	Realisatie 2023	Toelichting
2.	Cyclustijd bij kruispunten met verkeerslichten binnen de bebouwde kom.	Maximaal 90 seconden per cyclus.	Maximaal 90 seconden.	Bij het ontwerpen is 90 seconden altijd de norm. In de praktijk verstoren alleen hulpdiensten en brug- en spooropeningen deze norm.

Betrokkenheid verbonden partijen

Stadwerk072 NV

Stadwerk072 NV beheert en onderhoudt de openbare buitenruimte in opdracht van de gemeente. Hiervoor is een dienstverleningsovereenkomst opgesteld.

Gemeenschappelijke regeling Cocensus

Cocensus is een gemeenschappelijke regeling die de heffing en invordering van vele gemeentelijke belastingen verzorgt, waaronder de OZB, rioolheffing, afvalstoffenheffing, toeristenbelasting, reclamebelasting, parkeerbelasting, baatbelasting en precariobelasting.

Relevante beleidsnota's

- Beleidsplan Wegen 2019-2026, vastgesteld in de raadsvergadering op 14-3-2019.
- Beleidsplan Civieltechnische Kunstwerken 2017-2026, vastgesteld in de raadsvergadering op 6-10-2016.
- Beleidsplan Openbare Verlichting 2020-2029, vastgesteld in de raadsvergadering op 23-4-2020.
- Verkeersvisie 2017-2027, vastgesteld in de raadsvergadering op 13-7-2017.
- Actieplan Alkmaar Fietst 2021-2025, vastgesteld in de raadsvergadering op 17-12-2020.
- Nota Investeren en afschrijven, vastgesteld in de raadsvergadering op 17-12-2020.
- Nota Verbonden partijen, vastgesteld in de raadsvergadering op 17-12-2020.
- Nota Onderhoud kapitaalgoederen, vastgesteld in de raadsvergadering op 17-12-2020.

Thema 4.3 Ruimtelijke ontwikkeling

Wat wilden we bereiken?

- Alkmaar heeft een goede omgevingskwaliteit.
- Betaalbare, gevarieerde, klimaatbestendige en duurzame woningen.
- Woningen in een aantrekkelijke omgeving met optimale bereikbaarheid via het openbaar vervoer en voldoende werkgelegenheid in de directe nabijheid.
- Sneller kunnen inspelen op veranderende omstandigheden en nieuwe ontwikkelingen die bijdragen aan schone lucht.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Doelstelling 1

Ruimtelijke kwaliteit en leefklimaat sluiten beter aan bij de wensen en behoeften van huidige en toekomstige inwoners en ondernemers.

Realisatie

Met moderne vormen van en blijvende aandacht voor participatie maken we de duurzame (ver)bouw mogelijk van vele woningen en accommodaties voor bedrijven en voorzieningen. Kwaliteitsverbetering van de openbare ruimte is onderdeel van deze plannen.

Doelstelling 2

De onderwijshuisvesting is duurzamer.

Realisatie

- Alle schoolgebouwen en gymzalen die in het Uitvoeringsprogramma Integraal Huisvestingsplan zijn opgenomen en in aanmerking komen voor nieuwbouw of renovatie, worden Bijna Energie Neutraal (BENG) gerealiseerd.
- Twee pilotprojecten voor typerende schoolgebouwen (monumentaal en regulier) zijn in uitvoering. Het resultaat van dit onderzoek levert informatie op, die mogelijk kan leiden tot gedragsaanpassingen, quickwins, verduurzamingskansen en routes naar aardgasvrij.
- De schoolbesturen worden geïnformeerd over eventuele subsidieregelingen vanuit het Rijk voor het nemen van maatregelen tot verduurzaming.

Doelstelling 3

Het gemeentelijk vastgoed is duurzamer.

Realisatie

Er is een start gemaakt met de portefeuilleroutekaart waarmee inzichtelijk wordt gemaakt welke verduurzamingsmaatregelen nodig zijn voor het gemeentelijk vastgoed om de doelstelling van 55% CO₂ reductie in 2030 te behalen en wat de gevolgen zijn, financieel en in termen van bespaarde CO₂.

Doelstelling 4

Bereikbare Steden

- Het versneld aanpakken van het woningtekort.
- Het optimaliseren van de ov-bereikbaarheid.
- Het stimuleren van de werkgelegenheid.
- Het verduurzamen en klimaatveranderingsbestendig maken en
- het blijvend investeren in de leefbaarheid, de ontmoetingsfunctie en inclusiviteit van onze stad en samenleving.

Realisatie

In 2023 is definitief subsidie gekregen voor onderdelen van het ingediende plan voor Alkmaar en voor personeelskosten (flexibele schil). Tevens zal in de loop van 2024 een nieuwe aanvraag daarvoor worden ingediend.

Doelstelling 5

Duidelijkheid geven over de plaatsing van antennes voor mobiele communicatie.

Realisatie

In 2023 is een start gemaakt met de uitvoering van de vaststelling van een nieuw Antennebeleid. Zaken als participatie en afstemming met buurgemeenten/de regio zijn in voorbereiding. In 2024 wordt het beleid aangeboden aan de raad.

Doelstelling 6

Samenwerken aan een permanente verbetering van de luchtkwaliteit om gezondheidswinst voor iedereen in Nederland te realiseren, waarbij wordt toegewerkt naar de advieswaarden van de World Health Organization (WHO) voor stikstofdioxide (NO₂) en fijnstof (PM10 en PM2,5) in 2030.

Realisatie

De prestatie gaat over het opstellen en uitvoeren van een Uitvoeringsplan Schone Lucht Akkoord (SLA). De gemeente is niet aangesloten bij het SLA. Begeleiding van het proces vraagt om extra middelen en capaciteit.

Prestaties

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1.	a	Alkmaar is toegankelijker voor mensen met beperkingen.	Er is een actieve samenwerking met de Wmo Raad. We vragen de raad om advies op het terrein van bouwvergunningen, toegankelijkheid van de openbare ruimte, clientparticipatie en informatievoorzieningen. Hun adviezen worden zoveel als mogelijk opgevolgd. Het blijft een doorlopend proces om stapsgewijs steeds toegankelijker te worden.
●		b	Realisatie vernieuwbouw Noordwest Ziekenhuisgroep.	Conform planning.

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●		c	Opbrengsten uit verkopen vastgoed en grondexploitaties worden toegevoegd aan de algemene middelen.	De netto verkoopopbrengsten worden toegevoegd aan de algemene middelen, tenzij anders besloten in een college- of raadsbesluit.
●	1. en 4.	a	Blijvend adequate uitvoering Vergunningen, Toezicht en Handhaving (VTH) WABO (Wet algemene bepalingen omgevingsrecht).	De provincie heeft in 2023 aangegeven dat de uitvoering in 2022 adequaat was.
●		b	Voldoen aan de verplichtingen van het Rijk bij invoering van de Omgevingswet op de invoeringsdatum.	Op de invoeringsdatum 1 januari 2024 is hieraan voldaan.
●		c	Voldoen aan de verplichtingen van het Rijk bij invoering van de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen op de invoeringsdatum.	Op de invoeringsdatum 1 januari 2024 is hieraan voldaan.
●	2.	a	Nieuwe onderwijsgebouwen voldoen aan de wettelijke norm bijna energie neutrale gebouwen (BENG). Cross-over met thema 2.1 Onderwijs.	Voor alle nieuwbouw en renovatie van onderwijsgebouwen in de ontwerp- en uitvoeringsfase is krediet beschikbaar voor de realisatie van een Bijna Energie Neutraal Gebouw (BENG).
●		b	Nieuwe gymzalen voldoet aan de wettelijk verplichte BENG-norm. Cross-over met thema 2.1 Onderwijs.	Voor alle nieuwbouw van gymzalen in ontwerp- en uitvoeringsfase is krediet beschikbaar voor de realisatie van een Bijna Energie Neutraal Gebouw.
●		c	Maatregelen zijn inzichtelijk voor het verduurzamen en het verbeteren van het binnenklimaat van twee schoolgebouwen, die de komende vijftien jaar niet in aanmerking komen voor (ver)nieuwbouw. Cross-over met thema 2.1 Onderwijs.	De definitieve uitwerking van de twee pilotprojecten heeft een vertraging opgelopen. De resultaten worden in 1 ^e helft van 2024 verwacht.
●	3.	a	Eigen vastgoed ter waarde van € 51 miljoen verduurzamen.	Er is een start gemaakt met de portefeuilleroutekaart waarmee inzichtelijk wordt gemaakt welke verduurzamingsmaatregelen nodig zijn voor het gemeentelijk vastgoed om de doelstelling van 55% CO ₂ reductie in 2030 te behalen en wat de gevolgen zijn, financieel en in termen van bespaarde CO ₂ .
●	4.	a	Ontwikkelen stationsgebieden. Uitwerken van Ontwikkelbeeld naar concrete plannen met woningbouw, werken en voorzieningen (uitzetten van onderzoeken).	In 2023 is gewerkt aan de uitwerking van de ambities van het ontwikkelbeeld gebiedsontwikkeling station Alkmaar en station Alkmaar-Noord. Bij station Alkmaar lag de focus op het onderzoek naar de ondertunneling van het spoor op de Helderseweg. Dit onderzoek loopt in 2024 nog door. Bij station

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
				Alkmaar Noord is de ontwikkeling van The Future (appartementengebouw naast het station) verder in proces gebracht en de ruimtelijke procedures lopen. Met het Ministerie van OCW, Rijksvastgoedbedrijf en de Europese school is een samenwerkingsovereenkomst getekend en is een Programma van Eisen opgesteld die wordt afgerond met een uitgangspuntennotitie.
●		b	Uitvoering geven aan het gebiedsplan Alkmaar voor het programma Bereikbare steden. Per gemeente is er een gebiedsplan gemaakt (najaar 2021) waarin, kort samengevat, uitvoering wordt geven aan de projecten, de fasering van de projecten en de organisatie om tot voorbereiding en uitvoering van projecten te komen.	In het kader van het project Bereikbare Steden is ruim € 13 miljoen incl. BTW ontvangen ten behoeve van projecten die onder andere van belang zijn voor de ontwikkeling van de stationsomgeving (interwijkverbindingen, herinrichting Ringersplein, uitvoering Rode Loper en capaciteitsvergroting N9-Kogendijk). In 2023 is hard gewerkt aan het vervolg van project. Vooralsnog heeft dit niet geresulteerd in een verdere gemeenschappelijke aanpak of vervolgplan. In 2024 wordt het vervolg van dit project (als onderdeel van de gemeentelijke opgave grootschalige gebiedsontwikkeling) verder onderzocht.
●	5.	a	Uitvoeren Antennebeleid.	In 2023 is een start gemaakt met de voorbereidende stappen (onderzoek, voorbereiding participatie, afstemming buurgemeenten).
●	6.	a	Uitvoeren nota Schone luchtkwaliteit.	De prestatie gaat over het opstellen en uitvoeren van een Uitvoeringsplan Schone Lucht Akkoord (SLA). De gemeente is niet aangesloten bij het SLA. Begeleiding van het proces vraagt om extra middelen en capaciteit. We werken aan verschillende projecten die een positieve bijdrage leveren aan de luchtkwaliteit. Denk hierbij aan het Programma Alkmaar fietst en het Programma Duurzaam Alkmaar.

Prestatie indicatoren/KPI's (niet verplicht vanuit BBV)

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroet 2023	Realisatie 2023	Toelichting
1.	% van de gemeente met een geldig en actueel bestemmingsplan	99%	99%	Sinds 1 juli 2013 mochten gemeenten geen leges meer heffen in gebieden waarvoor bestemmingsplannen/beheersverordeningen gelden die ouder zijn dan 10 jaar. Met het oog op de invoering van de Omgevingswet is de actualisatieverplichting voor elektronisch raadpleegbare

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2023	Realisatie 2023	Toelichting
				bestemmingsplannen vervallen. De dekking van het grondgebied van de gemeente Alkmaar door planologische regelingen jonger dan 10 jaar is 99%. De resterende 1% bestaat uit projecten die in uitvoering zijn en die krachtens het wettelijk overgangsrecht nog als Wro-procedure kunnen worden afgewikkeld. Aan het voorgaande zijn geen juridische risico's verbonden.
2.	Nieuwe schoolcomplexen voldoen aan de BENG-norm (bijna energie neutrale gebouwen).	100%	100%	Met ingang van 1 januari 2021 wettelijk verplicht.
3.	De uitvoering van het verduurzamen van vastgoed waarbij we ook de schuldpositie verbeteren.	Ca. € 51 mln. aan vastgoed overdragen aan de BV t.b.v. verduurzaming.		Eind 2020 is er voor ca. € 55 miljoen aan vastgoed overgedragen aan de BV.

Betrokkenheid verbonden partijen

Alkmaar Duurzaam Vastgoed BV (ADV BV)

Op 9 december 2020 is ADV BV opgericht met als doel om vastgoed van de gemeente te beheren en te verduurzamen. De gemeente is 100% aandeelhouder van ADV BV.

Omgevingsdienst Noord-Holland Noord (OD NHN)

De Omgevingsdienst NHN levert met professionele kwaliteit voor complexe milieu, duurzaamheids- en natuurtaken op het gebied van het omgevingsrecht een bijdrage aan een veilige, gezonde en duurzame leefomgeving.

Relevante beleidsnota's

- Nota Grondbeleid 2022, vastgesteld in de raadsvergadering op 27-01-2022.
- Nota Vastgoed 2022, vastgesteld in de raadsvergadering op 27-01-2022.
- Nota Grondprijzen 2022-2023, vastgesteld in de B&W-vergadering op 29-03-2022.
- Beheerplan gemeentelijk vastgoed 2023-2026, vastgesteld in de raadsvergadering op 06-07-2023.
- Programma voorzieningen huisvesting onderwijs 2023, vastgesteld in de B&W-vergadering op 6-12-2022
- Programma voorzieningen huisvesting onderwijs 2024, vastgesteld in de B&W-vergadering op 19-12-2023
- Integraal Huisvestingsplan Primair en Speciaal Onderwijs:
 - fase 1 (2013-2016) vastgesteld in de raadsvergadering op 28-6-2012.

- fase 2 (2017-2020) vastgesteld in de raadsvergadering op 12-10-2015.
- fase 3 (2021-2025) vastgesteld in de raadsvergadering op 23-9-2021.
- Beleidsplan investeringen sportvelden, vastgesteld in de raadsvergadering op 23-09-2021.
- Regionaal Woonakkoord 2021-2025, vastgesteld in de B&W-vergadering op 06-07-2021.
- Omgevingsvisie Alkmaar 2040, vastgesteld in de raadsvergadering op 5-10-2017.
- Nota Kostenberekening en prijzen economische activiteiten, vastgesteld in de raadsvergadering op 17-12-2020.
- Nota Investeren en afschrijven, vastgesteld in de raadsvergadering op 17-12-2020.
- Nota Verbonden partijen, vastgesteld in de raadsvergadering op 17-12-2020.
- Nota Onderhoud kapitaalgoederen, vastgesteld in de raadsvergadering op 17-12-2020.
- Nota Luchtkwaliteit 2016-2020, vastgesteld in de raadsvergadering op 20-4-2017.
- Visie Mobiliteit & Bereikbaarheid, vastgesteld in de raadsvergadering op 13-7-2017.
- Omgevingsbeeld Kanaalzone en ontwikkelbeelden 5 deelgebieden, vastgesteld in de raadsvergadering op 4-7-2019.
- Ontwikkelbeelden stations Alkmaar en Alkmaar Noord, vastgesteld in de raadsvergadering op 16-12-2021
- Visie Alkmaarse binnenwateren, vastgesteld in de B&W-vergadering op 9-2-2021.
- Jaarverslag 2020 en beleidsnota 2021 Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving WABO, vastgesteld in de B&W-vergadering op 16-2-2021.

Thema 4.4 Wonen

Wat wilden we bereiken?

Alkmaar heeft voor iedereen passende woonruimte.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Doelstelling 1

De woningvoorraad sluit beter aan op de wensen en behoeften van huidige en toekomstige inwoners.

Realisatie

Er zijn meerdere woningbouwprojecten opgeleverd, zoals het laatste deel van de Vroonermeer-Noord, Dockside fase 1 en 2, Zuidzicht, Waalstraat en de eerste fase van Bloemwijk. Ook zijn nieuwe woningbouwprojecten voorbereid.

Met corporaties en hun huurdersorganisaties zijn in 2020 prestatieafspraken gemaakt voor de jaren 2021 tot en met 2024. Daarin staan onder andere afspraken over het realiseren van nieuwe woningen, het huurbeleid en het verduurzamen van de bestaande voorraad. Voor elk jaar afzonderlijk is ook een Activiteitenplan gemaakt.

De nieuwe Huisvestingsverordening is aangeboden aan de raad. In de raadsvergadering van 8-1-2024 is deze verordening vastgesteld en met terugwerkende kracht per 1-1-2024 van kracht geworden.

De ontwikkelkaders voor de deelgebieden van het Alkmaars Kanaal zijn opgesteld. Deze worden in 2024 vastgesteld.

Prestaties

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1.	a	Woonvisie voor Gemeente Alkmaar.	Het opstellen van de Woonvisie is eind 2022 gestart en in 2023 voortgezet. Door de collegewisseling in het voorjaar is er pas op de plaats gemaakt om de doelstellingen van het nieuwe college te (kunnen) verwerken. Wij verwachten de woonvisie in het 4 ^e kwartaal van 2024 aan de raad aan te bieden.
●		b	Nieuwe Huisvestingsverordening.	Zie de tekst boven dit kader.
●		c	Woningbouwprogramma's in ontwikkelkaders deelgebieden Alkmaars Kanaal.	Zie de tekst boven dit kader.
●		d	Woningbouwopgave.	Er zijn in projecten 509 woningen opgeleverd. Met Rijk, provincie, regiogemeenten en de Woongangmakers is gesproken over de woningbouwopgave en de ontwikkelingen (uitdagingen) op de woningmarkt. De ontwikkeling van de afzonderlijke projecten is voortgezet in overleg met de betreffende initiatiefnemers. In 2023 is een Alkmaars Bouwberaad voorbereid, dat begin 2024 plaatsvindt. Zie Thema 4.6 voor de voortgang van de woningbouw Alkmaars Kanaal.
●		e	Huisvesting statushouders.	Alkmaar heeft voldaan aan de taakstelling voor statushouders. Mede dankzij een goede samenwerking met de corporaties zijn vrijwel alle vergunninghouders die aan Alkmaar zijn gekoppeld en tijdelijk verblijven op de Picassolaan, uitgestroomd naar reguliere huisvesting. Dit proces wordt begin 2024 afgerond.
●		f	Lokaal: opstellen woningbouwprogrammering.	Zie 1.c en de tekst boven dit kader.
●		g	Lokaal: opstellen Doelgroepenverordening.	Door de collegewisseling in het voorjaar is geen gesprek geweest over de wenselijkheid om te gaan werken met een Doelgroepenverordening en bijbehorende bepalingen in bestemmingsplannen. Voor het huidige college is

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
				een voorstel in voorbereiding. De inzet van dit sturingsinstrument kan inmiddels niet meer onder de titel van een Doelgroepenverordening. Doordat de Omgevingswet sinds 1-1-2024 van kracht is, moeten dergelijke regels voortaan opgenomen worden in het Omgevingsplan.
●		h	Lokaal: Wonen en zorg, beleid.	Wonen en zorg maken integraal onderdeel uit van de Woonvisie. Zie de toelichting bij 1.a. De hoofdlijnen van de Woonzorgvisie worden vermeld in de Woonvisie. Actualiseren van de uitvoeringsagenda woonzorg gebeurt in 2024.
●		i	Vertegenwoordigd blijven in ons netwerk met de regio en Noord-Holland-Noord.	Alkmaar nam deel aan overleggen in (boven)regionaal verband, zoals het Focusoverleg Wonen en het Overleg Noord-Holland-Noord. Onderwerpen die besproken worden zijn onder andere de uitwerking van de Woondeal, de Huisvestingsverordeningen en de taakstelling voor vergunninghouders.

Indicatoren vanuit BBV

BBV indicator	Begroting 2023		Jaarrekening 2022		Jaarrekening 2023	
	Alkmaar	Nederland	Alkmaar	Nederland	Alkmaar	Nederland
Gemiddelde WOZ-waarde van woningen.	€ 261.000	€ 290.000	€ 287.000	€ 317.000	€ 342.000	€ 368.000
Nieuw gebouwde woningen, per 1.000 woningen.	18,1	8,7	6,7	9,3	*	*
Demografische druk in %.	69,0	70,1	69,6	70,3	70,0	70,3

Bron: www.waarstaatjegemeente.nl

*Bij het opstellen van dit document stonden de cijfers over 2023 nog niet op www.waarstaatjegemeente.nl Gegevens van de gemeente zelf:
Per 1-1-2023 waren er 53.417 woningen in Alkmaar. In 2023 zijn in projecten 509 woningen opgeleverd. Dit is 9,5 woning per 1000 woningen.

Prestatie indicatoren/KPI's (niet verplicht vanuit BBV)

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2023	Realisatie 2023	Toelichting
1.	Percentage woningen sociaal ten opzichte van het aantal gerealiseerde nieuwbouwwoningen.	30%	32%	Er zijn in projecten 509 woningen opgeleverd. Dit zijn 72 eengezinswoningen en 437 appartementen. Daarvan vallen er 165 (32,4%) in het sociale segment: 48 huurwoningen in categorie 1, 20 huurwoningen in categorie 2, 0 koopwoningen in categorie 1, 97 koopwoningen in categorie 2.

Betrokkenheid verbonden partijen

Bij dit thema zijn geen verbonden partijen betrokken.

Relevante beleidsnota's

- Regionaal Woonakkoord 2021-2025, vastgesteld in de B&W-vergadering van 06-07-2021.
- Woondeal Noord-Holland-Noord, vastgesteld in de B&W-vergadering van 21-02-2023.
- Huisvestingsverordening 2023 en het rapport Schaarste-onderzoek in Alkmaar, vastgesteld in de raadsvergadering van 22-06-2023
- Verordening Startersleningen Gemeente Alkmaar 2015, vastgesteld in de raadsvergadering van 26-03-2015.
- Subsidieregeling Duurzame renovatie Huibert Pootlaan (alleen voor al bestaande verplichtingen), vastgesteld in de raadsvergadering van 14-05-2007.

Thema 4.5 Parkeren

Wat wilden we bereiken?

Er zijn parkeervoorzieningen voor alle doelgroepen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?**Doelstelling 1**

Er zijn voldoende parkeerplaatsen.

Realisatie

Indien de parkeerdruk binnen bepaalde loopafstanden boven de 90% uitkomt zijn er onvoldoende parkeerplaatsen (verkeersvisie 2017-2027). Extra parkeer vakken en het invoeren van parkeerregiems zijn geëigende maatregelen om de parkeerdruk te verlagen. Er zijn vakken bijgekomen in o.a. Huiswaard en op het Schermereiland is de parkeerdruk gedaald na de invoer van vergunninghoudersparkeren.

Doelstelling 2

Openbare parkeerplaatsen zijn kwalitatief op orde.

Realisatie

De klanttevredenheid over de dienstverlening wordt gemeten met een jaarlijks onderzoek. Voor 2023 levert dit een 7.4 op, een lichte stijging ten opzichte van 2022. Uit het onderzoek blijkt dat de belangrijkste reden waarom de 8 niet wordt gehaald niet ligt in de dienstverlening (door P1) maar als gevolg van het beleid en de tarifiering.

Doelstelling 3

Bij parkeerregimes zijn de tarieven en voorwaarden sociaal acceptabel.

Realisatie

De parkeertarieven in Alkmaar moeten feitelijk onder het landelijk gemiddelde van middelgrote gemeenten liggen. De belangrijkste parkeertarieven (straatparkeren, garage-parkeren en bewonersvergunningen) lagen in 2023 respectievelijk 10%, 36% en 57% onder het landelijk gemiddelde van middelgrote gemeenten.

Prestaties

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1.	a	Monitoring parkeerdruk.	In 2023 is parkeeronderzoek binnenstad verricht.
●		b	Aanleg parkeerterrein in De Rijp. Cross-over met thema 4.2 Bereikbaarheid	Niet gerealiseerd. Bedrag is overgeheveld naar 2024 en wordt uitgegeven na de participatie rondom de dorpenvisie
●	2.	a	De gebruikers van de betaalde voorzieningen zijn tevreden over de aspecten schoon, heel, veilig en gebruikersvriendelijkheid van deze voorzieningen.	Jaarlijks onderzoek levert een klanttevredenheid van 7.4 op. Dat is iets hoger dan in 2022
●	3.	a	Betalingsgraad verhogen door efficiënte (inzet) handhaving.	Besluit tot intensiveren handhaving (scanauto) is genomen. Dit wordt in het derde kwartaal van 2024 operationeel.
●		b	Alle parkeerproducten zijn digitaal beschikbaar en toegankelijk.	Niet gerealiseerd. Papieren bezoekerskaart is er nog.

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	4.	a	Beter kunnen sturen op gewenst beleid van de parkeerdienstverlening.	Onderzoek is begonnen en wordt in het eerste kwartaal van 2024 afgerond.

Indicatoren/KPI's (niet verplicht vanuit BBV)

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroet 2023	Realisatie 2023	Toelichting
1.	Parkeerdruk (openbaar parkeren).	< 90%	77%	Op het drukste moment (nachtelijke uren).
2.	Klanttevredenheid parkeervoorzieningen.	8	7,4	Lichte groei, 8 blijft het streven en daarvoor zijn acties ingezet.
3.	Betalingsbereidheid.	85%	85%	Conform.

Betrokkenheid verbonden partijen

Servicehuis Parkeer- en verblijfsrechten

De Coöperatie Servicehuis Parkeer- en Verblijfsrechten (SHPV) is opgericht om het belparkeren voor gemeenten te faciliteren en het beheer te organiseren voor het Nationaal Parkeer Register (NPR) waar alle parkeerrechten worden vastgelegd.

Gemeenschappelijke regeling Cocensus

Cocensus is een gemeenschappelijke regeling die de heffing en invordering van vele gemeentelijke belastingen verzorgt, waaronder de OZB, rioolheffing, afvalstoffenheffing, toeristenbelasting, reclamebelasting, parkeerbelasting, baatbelasting en precariobelasting.

Relevante beleidsnota's

- Verkeersvisie 2017 (voor kwalitatieve normen), vastgesteld in de raadsvergadering op 13-7-2017.
- Parkeernormennota 2020-2027, vastgesteld in de raadsvergadering op 24-6-2020.
- Parkeermeter 2020-2021, vastgesteld in de B&W-vergadering op 9-6-2020, eind 2021 geactualiseerd.
- Parkeerverordening 2023, vastgesteld in de raadsvergadering op 15-12-2022.
- Verordening parkeerbelasting 2023, vastgesteld in de raadsvergadering op 15-12-2022.
- Besluit Parkeergarages 2023, vastgesteld in de raadsvergadering op 14-2-2023.
- Aanwijzingsbesluit Parkeren 2023 versie 2, vastgesteld in de raadsvergadering op 11-4-2023.
- Uitwerkingsbesluit Parkeren 2023, vastgesteld in de raadsvergadering op 14-2-2023.
- Nota Kostenberekening en prijzen economische activiteiten, vastgesteld in de raadsvergadering op 17-12-2020.
- Nota Investeren en afschrijven, vastgesteld in de raadsvergadering op 17-12-2020.

- Nota Verbonden partijen, vastgesteld in de raadsvergadering op 17-12-2020.

Thema 4.6 Alkmaars Kanaal

Wat wilden we bereiken?

Door de gebiedsontwikkeling van het Alkmaars kanaal wordt een (versnelde) bijdrage geleverd aan het oplossen van het huidige woningtekort in de gemeente met oog voor een goede woon-werkbalans en het revitaliseren en moderniseren van bestaande gebieden.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Doelstelling 1

Realiseren van nieuwe woningen en bijbehorend ruimtelijk programma op basis van een integrale samenhang in gebieden en een vertaling van diverse beleidsambities.

Realisatie

Naast de voortgang in de lopende bouwprojecten (zie verder voor het overzicht) hebben we in 2023 de verdere voorbereidingen getroffen voor o.a. het opstellen van Ontwikkelkaders en een Milieu effect rapportage (MER). Ook het verplaatsen van milieuhinderlijke bedrijven naar de Boekelermeer blijft de aandacht houden. Maar ook het onderhouden van de relaties met de ontwikkelende marktpartijen en corporaties heeft in 2023 veel aandacht gehad.

Doelstelling 2

Voorkomen leegstand/veroudering bestaand vastgoed.

Realisatie

In alle deelgebieden is en wordt ingezet op revitalisering van deze gebieden. Uiteindelijk ontstaan hier gemengde, moderne woon-werkgebieden. Deze doelstelling is een doelstelling op lange termijn. In 2023 is een aantal zaken aangepakt, zoals bijvoorbeeld het faciliteren van tijdelijk wonen in leegstaande kantoorpanden in Viaanse Molen.

Doelstelling 3

Realiseren nieuwe woon-/werktypen.

Realisatie

Voor de op te stellen Ontwikkelkaders wordt onderzocht op welke wijze wonen en werken het beste valt te combineren in de deelgebieden van het programma Alkmaars Kanaal. Daarbij wordt gekeken naar soorten bedrijvigheid, branchering en mengbaarheid met wonen. Deze uitgangspunten worden in de Woonvisie (gestart in 2023) verder uitgewerkt en vormen vervolgens de kaders voor de individuele bouwprojecten.

Doelstelling 4

Versnelling woningbouw.

Realisatie

De invloed van de gemeente op de versnelling van de woningbouw is gering. Economische factoren, zoals hypotheekrente, prijzen grondstoffen en consumentenvertrouwen bepalen voor een groot gedeelte de snelheid van de woningbouw. Maar met het instrumentarium, dat de gemeente heeft, zetten we alles in het werk om de investeringsbereidheid op peil te houden. Voorbeelden zijn de Ontwikkeldaders om individuele projecten versneld in procedure te brengen, maar ook het verkrijgen van subsidie, bedrijfsverplaatsingen, snellere planprocessen, strategische aankopen e.d.. De mogelijkheden die we wel hebben zetten we in om de woningbouw te versnellen. Resultaat hiervan zijn de in gang gezette projecten en het in procedure brengen van diverse bestemmingsplannen in 2023 om woningbouw mogelijk te maken.

Doelstelling 5

Innovatieve wijze van communiceren en participatie.

Realisatie

Binnen het programma van het Alkmaars Kanaal is participatie een belangrijk onderdeel. Zie ook bij de omschrijving van de prestaties.

Prestaties

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1.	a	Nieuwe woningen zijn gebouwd en beleidsambities zijn vertaald in concrete projecten.	Er zijn woningen gebouwd (Ringerskwartier, 73 woningen), Dockside fase 1 en 2 (185 woningen). Er zijn procedures in gang gezet voor ca. 900 woningen in Oudorp, voor Ringerskwartier (273 woningen) is gestart met het bouwrijp maken en de verkoop en ook aan het Jaagpad wordt gewerkt aan de bouw van ca. 228 huurwoningen. Voor het plan Buitenvaart (160 appartementen) wordt onderzocht wanneer met de verkoop en de bouw kan worden begonnen. Ook voor Pendorp (ca. 550 woningen) is de procedure in gang gezet.
●	2.	a	In overleg met bedrijfsleven/ontwikkelaars/belanghebbenden is leegstand en veroudering van bestaande panden voorkomen.	Op het kantorenpark (Viaanse Molen) lopen de nodige overleggen om te komen tot tijdelijke huisvesting en het ombouwen van kantoorgebouwen tot appartementen.
●	3.	a	In overleg met bedrijfsleven/ontwikkelaars/belanghebbenden is onderzocht of andere invullingen van bestaande situaties wenselijk/mogelijk zijn.	Zie onder 2.

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	4.	a	Woningbouw is versneld.	Een aantal concrete projecten is gestart en bestemmingsplannen zijn in procedure gebracht. In 2023 is SBI-subsidie (Start Bouw Impuls) gekregen voor de projecten Jaagpad (€ 2,3 miljoen) en Buitenvaart (€ 1,1 miljoen). Met deze subsidie wordt de kans vergroot dat deze projecten daadwerkelijk verder worden gerealiseerd. Eerder zijn al Woningbouwimpuls (WBI)-subsidies gekregen voor de deelgebieden Overstad en Viaanse Molen.
●	5.	a	Communiceren en participatie vindt plaats op innovatieve manieren.	In 2023 zijn inloopbijeenkomsten georganiseerd voor bouwplannen en bestemmingsplannen in Oudorp en een inloopbijeenkomst voor Viaanse Molen (Helderse weg). Ook is een rondrit georganiseerd met ondernemers. Daarnaast heeft een drukbezochte en uitgebreide participatie plaatsgevonden voor de planvorming van Overstad.
●	1 t/m 5.	a	Gebiedsontwikkeling Oudorp.	Aan het Jaagpad vordert de bouw van 228 huurwoningen gestaag. De geplande oplevering is in 2024. Naar verwachting wordt de bouw van de 183 koopwoningen in 2024 vervolgd. De parkeergarage ten behoeve van de koopwoningen is gereed. In Oudorp zijn drie bestemmingsplannen in procedure gebracht: Poort van Oudorp, Leko en Staalmeester. In deze plannen zijn ca. 680 woningen opgenomen en 7.500 m ² werkruimte. Verwachting is dat rond de zomer 2024 behandeling van deze plannen in de raad zal plaatsvinden. Daarnaast is eind 2023 voor het plan Dok6 (locatie Bak-reizen e.o.) een planologische procedure gestart (uitgebreide WABO). Het plan omvat ca. 230 woningen en 4.000 m ² werkruimte.
●		b	Gebiedsontwikkeling Overdie.	Bestemmingsplan fase 1 (gronden Reales/Zeglis 1 t/m 4) is uiteindelijk niet in 2023 ingediend door de ontwikkelaar. Wel wordt nagedacht over de verdere mogelijkheden. Aan de verplaatsing van milieuhinderlijke bedrijven is in 2023 hard gewerkt maar dit heeft nog niet tot resultaten geleid. Eind 2023 is de procedure opgestart voor het dezoneren van dit bedrijventerrein om woningbouw mogelijk te maken in de toekomst.

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●		c	Gebiedsontwikkeling Overstad.	In 2023 zijn Dockside fase 1 en 2 gestart en is de Ringersfabriek opgeleverd. In 2023 is gestart met bouwrijp maken van het Ringerskwartier en is de bouw van project Overstaete begonnen.
●		d	Gebiedsontwikkeling Viaanse Molen.	In Viaanse Molen is gestart met het project opwaarderen Helderseweg-noord. In 2023 zijn diverse stappen genomen in het betrekken van de omgeving en verschillende stakeholders in de uitwerking van de mogelijke varianten. Dit ter voorbereiding op besluitvorming in 2024. Voor het PEN-dorp is een nieuw bestemmingsplan formeel in procedure gebracht. Dit maakt de bouw van 550 woningen en werkfuncties mogelijk op dit terrein. Voor het plan Buitenvaart (Kanaaldijk 301, 160 woningen) is startbouwsubsidie aangevraagd en toegekend door het ministerie. De vervolgstappen om te komen tot de bouw van de eerste fase zijn inmiddels gestart.
●		e	Gebiedsontwikkeling RWZI.	Op het NUON/Gasfabriek terrein is verder gewerkt aan de business-case voor de Nieuwe Energie voor tijdelijke programmering.
●		f	Realiseren bovengenoemde gebiedsontwikkelingen.	Voor verdere realisatie van genoemde gebiedsontwikkelingen zijn ontwikkelkaders van groot belang. In 2023 zijn de voorbereidingen zover getroffen dat bestuurlijke agendering in 2024 mogelijk is.

Prestatie indicatoren/KPI's (niet verplicht vanuit BBV)

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroet 2023	Realisatie 2023	Toelichting
1.	Aantal woningen	Op dit moment zijn er 800 woningen in aanbouw in het Kanaalgebied.	In 2023 zijn 258 woningen gerealiseerd (Ringersfabriek en Dockside) en 684 woningen zijn nog in de startfase of in aanbouw	Bouw Jaagpad duurt enige jaren. Bouwrijp maken Ringerskwartier is gestart.

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroet 2023	Realisatie 2023	Toelichting
			(Ringerskwartier en Jaagpad).	

Betrokkenheid verbonden partijen

Stadswerk072 NV

Stadswerk072 NV is betrokken bij de inrichting en aanleg van openbare ruimte in de deelgebieden alsmede bij onderhoud en onderhoudskosten in de toekomst.

Relevante beleidsnota's

- Omgevingsvisie Alkmaar 2040, vastgesteld in de raadsvergadering op 05-10-2017.
- Omgevingsbeeld Kanaalzone en ontwikkelbeelden 5 deelgebieden, vastgesteld in de raadsvergadering op 04-07-2019.
- Nota Investeren en afschrijven, vastgesteld in de raadsvergadering op 17-12-2020.
- Nota Verbonden partijen, vastgesteld in de raadsvergadering op 17-12-2020.

Programma 5 Duurzaamheid

Het Programma Duurzaam Alkmaar 2020-2024 was de leidraad voor onze inzet op duurzaamheid in 2023. Het programma heeft een duidelijke visie: Alkmaar werkt toe naar een duurzame, klimaatbestendige, groene en schone gemeente. Het belangrijkste doel is vermindering van koolstofdioxide (CO₂)-uitstoot, het opwekken van duurzame elektriciteit (35 TWh) en warmte en het klimaatbestendig maken van onze gemeente. Ons programma geeft antwoord op de landelijke doelstellingen en tegelijk heeft de wereld sinds het vaststellen van het programma niet stil gezeten: de doelstellingen zijn inmiddels aangescherpt. Zo heeft de Europese Unie middels de 'European Green Deal' en het 'Fit for 55' programma de doelen opgehoogd naar 55% CO₂-uitstoot vermindering in 2030. Verder zijn middels het coalitieakkoord 'Omzien naar elkaar, vooruitkijken naar de toekomst' de doelen beleidsmatig gericht op 60% CO₂-uitstoot vermindering, zullen vanaf 2023 per gemeente structureel middelen worden toegekend voor de uitvoering van het Klimaatakkoord en wordt via het REPowerEU programma versneld ingezet op het verminderen van import van fossiele brandstoffen uit Rusland.

Om het gebruik van aardgas en elektriciteit te verminderen is sterk ingezet op energiebesparing en hebben we ons toegelegd op een persoonlijke aanpak. Het doel is om inwoners op de best mogelijke manier te adviseren en ze aan te zetten tot energiebesparende maatregelen. Wij hebben ingezet op een goede, langdurige communicatiecampagne en een groot aantal telefonische en/of keukentafel adviesgesprekken gegeven door een adviseur duurzaamheid. Tijdens dit adviesgesprek wordt een bouwtechnische en financiële analyse van de woning gemaakt en krijgen de inwoners een concreet stappenplan om hun woning te verduurzamen.

Naast het stimuleren van energiebesparende maatregelen hebben wij samen met bewoners en organisaties wijkuitvoeringsplannen opgesteld voor een aardgasvrije toekomst van de wijk. Leidraad vormt de vastgestelde warmtevisie. Een wijkuitvoeringsplan is een concreet plan, om zowel op technisch, participatief en financieel vlak, wijken van het aardgas af te halen. Waar zich kansen voordoen, bijvoorbeeld bij renovatie van huurwoningen, stellen wij een wijkuitvoeringsplan op. Hierbij werken we samen met bijvoorbeeld woningcorporaties, nutsbedrijven en HVC.

In 2023 is de regionale energiestrategie (RES) verwerkt in het omgevingsbeleid en uitgevoerd. Op bedrijventerrein Boekelermeer is ingezet op de komst van twee extra windturbines. Daarnaast ligt er de opgave om zon op grote daken te realiseren en is ingezet op regionale samenwerking en ondersteuning van ondernemers bij het nemen van verduurzamingsmaatregelen. De aanleg van het energieleverend geluidsschermb langs de Schagerweg, Nollenweg en Huiswaarderweg is in 2023 gestart. Europese subsidie is daarvoor toegekend. Daar waar passend in het landschap willen wij de realisatie van kleine windmolens bij agrarische bedrijven mogelijk maken.

Sportcomplex De Meent en de naastgelegen schaatsbaan hebben een duurzame energievoorziening. Beide sportcomplexen maken deel uit van het project POCITYF. In dat kader monitoren we het energie-positieve gebied de Meent en de andere innovatieve elementen die we in 2023 geïmplementeerd hebben. Deze kennis wordt gedeeld binnen het netwerk van duurzame Europese steden door het project POCITYF. Dit is een project dat historische steden helpt groener, slimmer en leefbaarder te worden voor hun inwoners. Betrokkenheid van de inwoners is essentieel voor het slagen van het project POCITYF. Om dat te bereiken zijn in 2023 verschillende activiteiten en acties uitgezet. We maken de stap om overschot aan restwarmte vanuit Sportcomplex de Meent aan te bieden aan andere gebruikers binnen het Olympiapark en zetten vervolgstappen om het gemeentelijk vastgoed te verduurzamen, o.a. door het plaatsen van zonnepanelen op daarvoor geschikte daken. Bij Sportcomplex De Meent is er sprake van doorlopende netcongestie. Begin 2023 zijn er 5 middellange termijn energiemaatregelen opgesteld die noodzakelijk zijn voor het reduceren van de stroomvraag, waaronder het overzetten van het tapwater douches op duurzame energie.

Naast deze energie gerelateerde acties hebben wij in 2023 ingezet op maatregelen die Alkmaar groener en meer klimaatbestendig maken. In 2023 is het beleidsplan klimaatadaptatie & biodiversiteit opgesteld en ter inzage gelegd. Dit beleidsplan zal in 2024 bestuurlijk worden vastgesteld en juridisch worden geborgd. Voor onze groentaakstellingen

is ingezet op continuïteit: voortzetten van de uitvoering van de impuls op vergroenen en versterken van de biodiversiteit. In totaal is in de openbare buitenruimte door Stads-werk072 ruim 9.000 m² vergroend in 2023. Op basis in de door de raad vastgestelde Klimaatadaptatiestrategie regio Alkmaar zijn 25 uitvoeringsprojecten benoemd die gepland zijn om in de periode 2022 tot en met 2024 in uitvoering te gaan. Projecten die in 2023 zijn opgestart zijn o.a.: herinrichting Bloemwijk, herinrichting Slotenmakersstraat en omgeving, reconstructie Trompstraat en omgeving in Oud Overdie, herinrichting Breedstraat en verschillende projecten die worden uitgevoerd in de kanaalzone. Daarnaast zijn ook projecten uitgevoerd die nog niet waren meegenomen in het uitvoeringsprogramma van de klimaatadaptatiestrategie. Dit is o.a. herinrichting Jan van Eyckstraat en Pieter Breughelstraat, waarin veel vergroening en het vasthouden van water wordt gerealiseerd.

In 2023 hebben we aanzienlijke vooruitgang geboekt in het bevorderen van circulaire economie. We hebben gebruik van grondstoffen en verspilling van voedsel verminderd. Door middel van verschillende initiatieven, zoals bijeenkomsten, workshops en persoonlijke begeleidingstrajecten met circulaire experts, hebben we de kennis en inzichten in circulair ondernemen vergroot. We hebben actief samengewerkt met partners, waaronder Hogeschool Inholland, om innovaties op te schalen en circulaire bedrijvennetwerken op te zetten. Daarnaast hebben we de handreiking circulair bouwen ontwikkeld, zijn we aangesloten bij Cirkelstad voor circulair bouwen, en hebben we circulair bouwen geïmplementeerd in verschillende bouwprojecten.

Tevens hebben we ons gericht op het vergroten van bewustwording rondom consumptiegoederen en voedselverspilling. We hebben campagnes gelanceerd tegen luierafval, bijeenkomsten georganiseerd over circulair textiel en samenwerkingen opgezet met kringloopwinkels. Daarnaast hebben we adviestrajecten met de horeca doorlopen om voedselverspilling tegen te gaan, educatieprogramma's over duurzaam voedsel in het onderwijs geïmplementeerd en tools ontwikkeld voor het verminderen van voedselverspilling in de horeca. Onze inspanningen in 2023 hebben bijgedragen aan het bevorderen van circulaire praktijken binnen onze organisatie en in samenwerking met onze partners.

De afvalscheiding verbetert. In het afvalbeleidsplan zijn maatregelen opgenomen om zowel de afvalscheiding te verhogen als de kg restafval per inwoner te verminderen.

Duurzaamheidscampagnes ondersteunen de activiteiten. Doel is om inwoners te inspireren en te motiveren. Dat gebeurt aan de hand van de thema's: Groen, Duurzaam wonen, Mobiliteit, Circulair, Ondernemen en Energie. Bewustwording en gedragsverandering worden gestimuleerd op een laagdrempelige manier met online en offline acties. Denk aan de kanalen als Facebook, de website, de Stadskrant, Webinars en/of bijeenkomsten. Er zijn gemeentelijke subsidies voor groene bewonersinitiatieven, groene schoolpleinen en groene daken. De Doe Duurzaam bus geeft per maart 2022 voor de 2^{de} keer voorlichting over Duurzaam Wonen. Samenwerking wordt voortgezet met partners als Duurzame Huizen Route en duurzame ondernemers in Alkmaar.

Wat heeft het gekost?

Programma 5 Duurzaamheid						
(Bedragen x € 1.000)	Rekening 2022	Begroting 2023	Begr. na wijz. 2023	Rekening 2023	Verschil 2023	N/V
Leefomgeving	42.156	39.185	51.405	45.061	6.344	V
<i>Totaal lasten</i>	<i>42.156</i>	<i>39.185</i>	<i>51.405</i>	<i>45.061</i>	<i>6.344</i>	<i>V</i>
Leefomgeving	31.329	26.721	33.892	29.805	-4.087	N
<i>Totaal baten</i>	<i>31.329</i>	<i>26.721</i>	<i>33.892</i>	<i>29.805</i>	<i>-4.087</i>	<i>N</i>
Totaal saldo voor bestemming	-10.827	-12.464	-17.513	-15.255	2.258	V
Leefomgeving	0	400	400	400	0	
<i>Totaal dotaties reserves</i>	<i>0</i>	<i>400</i>	<i>400</i>	<i>400</i>	<i>0</i>	
Leefomgeving	80	501	4.771	4.716	-55	N
<i>Totaal onttrekkingen reserves</i>	<i>80</i>	<i>501</i>	<i>4.771</i>	<i>4.716</i>	<i>-55</i>	<i>N</i>
Totaal mutaties reserves	80	101	4.371	4.316	-55	N
Totaal saldo na bestemming	-10.747	-12.363	-13.142	-10.939	2.203	V

Financiële toelichting

Programma 5 sluit per saldo af met een voordeel van € 2,2 miljoen ten opzichte van de begroting. De afwijkingen bij de lasten en de baten zijn hoger. Dit heeft vooral te maken met twee rijkssubsidies voor energiearmoede (€ 2.035.000) en Lokale aanpak isolaties (€ 2.054.000). De ontvangst van de subsidie en de subsidie staan in 2023 begroot, maar de uitvoering schuift door naar 2024. Hierdoor ontstaat een nadeel in de baten (subsidie ontvangsten zijn lager) en een voordeel in de lasten (subsidie uitgaven zijn ook lager).

De belangrijkste verklaring voor het voordelig saldo betreft lagere lasten voor diverse projecten inzake Agenda Duurzaam Alkmaar. Door onvoldoende personeel gedurende het jaar en herprioritering van veel projecten door de nieuwe coalitie. Een gedetailleerde toelichting treft u achterin de jaarrekening aan.

Thema 5.1 Leefomgeving

Wat wilden we bereiken? (algemeen)

Hoofddoel uit het Programma Duurzaamheid 2020-2024 is het verminderen van de CO₂-uitstoot tot 2024 met 25% t.o.v. 1990 en een klimaatbestendige gemeente in 2050.

Subdoelstellingen

Doelstelling 1

Op het gebied van elektriciteit en opwekken van duurzame energie wordt in 2024 in de gemeente 16% van het totale energieverbruik opgewekt met duurzame energie.

Realisatie

Het aantal zonnepanelen op daken is de afgelopen vijf jaar ruim verdubbeld. Vanaf 2022 is de groei minder groot. Het energiebesparingsakkoord is in uitvoering. Eén van de kernpunten is het stimuleren van energiebesparende maatregelen en opwekking van elektriciteit uit zon op daken van bedrijven. Veel bedrijven hebben een aanvraag gedaan voor een energiescan. Onderzoek is gedaan naar de mogelijkheid om een locatie aan te wijzen voor zonnepanelen langs de A9. De verwachting is dat dit een positief resultaat oplevert. Het energieleverend geluidscherm is in uitvoering. In de regionale energiestrategie is in het zoekgebied Boekelermeer de mogelijkheid opgenomen om twee windmolens te realiseren. Voor één ervan (de molen bij Sortiva) is een vergunningsaanvraag ingediend. Bedrijventerrein Boekelermeer ontwikkelt zich steeds meer tot een locatie voor toepassing en onderzoek naar nieuwe vormen van duurzame energie zoals groen gas, waterstof en innovatieve vormen van opslag en verdeling van elektriciteit.

Doelstelling 2

Binnen het thema gebouwde omgeving/aardgasvrij Alkmaar is er in 2024 ten opzichte van 2010 een reductie van 27% van de CO₂-uitstoot en 1,5% energiebesparing per jaar bij woningen. In 2023 bedraagt de reductie van CO₂-uitstoot bij de gebouwde omgeving ten opzichte van 2010 26%.

Realisatie

In 2023 hebben 296 woningeigenaren een Energieadviesgesprek gehad van adviesbureau Susteen, waarin is aangegeven welke stappen men moet zetten om uiteindelijk zonder aardgas te kunnen wonen. Daarnaast is er goed gebruik gemaakt van ons Energieloket, er zijn 1.637 gratis adviezen afgegeven aan de bewoners in 2023. De vrijwillige energiecoaches hebben aan 102 inwoners van de gemeente Alkmaar een bezoek gebracht en geadviseerd over kleine maatregelen om energie te besparen.

Wij hebben subsidie aangevraagd bij provincie en het Rijk (Lokale Aanpak Isolatie) waarmee woningeigenaren gesubsidieerd kunnen worden voor de aanschaf van isolatiematerialen om stappen te zetten richting aardgasvrij. Daarnaast zijn in het kader van de aanpak energiearmoede ruim 300 huishoudens met een laag inkomen door de energiebrigade van Stadswerk072 geholpen door het aanbrengen van kleine energiebesparende maatregelen.

- De Klimaatmonitor geeft voor de gebouwde omgeving in Alkmaar een uitstootwaarde voor CO₂ van 347,9 kiloton voor het jaar 2010. De meest recente cijfers uit 2021 geven een uitstoot waarde aan van 233,4 kiloton. Dit is een reductie in CO₂ uitstoot van ruim 32%.
- Het energieverbruik van de gebouwde omgeving in de gemeente Alkmaar was volgens de Klimaatmonitor in 2012 4.712 TJ. In 2021, de meest recente cijfers, is het energieverbruik van de gebouwde omgeving 3.735 TJ. In 2021 is een afname van ruim 20% in het energieverbruik gerealiseerd t.o.v. 2012.

Doelstelling 3

Op het gebied van mobiliteit heeft Alkmaar in 2024 een beter leefklimaat, schonere lucht en een reductie van 11% van de CO₂-uitstoot ten opzichte van 2010. In 2023 bedraagt de reductie 10%.

Realisatie

In 2023 is hard gewerkt aan het optimaliseren van fietsroutes door het verder uitwerken van het Actieplan Alkmaar Fietst 2021-2025. Zo zijn de fietsstroken op de Kennemeringel aangepast en is de Westerweg fietsvriendelijker ingericht. Ook zijn meerdere Alkmaarse deelprojecten van de doorfietsroute Heerhugowaard-Uitgeest in voorbereiding gegaan. Het aantal elektrische auto's in Alkmaar blijft stijgen. Om dit te blijven stimuleren is er een dekkend laadpalennetwerk gerealiseerd, dat afhankelijk van de

groei van het elektrische wagenpark verder versterkt kan worden. Vanuit een zoektocht om de openbare ruimte aantrekkelijk te houden en zo optimaal mogelijk met de beschikbare ruimte om te gaan is in 2023 de eerste zogenaamde laadtaarn geopend. Bij deze laadtaarn kunnen zowel auto's als boten opladen.

Doelstelling 4

Met betrekking tot het thema industrie, bedrijventerreinen en circulaire economie heeft Alkmaar in 2024 53% minder CO₂-uitstoot ten opzichte van 2010. In 2023 bedraagt de reductie 49%.

Realisatie

In 2023 hebben we ons ingezet voor circulair gebruik van grondstoffen en het verminderen van voedselverspilling. Door bijeenkomsten, workshops en samenwerking met partners, hebben we kennis vergroot en circulaire bedrijsnetwerken opgezet. Daarnaast hebben we circulair bouwen gestimuleerd en initiatieven gelanceerd tegen luiersafval, evenals educatieprogramma's en tools voor het verminderen van voedselverspilling in de horeca, waarmee we onze circulaire praktijken hebben versterkt. Kerncijfers over CO₂-reductie in relatie met circulaire economie en gemeente Alkmaar zijn niet beschikbaar.

Doelstelling 5

Op het gebied van landbouw is in 2024 de CO₂-uitstoot met 53% gedaald ten opzichte van 2010. In 2023 bedraagt de reductie 49%.

Realisatie

Volgens de dashboard-CO₂-uitstoot Alkmaar van klimaatmonitor.databank.nl bedroeg de CO₂ uitstoot landbouw, bosbouw en visserij in 2011 9,7 kton en in 2022 3,6 kton. De Alkmaarse landbouwsector ligt met deze aantallen goed op schema. De monitor heeft in Q1 2024 nog geen cijfers beschikbaar over 2023.

Doelstelling 6

In de gemeente Alkmaar is er in 2024 een CO₂-reductie van 28% ten opzichte van 2010. In 2023 bedraagt de reductie 25%.

Realisatie

De laatste 10 jaar is CO₂-uitstoot met 25% verminderd. De verwachting is dat deze trend zich de komende jaren voortzet. De daling van de CO₂-uitstoot wordt bereikt door de toename van de productie en het gebruik van duurzame energie, energiebesparing, de vermindering van het gebruik van fossiele brandstoffen, ontwikkelingen m.b.t. de aardgasvrije woonomgeving. Zie voor acties bij de doelstellingen 1 tot en met 5.

Doelstelling 7

Op het gebied van klimaatadaptatie en vergroening is Alkmaar in 2050 voorbereid op de gevolgen van klimaatverandering. Conform het Deltaplan Ruimtelijke Adaptatie zijn de onderwerpen: wateroverlast, hittestress, droogte en overstroming. Het groenbeleid richt zich op bijdragen aan klimaatadaptatie, het versterken van de biodiversiteit en de essentiële rol die een groene omgeving speelt in het kader van gezondheid en identiteit (beleving).

Realisatie

In 2023 is het beleidsplan klimaatadaptatie & biodiversiteit opgesteld en ter inzage gelegd. Dit beleidsplan zal in 2024 bestuurlijk worden vastgesteld en juridisch worden geborgd. In 2023 is door concrete projecten zoals groene parkeerplaatsen, klimaatadaptatief inrichten van wijken en vergroening al concreet invulling gegeven aan het klimaatadaptatief inrichten van Alkmaar. In totaal is in de openbare buitenruimte door Stadswerk072 ruim 9.000 m² vergroend in 2023. Daarnaast zijn zeven groene

bewonersinitiatieven en vijf groene schoolpleinen gesubsidieerd (via subsidieregeling Groen en Dierenwelzijn). In samenwerking met agrariërs is gewerkt aan versterken biodiversiteit op boerenerven. Regionaal is invulling gegeven aan de uitvoeringsagenda klimaatadaptatie regio Alkmaar.

Doelstelling 8

Het dierenwelzijn wordt verbeterd en er wordt voldaan aan de wettelijke taken voor dierenopvang en dierenvervoer.

Realisatie

Wij verbeteren dierenwelzijn door de actiepunten uit het “Beleid Dierenwelzijn 2020-2024” uit te voeren. Wij voldoen aan de wettelijke eisen voor dierenopvang en dierenvervoer.

Prestaties

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1.	a	Hogere productie duurzame elektriciteit.	Conform planning.
●	2.	a	Aardgasvrij maken van de woonomgeving.	Conform planning.
●		b	Verduurzaming particuliere woningen binnen de gemeente Alkmaar versnellen.	Aanpak energiearmoede, specifieke subsidies voor inwoners, energiecoaches, Buurkracht. Door het openstellen van de gemeentelijke subsidieregeling voor isolatiemaatregelen in 2024 zal een flinke versnelling plaatsvinden in het verduurzamen van particuliere woningen.
●	3.	a	Duurzamere mobiliteit.	Het fietsroutenetwerk in Alkmaar is verder versterkt en uitgebreid. Er zijn in totaal 68 laadpalen in 2023 toegevoegd.
●	4.	a	Duurzamere industrie en bedrijventerreinen. Doorontwikkeling circulaire economie.	Conform planning.
●		b	In een circulair Alkmaar gaan we slimmer om met schaarse grondstoffen, waardoor we de lokale economie beschermen en zorgen voor bestaanszekerheid van lokale bedrijven. We produceren en consumeren anders.	In 2023 hebben we actief bijgedragen aan een circulaire economie door: kennis te vergroten bij bedrijven en actief in te zetten op slimmer, bewuster en minder consumeren, circulair bouwen gepromoot door kennisvergroting en netwerken en zijn we voedselverspilling tegengegaan door campagnes, tools en kennisvergroting.

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●		c	Via innovatieve methoden inwoners betrekken bij het maken en uitvoeren van beleid om een energie-neutrale stad te worden. En inwoners nemen zelf ook maatregelen.	In uitvoering, o.a. via het Europese programma POCITYF. In 2023 is gestart met de voorbereiding op onder meer: - Minecraft for Education; - verdere ontwikkeling van de Digitale Tweeling op het gebied van energietransitie en monitoring POCITYF gebouwen; - innovatieve bewonersparticipatie als de Tipping methode om inwonersbetrokkenheid bij energieneutrale stad te verhogen; - inzet Buurkracht om initiatieven per buurt/wijk te organiseren.
●	5.	a	Duurzamere landbouw.	Alkmaar heeft in 2023 concept beleidsregels opgesteld voor de realisatie van boerderijmolens tot 15 meter.
●	6.	a	Duurzamere gemeentelijke organisatie.	Conform planning.
●	7.	a	Alkmaar is meer klimaatadaptief en groener.	Het beleidsplan klimaatadaptatie & biodiversiteit is begin december ter inzage gelegd. De besluitvorming in college en raad volgt in maart/april 2024. De subsidieregeling klimaatadaptatieve maatregelen is voorbereid met ingangsdatum 1 januari 2024. Via Stadswerk072 is uitvoering gegeven aan groene parkeerplaatsen en het klimaatadaptief inrichten van wijken.
●		b	In regionaal verband uitvoeren van projecten die bijdragen aan de klimaatadaptatieve inrichting van de fysieke (openbare) ruimte.	In 2023 is er uitvoering gegeven aan de uitvoeringsagenda klimaatadaptatie regio Alkmaar. Zo zijn er onder andere kennissessies georganiseerd, is kaartmateriaal verrijkt, is er een klimaatadaptatietoets opgesteld en is invulling gegeven aan de subsidieregelingen.
●		c	Borgen van klimaatadaptatieve uitvoering van ingrepen in de (openbare) ruimte.	Alle projecten in de openbare ruimte worden al zoveel mogelijk klimaatadaptatief uitgevoerd. In 2023 zijn we gestart om voor projecten in de openbare ruimte een klimaatadaptatief advies te maken op basis van de gegevens die bekend zijn. De klimaatadaptatieve inrichting van nieuw Overdie is na fase 3 doorgegaan met fase 4 en 5. Het laatste deel van de wijk de Hoef is ook water robuust ingericht. Voor andere projecten is de voorbereiding begonnen, zoals voor de Heul, de Breedstraat en de doorfietsroute. Verder zijn de regels uit het klimaatadaptatiebeleid geborgd in een klimaatadaptatietoets. In 2024 zullen de regels uit het klimaatadaptatiebeleid worden vastgesteld in een voorbereidingsbesluit.

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	8.	a	Wij werken met een actueel beleid dierenwelzijn.	Op 8 januari 2024 hebben wij de raad geïnformeerd over de voortgang met de "Raadsinformatiebrief Rapportage Voortgang Beleid Dierenwelzijn in 2022 en 2023". In 2024 gaan wij het beleid dierenwelzijn actualiseren.

Indicatoren vanuit BBV

BBV indicator	Jaarrekening 2022		Begroting 2023		Jaarrekening 2023	
	Alkmaar	Nederland	Alkmaar	Nederland	Alkmaar	Nederland
Huishoudelijk restafval, aantal kilo per inwoner	189	163	189	161	Nog niet bekend	Nog niet bekend
Hernieuwbare energie, %	93,5	26,8	108,5	20	Nog niet bekend	Nog niet bekend

Verstedelijkt gebied zoals Alkmaar heeft meer restafval dan landelijke gebieden waar afval scheiden makkelijker is. De hoeveelheid ligt daardoor hoger dan het landelijk gemiddelde. Vergeleken met andere steden doet Alkmaar het niet slecht.

Met hernieuwbare energie wordt bedoeld de productie van elektriciteit, warmte of transport uit niet-fossiele bronnen. Bron: waarstaatjegemeente.nl. De data op deze site hebben een vertraging van ca. twee jaar. Het hoge aandeel hernieuwbare energie in Alkmaar houdt verband met de vestiging van HVC op het grondgebied van de gemeente. In de berekening wordt de duurzame energieproductie van HVC toebedeeld aan Alkmaar. Als de opgewekte duurzame energie wél zou worden toegerekend aan de aandeelhoudende gemeenten zou het percentage duurzame opgewekte energie van de gemeente Alkmaar 6,6% zijn.

Bron: www.waarstaatjegemeente.nl

Prestatie indicatoren/KPI's (niet verplicht vanuit BBV)

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2023	Realisatie 2023	Toelichting
1.	Percentage woningen met zonnepanelen.	26	Nog niet bekend	
2.	Aantal aansluitingen op warmtenet. (Woningequivalent).	6.800	8505	In 2023 zijn er 1.170 nieuwe (WEQ) aansluitingen gerealiseerd (Bron: HVC).
3.	Percentage geregistreerde elektrische auto's	5		
3.	Aantal (gewone) laadpalen in de openbare ruimte.	400	401	Betreft straatpalen. In de garages staan nog 36 palen.

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2023	Realisatie 2023	Toelichting
4.	Extra aantal zonnepanelen op grote daken van bedrijven (exclusief landbouwbedrijven).			
4.	Scheidingspercentage huishoudelijk afval.	- 150 kilo restafval per inwoner per jaar in 2024 - Afvalscheidingspercentage 67% in 2024.	Nog niet bekend	
5.	Extra aantal zonnepanelen op grote daken van landbouwbedrijven (exclusief bedrijven genoemd bij doelstelling 4).		Niet bekend	
6.	Percentage (gemeentelijke) voertuigen rijdend op elektriciteit of waterstof.	100%	100%	
6.	Energielabel A of B naar oppervlakte voor al het maatschappelijk vastgoed.	10%		
7.	Aanleg extra m ² groen (m ² verharding die is vervangen door groen: in de openbare buitenruimte en op schoolpleinen).	7.000 m ²	9.477 m ²	Verdeling: A. Openbare buitenruimte 9.151 m ² : 9.114 m ² door Stadswerk072 37 m ² via subsidie voor groene burgerinitiatieven. B. Schoolpleinen: 326 m ² . Hiernaast zijn vanuit Onderwijshuisvesting via het 'Uitvoeringsbesluit nieuwe groene schoolpleinen Alkmaar' 2 basisschoolpleinen 40% groen ingericht (campus De Hoef, OBS De Fontein).
7.	Aanleg m ² groen dak (met gemeentelijke subsidie).	1.730 m ²	1.778 m ²	

Betrokkenheid verbonden partijen

Stadswerk072 NV

Stadswerk072 is namens de gemeente verantwoordelijk voor de opvang en afvoer van afval- en hemelwater, en voor beheer en onderhoud van groen en hondenvoorzieningen.

Recreatieschappen Geestmerambacht (GAB) en Alkmaarder- en Uitgeestermeer (RAUM)

Recreatieschappen Geestmerambacht en Alkmaarder- en Uitgeestermeer dragen bij aan groen en gezond woon- en werkklimaat met duurzame en recreatieve ondernemingen en hoge natuurwaarden.

Vuilverbrandingsinstallatie Alkmaar en omstreken (VVI)

De VVI is een gemeenschappelijke regeling van zeven gemeenten in de regio Noord-Kennemerland. De VVI is aandeelhouder van de NV Huisvuilcentrale (HVC). HVC is verantwoordelijk voor de uitbreiding van het tracé van - en het aantal aansluitingen op - het warmtenet.

Omgevingsdienst Noord-Holland Noord (OD NHN)

De OD NHN is verantwoordelijk voor de handhaving van de milieuwetgeving.

Gemeenschappelijke regeling Cocensus

Cocensus is een gemeenschappelijke regeling die de heffing en invordering van vele gemeentelijke belastingen verzorgt, waaronder de OZB, rioolheffing, afvalstoffenheffing, toeristenbelasting, reclamebelasting, parkeerbelasting, baatbelasting en precariobelasting.

Duurzame Energie Coöperatie Regio Alkmaar (DECRA)

Duurzame Energie Coöperatie Regio Alkmaar (DECRA), op 5 november 2014 opgericht door de gemeenten Alkmaar, Bergen, Castricum, Heerhugowaard, Schermer en HVC. Het stimuleringsfonds is opgericht voor financiering van en participatie in duurzame energieprojecten in de regio.

Relevante beleidsnota's

- Agenda Duurzaam Alkmaar, vastgesteld in de raadsvergadering op 19-10-2023.
- Beleidsplan Afval en Grondstoffen 2021-2023, vastgesteld in de raadsvergadering op 21-1-2021.
- Beleidsplan Stedelijk Water 2017-2026, vastgesteld in de raadsvergadering op 1-12-2016.
- Groenbeleidsplan 2017-2027, vastgesteld in de raadsvergadering op 1-12-2016.
- Rapporten 'Kansen voor vergroenen' en 'Kansen voor biodiversiteit', vastgesteld in de raadsvergadering op 28-11-2019.
- Boomstructuurplan 2017-2027, vastgesteld in het college van B&W op 12-12-2017, ingekomen stuk in commissie Ruimte op 11-1-2018.
- Bomenverordening Alkmaar 2017, vastgesteld in de raadsvergadering op 26-9-2016.
- Nadere Regels subsidie Groene Daken Alkmaar, vastgesteld in het college van B&W op 10-8-2021, in werking getreden op 1-10-2021.
- Beleid Dierenwelzijn 2020-2024, vastgesteld in de raadsvergadering op 26-11-2020.
- Nota luchtkwaliteit 2016-2020, vastgesteld in de raadsvergadering op 20-4-2017.
- Alkmaarse warmtevisie, vastgesteld in de raadsvergadering op 13-6-2019.
- Regionale energiestrategie Noord-Holland Noord, vastgesteld in de raadsvergadering op 24-6-2021.

- Nota Kostprijsberekening en prijzen economische activiteiten, vastgesteld in de raadsvergadering op 17-12-2020.
- Nota Investeren en afschrijven, vastgesteld in de raadsvergadering op 17-12-2020.
- Nota Verbonden partijen, vastgesteld in de raadsvergadering op 17-12-2020.
- Nota onderhoud kapitaalgoederen, vastgesteld in de raadsvergadering op 17-12-2020.
- Klimaatadaptatiestrategie en uitvoeringsagenda regio Alkmaar, vastgesteld in de raadsvergadering op 27-5-2021.
- Laadpalenbeleid 2019, vastgesteld in de B&W-vergadering op 23-4-2019.

Programma 6 Financiën

Alkmaar is een betaalbare en financieel gezonde gemeente. Om dit te behouden zetten we onder meer in op het zo laag mogelijk houden van de lasten voor burgers en bedrijven en hebben we aandacht voor onze schuldpositie. We voeren een verantwoord financieel beleid door een aantal uitgangspunten te hanteren:

- *geld dat over is gaat terug naar de algemene middelen,*
- *tegenvallers worden in principe binnen hetzelfde programma opgevangen,*
- *nieuw voor oud,*
- *zo min mogelijk bestemmingsreserves.*

Ambities en het bijbehorende financieel beleid

Uitgangspunt van ons financieel beleid is om een financieel gezonde gemeente te zijn. Het begrotingsbeleid is simpel. We geven niet meer uit dan we ons kunnen veroorloven en we sturen op een sluitende structurele meerjarenbegroting, potten niet onnodig geld op, zorgen dat de lasten voor inwoners en bedrijven laag blijven en zorgen voor voldoende weerstandsvermogen.

Energiecrisis

De gemeente Alkmaar, maar ook onze inwoners en maatschappelijke organisaties werden in 2022 en 2023 geconfronteerd met aanzienlijk toegenomen energiekosten. Om hen tegemoet te komen in de forse meerkosten zijn in de raadsvergadering van 23 februari 2023 twee bestemmingsreserves ingesteld; de 'Tegemoetkoming Meerkosten Energie 2023' en de 'Energiebesparende en Verduurzamingsmaatregelen', elk groot € 4,5 miljoen. Er is voor circa € 2 miljoen aanspraak gemaakt op deze regeling. Bij de behandeling van de 2^e Bestuursrapportage 2023 heeft de gemeenteraad ingestemd met een vrijval van € 6 miljoen ten gunste van de algemene middelen. € 1 miljoen blijft beschikbaar in de reserve voor schrijnende gevallen en toekomstige maatregelen.

Rijksregeling normbedrag gemeentelijke opvanglocaties Oekraïners:

Vanuit de rijksregeling normbedrag gemeentelijke opvang locaties Oekraïners heeft onze gemeente € 12,6 miljoen ontvangen. Naar verwachting zal € 9,9 miljoen van deze middelen niet gebruikt worden en vrijvallen in het resultaat van 2023 waarna de middelen toekomen aan de algemene reserve. De middelen kunnen ingezet worden voor de huisvesting van asielzoekers aan de Robonsbosweg. Het college heeft daarom een voorstel aan de gemeenteraad voorbereid om uit deze middelen een bestemmingsreserve Robonsbosweg te vormen van maximaal € 9,0 miljoen.

Wat wilden we bereiken?

Alkmaar is een financieel gezonde gemeente.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Doelstelling 1

De begroting is meerjarig sluitend.

Realisatie

De begroting is in 2024 nog niet meerjarig sluitend. Conform het VNG begrotingsadvies van 14 juli 2023 voeren wij in de begroting 2024 bewust nog geen bezuinigingen door voor de korting van het Rijk van € 3 miljard op het Gemeentefonds als geheel. De jaren 2026 en 2027 laten hierdoor een tekort zien. De keuze is dat de gemeente Alkmaar, net als vele andere gemeenten, nu eerst een helder signaal wil afgeven aan het inmiddels demissionaire kabinet en de Tweede Kamer. De jaren 2026 en 2027 staan dan ook los van ons uitgangspunt van een sluitende meerjarenbegroting.

Doelstelling 2

De lokale lasten zijn laag en dat willen we zo houden.

Realisatie

Wij hebben dit jaar een beperkte generieke stijging van de tarieven doorgevoerd, waarbij het uitgangspunt was dat de OZB slechts met de reguliere inflatie stijgt en alle overige tarieven kostendekkend zijn. Uit onderzoek door het Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden (COELO) blijkt dat Alkmaar één van de gemeenten is met de laagste lokalen lasten van de grote steden. Hiermee voldoen wij aan onze doelstelling.

Wat heeft het gekost?

Programma 6 Financiën						
	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x € 1.000)	2022	2023	wijz. 2023	2023	2023	
Overhead	27.857	29.503	30.090	31.317	-1.227	N
Algemene dekkingsmiddelen	1.476	272	2.349	2.728	-379	N
Onvoorzien	50	50	50	0	50	V
Heffing voor de vennootschapsbelasting	412	0	0	293	-293	N
Totaal lasten	29.795	29.825	32.489	34.338	-1.848	N
Overhead	2.983	2.862	1.445	1.875	430	V
Algemene dekkingsmiddelen	306.237	294.939	304.021	306.162	2.141	V
Onvoorzien	0	0	0	0	0	
Heffing voor de vennootschapsbelasting	0	0	0	17	17	V
Totaal baten	309.221	297.801	305.466	308.054	2.589	V
Totaal saldo voor bestemming	279.426	267.976	272.976	273.717	740	V
Overhead	460	0	1.789	1.789	0	
Algemene dekkingsmiddelen	10.307	0	0	0	0	
Totaal dotaties reserves	10.767	0	1.789	1.789	0	

Programma 6 Financiën						
	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x € 1.000)	2022	2023	wijz. 2023	2023	2023	
Overhead	645	0	3.455	2.848	-607	N
Algemene dekkingsmiddelen	249	0	90	0	-90	N
<i>Totaal onttrekkingen reserves</i>	<i>894</i>	<i>0</i>	<i>3.545</i>	<i>2.848</i>	<i>-697</i>	<i>N</i>
Totaal mutaties reserves	-9.873	0	1.756	1.059	-697	N
Totaal saldo na bestemming	269.553	267.976	274.732	274.775	43	V

Financiële toelichting

Programma 6 sluit met een minimaal resultaat ten opzichte van de gewijzigde begroting. Afgezien van deze minimale afwijking op het totaalniveau van het programma is er wel een aantal afwijkingen van de begroting te melden. Hier worden de grootste verschillen kort toegelicht. Voor een gedetailleerde toelichting is in de jaarrekening per thema een toelichting opgenomen. Zo hebben we te maken met hogere lasten onderhoudscontracten door langer gebruik van systemen van € 1,3 miljoen. Ook hebben we € 1,3 miljoen meer uitkering uit het Gemeentefonds ontvangen meer ontvangen, met name door middelen Wet Energietoeslag en voordelige verrekeningen met betrekking tot voorgaande jaren in de decembercirculaire.

Thema 6.1 Overzicht Overhead

Met overhead wordt bedoeld op de functies die gericht zijn op de sturing en ondersteuning van de medewerkers die zich inzetten voor de beleidsdoelen uit één van de beleidsprogramma's. Het Besluit Begroting en verantwoording schrijft sinds 2017 voor dat de lasten van de overhead in de organisatie in een apart overzicht worden opgenomen in de begroting

Voor een inhoudelijke toelichting op de bedrijfsvoering wordt verwezen naar de paragraaf Bedrijfsvoering.

Betrokkenheid verbonden partijen

Bij dit thema zijn geen verbonden partijen betrokken.

Relevante beleidsnota's

Bij dit thema zijn geen beleidsnota's vastgesteld.

Thema 6.2 Overzicht Algemene Dekkingsmiddelen

Het overzicht van de algemene dekkingsmiddelen betreft vooral de OZB en de uitkeringen uit het gemeentefonds. Deze middelen kennen in tegenstelling tot heffingen als het rioolrecht of de afvalstoffenheffing geen vooraf bepaald bestedingsdoel. De niet vrij aanwendbare heffingen worden, evenals de specifieke uitkeringen, onder de baten van de betreffende programma's verantwoord. In dit hoofdstuk wordt een overzicht gegeven van de algemene dekkingsmiddelen en worden de onderdelen kort toegelicht. Daarna wordt aandacht besteed aan financiering en treasury.

Belastingen

Voor het genereren van inkomsten worden belastingen geheven. Een nadere toelichting op alle belastingen staat in de paragraaf Lokale Heffingen van deze begroting. De belastingen binnen dit programma bestaan uit:

OZB

Voor de onroerendezaakbelasting is de doelstelling de verwerving van inkomsten voor dekking van de algemene uitgaven van de gemeente. De tarieven 2023 zijn voor de OZB eigenaar woningen en niet-woningen, conform de uitgangspunten uit de begroting 2023, verhoogd met een generieke stijging ten opzichte van 2022.

Precario/Reclame

Het doel van precario is regulering van het gebruik van de openbare ruimte. Het doel wordt bereikt door het ontwikkelen van beleid, het toetsen van vergunningaanvragen aan dit beleid en het vervolgens handhaven van de gestelde voorwaarden. In sommige gevallen wordt het gebruik publiekrechtelijk geregeld met vergunningen op grond van de APV.

Gemeentefonds (algemene uitkering)

Op grond van de Financiële-verhoudingswet ontvangt de gemeente een uitkering uit het gemeentefonds voor dekking van de algemene uitgaven. Het gemeentefonds bestaat uit drie soorten uitkeringen: de algemene uitkering, een aantal integratie-uitkeringen sociaal domein en de decentralisatie-uitkeringen. De algemene uitkering wordt verdeeld met behulp van verdeelmaatstaven (en daaraan toegekende gewichten/aantallen) die verschillen in kosten weerspiegelen, maar ook verschillen in belastingcapaciteit. In voorliggende begroting is uitgegaan van stabiele maatstaven zonder volumestijging.

Tussen de verdeelmaatstaven zitten ook inkomstenmaatstaven. Deze zijn bedoeld om te corrigeren voor de potentie aan eigen inkomsten van een gemeente. Deze inkomstenmaatstaven zijn gerelateerd aan de WOZ-waarde van woningen en niet-woningen. Als de WOZ-waarde stijgt, stijgen de potentiële OZB inkomsten en de inkomstmaatstaven en daalt de algemene uitkering. De daadwerkelijke inkomsten hangen af van het tarief dat een gemeente hanteert voor de OZB en dat tarief mag de gemeente zelf bepalen. De inkomstenmaatstaven worden berekend op basis van een fictief, landelijk tarief. Dit betekent dat na een tariefsverhoging van de OZB een deel “weglekt” door een lagere algemene uitkering. Ook een hoger dan landelijk gemiddelde stijging van de WOZ-waarde in Alkmaar betekent een nadeel in de algemene uitkering.

De jaarlijkse toename of afname van het gemeentefonds, wordt het accres genoemd. Voor 2023 tot en met 2025 wordt de bestaande financieringssystematiek toegepast, waarbij het volumeaccres (trap op/ trap af) tot en met 2025 is vastgezet. Vanaf 2026 is circa € 3 miljard gekort. Dit betreft een opschalingskorting ad circa € 0,7 miljard en vooruitlopend op een nieuwe systematiek van financiering worden gemeenten nog met € 2,3 miljard euro gekort. De toezegging van het Rijk om te komen tot een nieuwe financieringssystematiek vanaf 2026 is nog niet uitgewerkt. De onzekerheid over de budgetten vanaf 2026 is zorgelijk en is een belangrijk bespreekpunt van de VNG met het Rijk.

Jeugdzorg

Op 17 april 2023 heeft de VNG een principeakkoord bereikt met het kabinet over het financieel kader bij de Hervormingsagenda Jeugd. Er is als onderdeel van het akkoord onder meer afgesproken, dat de besparingsopgave wordt bevroren tot en met 2025. Het Rijk is aan zet om voorwaarden te scheppen met (wettelijke) maatregelen. De lokale gemeenten hebben de verantwoordelijkheid om hier invulling aan te geven.

Financiering en treasury

Doelstelling financiering

Een belangrijk uitgangspunt van de Wet financiering decentrale overheden (Fido) is het vermijden van grote fluctuaties in de rentelasten. Beheersinstrumenten hiervoor zijn de renterisiconorm en de kasgeldlimiet. Voor een nadere toelichting hierop wordt verwezen naar de paragraaf Financiering.

Doelstellingen treasury

- Er is voldoende korte en lange financiering tegen acceptabele condities beschikbaar, zodat altijd aan de betalingsverplichtingen kan worden voldaan.
- Gemeentelijke financiële transacties zijn beschermd tegen ongewenste financiële risico's zoals renterisico's, koersrisico's, kredietrisico's en liquiditeitsrisico's.
- Binnen het treasuryjaarplan zijn de renteresultaten geoptimaliseerd, rekening houdend met:
 - de kasgeldlimiet;
 - de renterisiconorm;
 - de overige kaders van de Wet Fido;
 - aanvullende regelgeving;
 - respectievelijk de limieten en richtlijnen van het treasurystatuut;
 - bij het beheren van de geldstromen en financiële posities zijn de interne verwerkingskosten en externe kosten geminimaliseerd.

Dividenden/beleggingen

Onder de doelstelling van financiering en treasury valt tenslotte het verantwoorden van deelnemingen (als belegging) in onder andere instellingen als N.V. Bank Nederlandse Gemeenten.

Indicatoren vanuit BBV

BBV indicator	Jaarrekening 2022		Begroting 2023		Jaarrekening 2023	
	Alkmaar	Nederland	Alkmaar	Nederland	Alkmaar	Nederland
Woonlasten éénpersoonshuishouden, in euro's	587	823	573	867	619	871
Woonlasten meerpersoonshuishouden, in euro's	709	905	708	944	749	944

Bron 2023: www.coelo.nl (Atlas van de lokale lasten 2023)

Betrokkenheid verbonden partijen

Gemeenschappelijke regeling Cocensus

Cocensus is een gemeenschappelijke regeling die de heffing en invordering van vele gemeentelijke belastingen verzorgt, waaronder de OZB, rioolheffing, afvalstoffenheffing, toeristenbelasting, reclamebelasting, parkeerbelasting, baatbelasting en precariobelasting.

N.V. Bank Nederlandse Gemeenten

De gemeente is aandeelhouder van de bank N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG). De gemeente heeft zeggenschap in de BNG via het stemrecht op de BNG-aandelen van de gemeente. 50% van de aandelen is in bezit van gemeenten en provincies. De andere 50% heeft het Rijk in bezit. Gemeente Alkmaar bezit 189.930 aandelen (0,34% van uitstaande aandelen BNG).

Alliander N.V.

De gemeente is sinds 18 december 2017 weer rechtstreeks aandeelhouder van Alliander N.V.. Gemeente Alkmaar bezit 760.743 aandelen (0,56% van uitstaande aandelen Alliander). Andere grote aandeelhouders zijn de provincies Gelderland, Friesland, Noord-Holland en Gemeente Amsterdam.

Relevante beleidsnota's

- Financiële verordening Gemeente Alkmaar 2021, vastgesteld in de raadsvergadering op 17-12-2020.
- Nota Reserves en voorzieningen 2021, vastgesteld in de raadsvergadering op 17-12-2020.
- Nota Weerstandsvermogen en risicobeheersing 2021, vastgesteld in de raadsvergadering op 17-12-2020.
- Nota Investeren en afschrijven, vastgesteld in de raadsvergadering op 17-12-2020.
- Nota Verbonden partijen, vastgesteld in de raadsvergadering op 17-12-2020.
- Treasurystatuut 2021, vastgesteld in de raadsvergadering op 17-12-2020.

Thema 6.3 Overzicht Onvoorzien

De post 'onvoorzien' is bedoeld als dekking voor (een schatting van) uitgaven die niet zijn voorzien in de begroting. Het bedrag hiervoor wordt geraamd per programma of voor de begroting in zijn geheel. Het is wettelijk voorgeschreven dat er een post 'onvoorzien' wordt opgenomen in de gemeentebegroting. Het is echter niet verplicht gesteld wat de hoogte van deze post moet zijn. Het gereserveerde bedrag mag ook 0 zijn.

Met ingang van 2020 wordt een bedrag van € 50.000 aangehouden voor onvoorziene uitgaven. Bij het gebruik van onvoorzien dient een onderscheid gemaakt te worden tussen structurele en incidentele lasten. Gebruik van onvoorzien voor structurele zaken heeft tot gevolg dat in jaar t (het begrotingsjaar) dekking vanuit onvoorzien aanwezig is, maar in jaar t+1 (het volgende begrotingsjaar) deze dekking niet meer aanwezig is. De dekking moet dan worden gevonden in de totale afweging van de begroting. Gesteld kan worden dat de post onvoorzien alleen gebruikt moet worden als dekkingsmiddel voor incidentele zaken, waarbij de te hanteren criteria de 'drie O's-scenario's zijn, te weten: onvoorzienbaar, onuitstelbaar en onvermijdbaar. Overigens wordt bij het opstellen van de begroting de post onvoorzien wel als een structurele last aangemerkt, alsmede onderdeel van het weerstandsvermogen.

Betrokkenheid verbonden partijen

Bij dit thema zijn geen verbonden partijen betrokken.

Relevante beleidsnota's

Bij dit thema zijn geen beleidsnota's vastgesteld.

Thema 6.4 Heffing vennootschapsbelasting

De gemeente Alkmaar is sinds 1 januari 2016 vennootschapsbelasting (Vpb) verschuldigd voor die activiteiten waarmee een onderneming wordt uitgeoefend. De gemeente heeft de afgelopen jaren bezwaar gemaakt op het standpunt van de belastingdienst dat gemeenten over hun reclameopbrengsten vennootschapsbelasting moeten afdragen. De belastingdienst heeft in 2023 de bezwaarprocedure gewonnen. Dit heeft voor de gemeente Alkmaar geen financiële gevolgen gehad, omdat we de reclameopbrengsten hebben meegenomen in de aangifte vennootschapsbelasting.

In het BBV is vastgelegd dat de te betalen belasting centraal wordt verantwoord. Conform het BBV zijn in de jaarrekening geen latente belastingvorderingen en/of schulden opgenomen.

Betrokkenheid verbonden partijen

Bij dit thema zijn geen verbonden partijen betrokken.

Relevante beleidsnota's

Bij dit thema zijn geen beleidsnota's vastgesteld.

Paragrafen

Lokale heffingen

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Onderhoud kapitaalgoederen

Financiering

Bedrijfsvoering

Verbonden partijen

Grondbeleid

Openbaarheid

Toezichtinformatie

Lokale heffingen

Inleiding

Via lokale heffingen dragen inwoners en ondernemers bij aan het welzijn, de leefbaarheid en de voorzieningen in onze gemeente. De gemeentelijke onroerendezaakbelasting (OZB), rioolheffing en afvalstoffenheffing vormen, samen met zaken als huur, hypotheek, gas, water, elektra, opstalverzekering en waterschapslasten de woonlasten. Deze drie heffingen zijn financieel verreweg de belangrijkste gemeentelijke heffingen.

Bij lokale heffingen onderscheiden we belastingen, retributies en leges:

- Belastingen zijn verplichte bijdragen aan de gemeente, zonder dat hier een directe tegenprestatie tegenover staat.
- Retributies, verplichte betalingen, heffen we als we één van onze bezittingen ter beschikking stellen of als we een dienst verlenen aan een individu of onderneming, zoals lijkbezorgingsrechten.
- Leges zijn vergoedingen voor kosten die wij maken voor administratieve handelingen, zoals het geven van informatie en het verstrekken van vergunningen.

De paragraaf gaat over:

- Het gevoerde beleid op het gebied van lokale heffingen en kwijtschelding.
- De daarmee gepaard gaande (geraamde) inkomsten.
- Een overzicht op hoofdlijnen van de diverse heffingen, waarin inzichtelijk wordt gemaakt hoe bij de berekening van tarieven van heffingen, die met uitzondering van de belastingen, hoogstens kostendekkend mogen zijn, wordt bewerkstelligd dat de geraamde baten de ter zake geraamde lasten niet overschrijden, wat de beleidsuitgangspunten zijn die ten grondslag liggen aan deze berekeningen en hoe deze uitgangspunten bij de tariefstelling worden gehanteerd.
- De daarbij behorende lokale lastendruk.

Geraamde en gerealiseerde inkomsten:

In onderstaande tabel zijn de geraamde en gerealiseerde inkomsten voor lokale heffingen en belastingen opgenomen.

(Bedragen x € 1.000)	Begroting 2023 na wijziging	Rekening 2023	Resultaat 2023	Voordeel/ nadeel
OZB	26.950	27.068	118	V
Rioolheffing	9.396	9.499	102	V
Afvalstoffenheffing	15.099	15.077	-22	N
Toeristenbelasting	596	769	173	V
Havengelden	105	101	-4	N
Parkeerbelasting	8.156	9.359	1.203	V
Baatbelasting Noordelijke Ontsluiting Be- verkoop	90	121	31	V
Precario overige	535	831	296	V
Leges	6.121	5.060	-1.061	N
Lijkbezorgingsrechten	538	605	67	V
Totaal belastingen	67.587	68.490	903	V
Af: Kwijtschelding	-691	-684	7	V
Totaal belastingen	66.896	67.806	910	V

Toelichting op de grootste verschillen

Parkeerbelasting

De inkomsten voor het parkeren zijn over de gehele breedte toegenomen. Er zijn meer bezoekers op straat en in de parkeergarages; er zijn meer vergunningen uitgegeven door groei van het vergunning plichtige gebied en het gebruik van de digitale bezoekersvergunning.

Leges

De legesopbrengsten zijn lager dan begroot. Dat komt onder meer door € 391.000 aan overheveling leges naar 2024. Deze opbrengsten zijn in 2023 ontvangen, maar de bijbehorende werkzaamheden zullen pas in 2024 uitgevoerd worden. Daarom zijn deze opbrengsten meegenomen naar 2024. Daarnaast is er een afname van het aantal bouwaanvragen van grote projecten en zijn de burgerzaken leges € 100.000 lager vanwege het laatste daljaar in verlopen reisdocumenten.

Beleid ten aanzien van de lokale heffingen

Het streven is dat de lokale lasten voor burgers en bedrijven laag blijven. Doelstelling is om de gemeente te blijven met de laagste lasten van de grote steden.

Beleidsuitgangspunten berekeningen

Bij de berekening van de kostendeekkende heffingen zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd voor de bepaling van de lasten:

- De toerekenbare directe loonkosten zijn op basis van de begrote loonsommen en een tijdsbesteding per product op basis van historische tijdregistratie, dan wel op basis van de begrote loonsommen, aan een taakveld toebedeeld.
- De toerekenbare interne indirecte kosten (overhead) zijn gebaseerd op een gemiddeld bedrag per fulltime equivalent (Fte).
- De toerekenbare externe kosten voor begraafplaatsen, riool en afval, zijn gebaseerd op de in de begroting geraamde bedragen.
- De toerekenbare kapitaallasten zijn gebaseerd op de in de begroting geraamde investeringen.
- De toerekenbare BTW is gebaseerd op de in de begroting geraamde investeringen en de geraamde inkoopbedragen.
- De overige toerekenbare lasten, waaronder mutaties van voorzieningen, zijn conform de in de begroting opgenomen ramingen.

	Directe kosten en inkomsten			Toe te rekenen kosten				
Heffingen (Bedragen x € 1.000)	Kosten taakveld (en) incl. (omslag) rente	Inkomsten taakveld (en), excl. heffingen	Netto kosten taakveld	Overhead incl. (omslag) rente	BTW	Totale kosten = 100%	Opbrengst heffingen	Dekkingspercentage
Leges:								
Burgerlijke stand	130		130	28		158	-156	99%
Reisdocumenten	571		571	300		871	-678	78%
Rijbewijzen	310		310	226		536	-447	83%
Verstrekingen uit de basisadministratie personen en basisregistratie niet ingezetenen	27		27	31		58	-41	71%
Overige publiekzaken	172		172	53		225	-196	87%
Subtotaal publiekzaken	1.210		1.210	638		1.848	-1.518	82%
Bouwen	3.997		3.997	1.632	29	5.658	-2.968	52%
Verkeer en vervoer	1.553		1.553	44	343	1.941	-1.178	61%
Totaal leges	6.760		6.760	2.314	372	9.447	-5.664	60%
Lijkbezorging/grafrechten	971		971	165	183	1.318	-605	46%
Rioolheffing	7.357	-164	7.193	9	2.750	9.952	-9.499	95%
Afvalstoffenheffing	15.244	-2.293	12.951	9	2.948	15.908	-15.077	95%

Lokale lastendruk

De uitwerking van de belastingen en heffingen staat in onderstaande overzicht van de lokale lasten. Het overzicht toont de lasten voor een gezin met een woning met een gemiddelde WOZ-waarde. De gegevens worden landelijk gebruikt voor het vergelijken van de lokale lasten en de lastenontwikkeling ten opzichte van het vorige jaar, zoals bijvoorbeeld door het Centrum voor Onderzoek van de Economie van Lagere Overheden (COELO). Ook wordt de uitkomst opgenomen in de kengetallen in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Woonlasten in € (afgerond)	2021	2022	2023 ³	toename
OZB-lasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde ⁴	195	198	243	22,7 % ⁵
Rioolheffing voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	151	156	165	5,8 %
Afvalstoffenheffing voor een gezin	307	321	342	6,5 %
Totale woonlasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	654	675	749	11,0 % ⁶
Woonlasten landelijke gemiddelde voor gezin	811	904	944	4,4 %
Woonlasten t.o.v. landelijke gemiddelde	80%	75%	79%	

COELO

In de tabel op de volgende pagina staan de resultaten van het onderzoek naar gemeentelijke heffingen, dat is uitgevoerd door het COELO van de Rijksuniversiteit Groningen. Dit onderzoek staat op www.coelo.nl. Het overzicht van de woonlasten 2023 grote gemeenten is hierin opgenomen. De tabel geeft de woonlasten (OZB, reinigingsheffingen en rioolheffing) weer in euro's per meerpersoonshuishouden met een koopwoning. De rode lijn geeft het gewogen gemiddelde weer. Hieruit blijkt dat de belastingdruk in Alkmaar al geruime tijd tot de laagste behoort van de grote(re) gemeenten, inclusief de provincie-hoofdsteden.

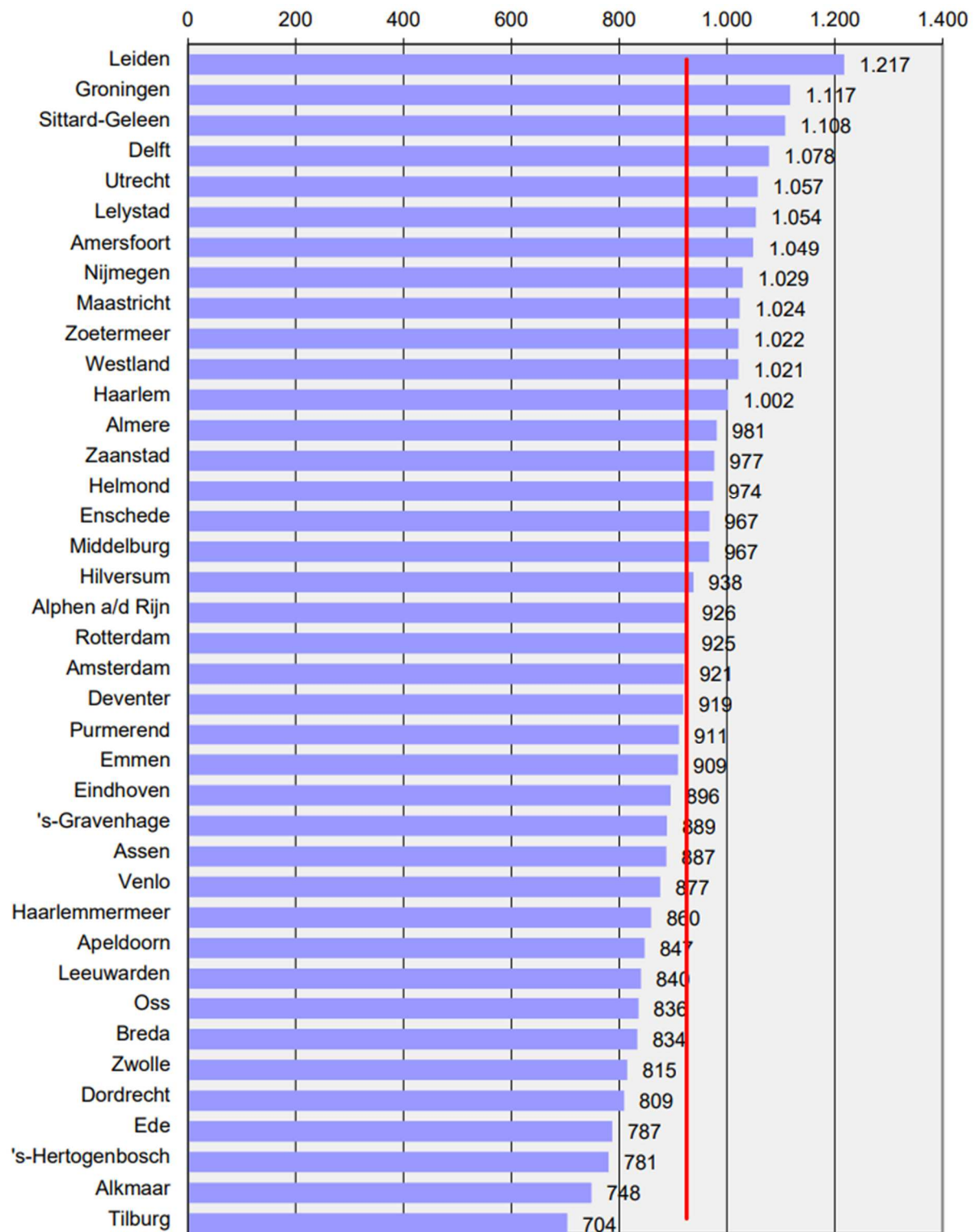
Tot en met 2021 publiceerde het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS) alleen de gemiddelde WOZ-waarde voor zowel koop- als huurwoningen. De waarde van huurwoningen is over het algemeen lager dan de waarde van koopwoningen. Sinds december 2021 publiceert het CBS ook de afzonderlijke gemiddelde WOZ-waarde van koop- en huurwoningen. Omdat de gemiddelde WOZ-waarde van koopwoningen een beter beeld geeft van de gemiddeld betaalde OZB door huishoudens met een koopwoning gaat COELO sinds 2022 uit van deze (hogere) waarde. Met ingang van de cijfers 2023 gaan wij in bovenstaande tabel uit van dezelfde cijfers als COELO, waardoor een trendbreuk ontstaat bij de OZB-lasten tussen 2022 en 2023.

³ Bron: www.coelo.nl Lokale lasten calculator 2023

⁴ € 413.124 in 2023

⁵ Toelichting trendbreuk: vanaf de cijfers 2023 wordt voor de OZB-lasten uitgegaan van de Lokale lasten calculator 2023 van COELO op basis van gemiddelde WOZ-waarde koopwoningen in plaats van de eigen berekeningen met de gemiddelde WOZ-waarde van alle woningen (huur en koop). Daardoor is de procentuele toename vertekenend hoog. De werkelijke procentuele toename bedraagt 4,2%.

⁶ Vertekend beeld door trendbreuk bij OZB-lasten (zie voetnoot 2): werkelijke toename bedraagt 5,5%.



Bron COELO: Kerngegevens belastingen grote gemeenten 2023 (p. 25)

Uit de COELO Atlas van de lokale lasten 2023 blijkt ook dat Alkmaar op de 12^e plaats staat van de goedkoopste gemeenten van Nederland (2022: 8^e plaats).

Eigenaar-bewoner	Woonlasten eenpersoons-huishouden	Woonlasten meerpersoons-huishouden	Rangnummer meerpersoons-huishouden
Alkmaar 2023	619	749	12

Kwijtscheldingsbeleid

Voor de OZB, afvalstoffenheffing en het rioolrecht bestaat de mogelijkheid om een kwijtschelding te vragen. Ook is er beperkte kwijtschelding mogelijk voor grafrechten en leges. Aangezien de OZB en rioolrechten alleen van eigenaren geheven worden en voor bedrijfspanden wettelijk geen kwijtschelding mogelijk is, wordt vaak alleen kwijtschelding verleend voor de afvalstoffenheffing.

In Alkmaar gaan we uit van de meest ruime, zogenaamde 100% norm. Dit betekent, dat we kwijtschelding verlenen aan belastingschuldigen met een inkomen op of onder 100% van de bijstandsnorm.

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

1. Inleiding

In de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing staan de risico's die de gemeente loopt en de middelen en mogelijkheden die beschikbaar zijn om onverwachte tegenvallers op te vangen. Daarnaast geeft deze paragraaf inzicht in de ontwikkeling van een aantal kengetallen over de financiële positie. In deze paragraaf staat:

- Het risicomanagementbeleid, risicoprofiel en de benodigde weerstandscapaciteit (inventarisatie van de risico's).
- De berekening van de beschikbare weerstandscapaciteit (inventarisatie vrije financiële ruimte).
- De bepaling van de ratio van het benodigde weerstandsvermogen versus de beschikbare weerstandscapaciteit.
- De zes kengetallen die de beoordeling van de financiële positie ondersteunen.

2. Risicomanagementbeleid, risicoprofiel en benodigde weerstandscapaciteit

2.1. Risicomanagementbeleid

De gemeente Alkmaar heeft zoals iedere organisatie te maken met risico's. Inzicht in de risico's is van belang, onder andere omdat de risico's de uitvoering en realisatie van beleidsdoelen nadelig kunnen beïnvloeden. In de Nota Weerstandsvermogen en risico's 2021 staan het gevoerde beleid, het begrippenkader en de randvoorwaarden voor risicomanagement.

Het weerstandsvermogen geeft aan in hoeverre de gemeente grote tegenvallers op kan vangen. Het 'Besluit begroting en verantwoording' omschrijft een risico als "een kans op gevaar of schade met financieel gevolg van substantiële omvang". Deze risico's kan de gemeente dragen door voldoende weerstandsvermogen te reserveren binnen de algemene reserve. Behalve een financieel weerstandsvermogen zijn er andere manieren om de financiële gevolgen van risico's op te vangen:

- Veel gebeurtenissen zijn weliswaar onverwacht, maar doen zich zo regelmatig voor dat over meerdere jaren vrij goed te voorspellen is wat de financiële gevolgen daarvan kunnen zijn. Hiervoor reserveert de gemeente bedragen in de exploitatie of in voorzieningen.
- Bij investeringsprojecten en grondexploitaties is het gebruikelijk dat in de kostenraming (en het investeringskrediet) een post voor onvoorziene tegenvallers wordt meegenomen.
- Risico's kunnen beperkt worden door het afsluiten van verzekeringen, bijvoorbeeld tegen brandschade aan gemeentelijke gebouwen en de bestuurdersaansprakelijkheidsverzekering.
- Een aantal risico's kan voor een gedeelte worden opgevangen uit specifieke bestemmingsreserves. Als de omvang van die reserve niet toereikend is, dan komt de algemene reserve in beeld als risicoafdekking.

De relevante risico's voor het weerstandsvermogen zijn de risico's die niet of onvoldoende op een andere manier zijn ondervangen. Deze risico's kunnen een beroep gaan doen op de algemene reserve. Om de financiële gevolgen (die samenhangen met bepaalde risico's) te kunnen opvangen, wordt een weerstandscapaciteit aangehouden. Op basis van een risico-inventarisatie binnen de organisatie wordt een risicosimulatie uitgevoerd. De risicosimulatie berekent hoeveel weerstandscapaciteit nodig is om het totaal aan (financiële) risico's te kunnen dekken. De risico's treden niet allemaal tegelijk en in hun maximale omvang op. De risico-inventarisatie is vooral gericht op risico's met een financieel gevolg en is een momentopname. Bedrijfsonderdelen die op afstand zijn gezet, gemeenschappelijke regelingen en andere verbonden partijen moeten zelf het risicomanagement in de eigen organisatie inrichten en dit risicoprofiel afzetten tegen het beschikbare weerstandsvermogen in hun begroting. De risico's worden beoordeeld bij het indienen van het jaarverslag/jaarrekening en de begroting. Relevante bestuurlijke risico's bij verbonden partijen die expliciet bij de aangesloten gemeente worden neergelegd of het maximum van de toegestane reserve overschrijden, worden wel meegenomen in het risicoprofiel van de gemeente Alkmaar.

2.2 Beschrijving van het risicoprofiel. Wat zijn de belangrijkste risico's voor de gemeente Alkmaar.

Algemeen

Klimaatverandering.

De effecten van klimaatverandering tekenen zich zichtbaar af. De onzekerheid over de uiteindelijke gevolgen voor de gemeentebegroting is groot. De gemeente heeft een begin gemaakt met het uitvoeren van de eerste beleidsprogramma's om de gevolgen daarvan op te vangen. De risico's zullen vooral impact hebben in de

openbare ruimte, de infrastructuur en neerslaan in de investeringen die de gemeente daarin moet doen. De investeringen zijn nog niet integraal verwerkt in de begroting van de gemeenten.

Krapte op de arbeidsmarkt.

Voor de dienstverlening en de bedrijfsvoering van de gemeente ziet de gemeente het risico dat we het personeel niet op het benodigde peil kunnen houden verder toenemen: tekorten in specifieke rollen, overspannen arbeidsmarkt en vergrijzing zijn daarvan de oorzaken. Door de omvang van Alkmaar heeft de gemeente nog voldoende aantrekkingskracht voor medewerkers, maar ziet dit in het ruimtelijk domein reeds knellen. Verder voert de gemeente een actief wervingsbeleid voor (jonge) medewerkers die als trainee kunnen instromen.

Rijksbeleid gemeentefonds

Het volumeaccres van het gemeentefonds is door het Rijk vanaf 2026 vastgezet. De uitkering uit het gemeentefonds loopt dan niet meer mee met de rijksuitgaven wat bij de huidige stand van zaken zal leiden tot een structureel tekort voor gemeenten. Er is overleg met het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) om een oplossing te vinden, de uitkomsten daarvan zijn zeker tot einde van de kabinetsformatie onzeker en uiten zich in een negatief begrotingssaldo voor de jaren 2026 en 2027. Dit wordt “het ravijn” genoemd. Vorig jaar heeft de VNG geadviseerd voor de jaren 2024 en 2025 een sluitende begroting te presenteren, maar voor de jaren daarna de tekorten zichtbaar te maken. Dat heeft Alkmaar gedaan in de begroting 2024 in afwachting van de uitkomst van de gesprekken tussen het Rijk en de gemeenten, de uitkomst van de kabinetsformatie en het verschijnen van de meicirculaire 2024 van het gemeentefonds.

In deze Voorjaarsnota 2023 van het Rijk is besloten dat het Gemeente- en Provinciefonds (GF en PF) vanaf 2027 geïndexeerd worden op basis van de ontwikkeling van het bruto binnenlands product. Voorlopig is hiervoor aanvullend budget gereserveerd van € 150 miljoen in 2027 en € 300 miljoen in 2028. Met dit besluit is vanaf 2027 de ons bekende “trap op, trap af” systematiek binnen de financiële verhoudingen tussen het Rijk en de gemeenten verlaten. Dit besluit heeft grote gevolgen voor het gemeentefonds in 2027 en volgende jaren. Het bruto binnenlands product (BBP) houdt geen rekening met de almaar toenemende vraag naar zorg door de vergrijzing van Nederland. Dit besluit van het Rijk geeft derhalve een nieuw risico voor de gemeenten in Nederland die een grote bedreiging (risico) vormt voor de toekomstbestendigheid van komende begrotingen vanaf 2027.

Als deze twee bovengenoemde ontwikkelingen binnen het gemeentefonds niet goed aflopen, moet de gemeente een nieuw evenwicht vinden in de begrotingen van komende jaren. Dat kost tijd. Tijd die er financieel niet is, maar wel noodzakelijk is om op een goede manier wijzigingen te doen. Als het noodzakelijk is op een redelijke termijn naar een nieuw evenwicht tussen uitgaven en inkomsten toe te werken, wordt de buffer in de algemene reserve vaak gebruikt om de transitie te betalen. In de risicoparagraaf is hiervoor een bedrag van € 20 miljoen gereserveerd en met een kans van 70% in de berekeningen van het weerstandsvermogen meegenomen.

Oorlog in Europa

De impact van de oorlog in Oekraïne op de wereldwijde economie is groot. Ook zijn er macro-economisch ingrediënten aanwezig voor een recessie (stijgende inflatie, tekort aan grondstoffen, tekort aan fossiele brandstoffen, verstoring van productielijnen en oplopende rente). Dit kan mogelijk impact hebben op de financiële positie van de gemeente, bijvoorbeeld voor de haalbaar- en financierbaarheid van haar meerjarige investeringen, maar ook op het sociaal domein (uitkeringen, vluchtelingen, jeugdhulp, armoedebeleid etc.).

Energie

De gemeente en haar verbonden partijen verbruiken samen veel energie. De onrustige energiemarkt van 2022 en 2023 is enigszins tot rust gekomen. De grote mate van onzekerheid en de risico's zoals opgenomen in de jaarrekeningen 2021 en 2022 alsmede de begroting 2023 is voor de begroting 2024 sterk naar beneden bijgesteld. De gemeente heeft voor de komende twee jaar de prijzen voor energie vastgelegd binnen de budgetten beschikbaar in de begroting 2024.

De risico's die de gemeente zag voor gesubsidieerde instellingen en andere verbonden partijen in het kader van energie zijn (ook) naar beneden bijgesteld. Tegelijkertijd zien we ook een nieuw risico. De netwerkkosten en de energiebelasting worden hoger en zullen blijven stijgen bovenop de indexatie van de energiekosten. Dit effect zal in de komende jaren hogere lasten voor de gemeenten in Nederland gaan geven.

Inflatie

Het zijn zeer onzekere tijden door de hoge inflatie en de stijging van loonkosten. In de laatst vastgestelde

begroting 2024 heeft het college de bestaande budgetten binnen de gemeentelijke begroting flink bijgesteld. Ook gesubsidieerde instellingen en andere verbonden partijen van de gemeente krijgen een aanzienlijke compensatie voor de gestegen prijzen en loonkosten. Blijft de inflatie hoog, dan is het onzeker of de gemeente de middelen heeft om alle budgetten, subsidies en bijdrages voldoende te indexeren. In belangrijke mate hangt dit af van de vraag of de gemeente voor de stijging van de kosten (inflatie) en de stijging van de loonkosten voldoende compensatie van het Rijk (gemeentefonds) ontvangt en of de gemeente haar eigen tarieven voldoende verhoogt als gevolg van de inflatie en stijgende kosten.

In het sociaal domein (Wmo en Jeugd) is in 2024 de trend waarneembaar dat zorgverleners, instellingen en dienstverleners hun prijzen ook in 2024 flink verhogen als gevolg van cao-ontwikkelingen en hogere kosten. Blijft dit het geval, dan geeft dit een blijvende druk op deze budgetten.

Netwerkgestie

Netcongestie betekent dat er meer vraag is naar elektriciteit dan dat er aanbod is. Het elektriciteitsnet is overbelast, er kan geen stroom meer geleverd of teruggeleverd worden en het stroomnet moet worden uitgebreid. Bij netcongestie kan dit leiden tot stroomuitval of een verminderde kwaliteit van de elektriciteitsvoorziening. Dit geeft in heel Nederland en in versterkte mate in Noord Holland problemen en specifiek het probleem dat nieuwe gebruikers geen aansluiting kunnen krijgen. Dit laatste treedt ook op in Alkmaar en is derhalve een risico voor alle opgave waarbij nieuwe aansluitingen nodig zijn.

Fiscale risico's

Reclamebelasting

Gemeenten verstrekken vergunningen voor reclame-uitingen in de openbare ruimte. Gemeente Alkmaar en meer gemeenten in Nederland krijgen over de netto opbrengst hiervan nu een belastingaanslag in het kader van de Wet op de Vennootschapsbelasting. Gemeenten in Nederland, ook Alkmaar, doen deze activiteit niet als ondernemer. Een aantal gemeenten in Nederland heeft een juridische procedure gestart om de rechter te vragen zich hier over uit te spreken. Alkmaar is ook in bezwaar gegaan tegen de aanslagen 2016-2023. Uitkomst van de besprekingen bij de belasting is dat de gemeenten geen gelijk krijgen. Dat kost de gemeente Alkmaar jaarlijks tenminste ongeveer € 150.000 vennootschapsbelasting die we dan weer aan de andere overheid moeten betalen.

Grondexploitaties

Vastgestelde grondexploitatie

In de jaarlijkse nota Meerjaren Prognose Grondexploitaties (MPG) rapporteert het college over de risico's van de grondexploitaties. In deze nota zijn per grondexploitatie de risico's opgenomen en gekwantificeerd. Er is vermeld welke risico's – indien ze optreden – ten laste komen van de post onvoorzien in de grondexploitatie en welke risico's onderdeel zijn van de weerstandsparagraaf. Bedrijventerrein Boekelermeer is het omvangrijkste en belangrijkste project binnen de bestaande grondexploitaties. Het totale programma van deze grondexploitatie bevat ruim 92 hectare uitgeefbare bedrijfskavels. Op grond van het BBV moeten gemeenten extra voorzichtig zijn met betrekking tot onzekerheden en risico's bij grondexploitaties die langer dan tien jaar doorlopen. Dat doen gemeenten door aanvullende beheersmaatregelen te treffen om zo het activeren van kosten en lange terugverdienperiodes te beperken. In de MPG 2023 is voor de Boekelermeer een bedrag aan € 7,15 miljoen aan risico's opgenomen. Binnen dit bedrag zitten twee componenten. Het stopscenario en de nog te realiseren aansluiting A9 bij Heiloo. Het stopscenario is 95% van het totale bedrag dat is doorgerekend voor de risicobepaling. Dit gaat uit van een bedrag van € 6,6 miljoen voor de maximale looptijd van 10 jaar (voortschrijdend) waarin dan 21,5 hectare wordt uitgegeven. De overige gronden die de gemeente dan nog in bezit heeft worden tegen agrarische waarde (€ 10 per m²) verkocht of overgeboekt naar de materiële vaste activa (MVA). De kans dat dit scenario optreedt is echter klein gezien de aantrekkelijkheid en unieke kenmerken van dit bedrijventerrein. Het verzorgingsgebied van bedrijventerrein Boekelermeer is lokaal tot regionaal en er is hier geen enkel ander terrein waar watergebonden en/of milieu categorie 4/5 bedrijven terecht kunnen. Het resultaat van het stopscenario is met een kans van 10% opgenomen in het weerstandsvermogen.

Toekomstige grondexploitaties en overeenkomsten

De gemeenteraad van Alkmaar heeft in 2019 ontwikkelbeelden op de Kanaalzone vastgesteld. Het Alkmaars Kanaal in het centrumgebied van Alkmaar transformeert van industrieel transportkanaal naar een uitnodigende stadsrivier die verbindt. Het streven is om langs het Noord-Hollands Kanaal een compact, 21^{ste} eeuws stadsdeel te ontwikkelen met een (hoog)stedelijk woon-, werk- en leefmilieu, het Alkmaars Kanaal. Langs het Alkmaars Kanaal ligt een aantal werkgebieden (Overstad, Oudorp, Overdie, Rioolwaterzuiveringsinstallatie (RWZI) en

Viaanse Molen) die voor een complexe transformatieopgave staan. De gemeente beoogt een organische ontwikkeling van deze gebieden op basis van initiatief van marktpartijen en zelfbouwers en ziet voor zichzelf een actieve rol in het wegnemen van barrières, het faciliteren van grondexploitaties en het actief invullen van de deregulerende rol in het kader van de Omgevingswet.

Per deelgebied binnen het Alkmaarse Kanaal wordt een Ontwikkeldkader gemaakt. In dat kader wordt het ruimtelijk raamwerk beschreven met de mogelijke programmatische invulling (hoeveel woningen, werkgelegenheid, voorzieningen e.d.). Ontwikkeldkaders zijn een integraal afgewogen voorstel van alle ambities, waarin de raad richting geeft aan de gewenste ruimtelijke ontwikkeling van het gebied. Met uitzondering van delen van Overstad, de locatie van Stadswerk in Overdie en de TMG-locatie in Oudorp, is de gemeente afhankelijk van particulieren grondeigenaren of zij met voorstellen komen tot herontwikkeling van hun eigendom. Een ontwikkelaar start alleen een plan als de totale kosten lager zijn dan de totale opbrengsten. De belangrijkste kosten in een plan voor een ontwikkelaar zijn de aankoop van de grond, de bijdrage in het kostenverhaal en de bouwkosten. De opbrengsten komen uit het bouwvolume, de verkoopbare vierkante meters en het type woning (bijvoorbeeld: sociaal) dat wordt gebouwd. Indien de ontwikkelende partij tevens belegger is dan spelen (ook) andere overwegingen een rol, zoals de omvang van de vastgoedportefeuille met bijbehorende exploitaties. Ook een corporatie kan andere afwegingen maken in verband met hun taakstelling en prestatieafspraken met de gemeente. Bij het opstellen van een Ontwikkeldkader per deelgebied wordt een eerste doorrekening van de plannen gemaakt. Zolang deze niet bestuurlijk zijn vastgesteld (en geen eigen investeringen worden gedaan) is er geen basis om de risico's in geld per deelgebied te kwalificeren voor de jaarrekening of begroting.

Voor het voormalige NUON terrein en de aankoop van gronden (en gebouwen) in Overstad zijn reeds investeringen gedaan. Deze zijn geactiveerd en gewaardeerd op of nabij de aankoopwaarde. De gemeente loopt enerzijds het risico dat deze plannen niet tot ontwikkeling komen en anderzijds dat zich een onrendabele top op de woningbouwontwikkeling van deze plannen gaat voordoen. Dit risico is voor een bedrag van € 10 miljoen (kans 50%) meegenomen in deze berekening.

Wegen en kunstwerken

Per 1 januari 2019 zijn de Hoogheemraadschap Noorder Kwartier (HHNK) wegen in het buitengebied overgedragen aan de gemeente Alkmaar en in beheer bij Stadswerk072. De (dijk)wegen en een aantal civiele kunstwerken in het buitengebied blijken in slechtere staat dan aangenomen was bij de overdracht op 1 januari 2019. Daarmee zijn deze objecten eerder toe aan (groot) onderhoud of vervanging, wat nu en gedurende de levensduur tot hogere onderhoudskosten zal leiden. Stadswerk072 geeft aan dat in de komende 15 jaar circa 50% van de buitenwegen vervangen moet worden. De kosten van het vervangen van de wegen en de kunstwerken loopt in de vele miljoenen euro's en volgens één raming zelfs in de tientallen miljoenen. Er vindt overleg plaats met het HHNK over deze kosten.

Jeugd

Gemeenten en rijk hebben in juni 2023 overeenstemming bereikt over de te maken keuzes, maatregelen, kosten en een meer doelmatige uitvoering van de jeugdzorg 2024-2027. Dit maatregelenpakket wordt de hervormingsagenda jeugd genoemd. Deze hervormingsagenda geeft invulling aan de uitgesproken landelijke ambities om de uitgaven beheersbaar te houden, de effectieve beschikbare zorg voor kinderen die dat nodig hebben te garanderen en de gemeenten in staat te stellen hun taken goed te kunnen uitvoeren. De discussie met het Rijk is voorlopig beëindigd, maar dit vraagt nog aanvullende besluitvorming bij het Rijk inzake de reikwijdte van de verstrekkingen voor Jeugd. Het risico bestaat dat het budget voor Jeugd vanuit het Rijk eerder wordt teruggebracht dan dat de gemeente Alkmaar kosten kan besparen vanwege lopende trajecten/contracten.

Bijkomend risico daarbij is dat zonder aanvullende maatregelen de autonome groei jeugdzorg verder zal stijgen. In 2022 en 2023 is zichtbaar dat de totale hoogte aan verstrekkingen Jeugd groeit en ook naar verwachting in de komende jaren -bij ongewijzigd beleid- verder groeit voordat het in 2026 mogelijk zal afnemen. De verwachte groei is in de begroting 2024 opgenomen.

Het college heeft bij het vaststellen van de begroting 2024 afgesproken om een inspanning te doen om de kosten van Jeugd verder te beperken zodat het aantal verstrekkingen gaat dalen naar het landelijk gemiddelde. Hiervoor is een eenmalig budget vrijgemaakt van € 300.000 ter ontwikkeling van interventies die zorgen voor verminderde vraag en daardoor instroom in de jeugdzorg. Voor Alkmaar gaat het over een bedrag van € 5 miljoen per jaar.

Risico's inzake het goed beheersen van de groei en aansluitend het realiseren van een daling van de kosten, moeten nog verder worden uitgewerkt. Het college gaat planmatig te werk om invulling te geven aan de door haar zelf geformuleerde opgave, maar het zal een aantal jaren duren om € 5 miljoen structureel om te buigen.

In de berekening van het weerstandsvermogen is een bedrag van € 10 miljoen aan risico opgenomen voor de periode 2024-2027.

2.3 Overige gekwantificeerde risico's en benodigde weerstandscapaciteit

De gemeente legt alle bestuurlijke risico's vast in Naris. In het onderstaande overzicht van de risico's in Naris staat een aantal voorbeelden van risico's die samengaan met het sluitend houden van de meerjarenbegroting. Hieruit is op te maken hoe scherp de gemeente aan de wind zeilt en met welk type risico's men rekening houdt. In Naris wordt vervolgens, op basis van de Monte Carlo simulatiesystematiek, een statistische berekening van de benodigde weerstandscapaciteit gemaakt.

Risico	Kans	Maximaal financieel gevolg (X € 1 miljoen)
Omgevingsvergunningen / reisdocumenten / rijbewijzen De omgevingswet, wet kwaliteitsborging voor het bouwen (WKB), pilot digitaal aanvragen rijbewijzen en digitaal aanvragen reisdocumenten zijn ontwikkelingen die gevolgen (kunnen) hebben voor de dienstverlening van Alkmaar aan haar burgers en bedrijven. Deze ontwikkelingen kunnen zowel gevolgen hebben voor de inkomsten als uitgaven. Ook zullen deze ontwikkelingen meerdere jaren in beslag nemen voordat de structurele gevolgen geheel duidelijk zullen zijn.	50%	€ 0,5 per jaar
Buig Gemeenten ontvangen voor de bijstand een specifieke uitkering van het Rijk (Buig). Jarenlang houdt Alkmaar op het einde van het jaar gelden over op de Buig, maar als in de toekomst Alkmaar niet in de pas loopt met de systematiek van het Buig budget dan zal dit een budgettaire druk leggen op de begroting van de gemeente. Budgettaire druk ontstaat als bijvoorbeeld landelijk de daling van het aantal bijstandsgerechtigden hoger is dan in Alkmaar. Het financiële risico in de risicomatrix is bepaald op 50%.	50%	€ 1,5 per jaar
Opschalingskorting gemeentefonds Sinds 2015 worden gemeenten geconfronteerd met een korting op het gemeentefonds. Deze opschalingskorting is opgelegd omdat gemeenten door gedwongen opschaling kosten zouden besparen. Het kabinet heeft het doorvoeren van de opschalingskorting voor de jaren 2020 – 2025 bevroren en/of uitgesteld. Voor 2026 staat deze echter nog steeds in de boeken bij het Ministerie van Financiën en formeel wordt deze in 2026 nog steeds doorgevoerd. Dit bedrag maakt onderdeel uit van de € 3 miljard “het Ravijn” vanaf 2026.	70%	€ 4 miljoen per jaar in 2026 e.v.
Wmo In Alkmaar groeit de laatste jaren het aantal verstrekkingen voor Wmo huishoudelijke hulp. De inkomsten die de gemeente krijgt van het Rijk om deze groei van de uitgaven op te vangen, zijn niet voldoende. Doet het Rijk niets aan het nu lage abonnementstarief en/of compenseert het Rijk de stijging van de kosten niet, dan zal Alkmaar dit uit de algemene middelen moeten dekken. In de kabinetsformatie van Rutte IV zijn hier niet toereikende afspraken over gemaakt. In de voorjaarsnota 2023 van Kabinet Rutte is onlangs aangekondigd dat aan de Tweede Kamer een voorstel wordt gedaan om een inkomensafhankelijke eigen bijdrage opnieuw in te voeren voor de Wmo. In de begroting 2024 en volgende jaren is dit bedrag reeds opgenomen als inkomst maar er bestaat een kans dat invoering van een inkomensafhankelijke eigen bijdrage niet doorgaat.	30%	€ 0,9 per jaar

2.4. Niet gekwantificeerd risico's

Rente

De Europese bank is gestopt met het opkopen van obligaties bij individuele Europese landen. Hierdoor werd de rente de afgelopen jaren bewust laag gehouden. Inflatie is de voorbode voor een stijgende rente in Europa en

Amerika. Bij het opmaken van de begroting 2022-2025 heeft Alkmaar tot en met 2024 de financieringsbehoefte afgedekt met (reguliere) termijncontracten bij financiële instellingen. De verwachting is nu dat we tot eind 2024 voldoende liquiditeit hebben op basis van de bestaande leningportefeuille.

Bij een stijgende rente zullen op de lange termijn de financieringskosten binnen de begroting na 2026 geleidelijk gaan stijgen. Als de rente stijgt, dan zal bij een gelijkblijvend voorzieningenniveau begrotingsruimte moeten worden vrijgemaakt. Op dit moment is het renteomslagpercentage van de gemeente 1,0%. Dit zal in de loop van de volgende collegeperiode waarschijnlijk gaan stijgen.

3. Berekening beschikbare weerstandscapaciteit / Ratio weerstandsvermogen

Om de ratio van het weerstandsvermogen te bepalen, moet de relatie worden gelegd tussen de gekwantificeerde risico's met de daarbij benodigde weerstandscapaciteit (90% zekerheid als uitgangspunt) en de beschikbare weerstandscapaciteit. De uitkomst van die berekening is de ratio van het weerstandsvermogen. De vastgestelde norm voor de berekening van de benodigde weerstandscapaciteit moet minimaal voldoende zijn. Dit betekent dat de ratio zich tussen de 1,0 en 1,4 moet bevinden.

De verwachte stand van de algemene reserve (beschikbare weerstandscapaciteit) is eind 2023 € 62,5 miljoen. Berekende benodigde weerstandscapaciteit is € 34,8 miljoen.

$$\text{Ratio weerstandsvermogen: } \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{€ 62,5 \text{ miljoen}}{€ 34,8 \text{ miljoen}} = 1,8$$

De ratio weerstandscapaciteit in de jaarrekening 2023 (ratio 1,8) blijft ongeveer gelijk aan de ratio in de jaarrekening 2022 (ratio 1,6) en de begroting 2024 (ratio 2,0). Dat komt met name doordat de algemene reserve eind 2023 nog robuust van omvang is. Maar, de onzekerheid is groot op dit moment en wordt alsnog groter als antwoorden op vragen lang op zich laten wachten, zowel in de omvang van bedragen als de kans dat de risico's gaan optreden. Dit komt met name door de verhoudingen tussen Rijk en de gemeenten en geopolitieke onzekerheid. Te weten: het Ravijn, de opschalingskorting, de inflatie in 2022 en 2023 als gevolg van een oorlog in Europa en andere macro-economische ontwikkelingen. Het Rijk en de gemeente zijn nog in gesprek met elkaar, dus zetten we de kans dat het risico optreedt niet op bijna 100%. Wordt de kans wel 100%, dan gaat het weerstandsvermogen snel dalen en komt ergens tussen de 1,0 en 1,4 uit en komt de urgentie om te handelen direct in alle omvang op de agenda omdat de algemene reserve dan mogelijk binnen vier jaar sterk daalt. Het is echt goed opletten en goed nadenken over welke risicohouding hier bestuurlijk bij hoort.

4. Kengetallen financiële positie

Gemeenten zijn verplicht een aantal kengetallen op te nemen in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing voor de beoordeling van de financiële positie.

Overzicht financiële kengetallen

	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2023	Norm
Netto schuldquote	65,0%	84,8%	71,1%	< 100% is voldoende > 130% is onvoldoende
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	62,0%	82,9%	67,9%	Geen VNG norm
De solvabiliteitsratio:	29,9%	22,8%	26,4%	> 30% is voldoende < 20% is onvoldoende
Algemene reserve ratio	10,0%	8,2%	10,2%	> 5% is voldoende
Kengetal grondexploitatie	3,9%	8,7%	4,8%	Geen VNG norm
Structurele exploitatieruimte	5,4%	-0,9%	1,0%	Structurele baten en lasten zijn in evenwicht
Belastingcapaciteit: Woonlasten meerpersoonshuishouden	74,7%	NNB	79,3%	Geen norm - Ranglijst Coelo

Toelichting ontwikkeling kengetallen

Bijna alle kerngetallen geven een stabiel beeld ten opzichte van de jaarrekening 2022. Dat wordt verklaart door dat de verschillen op de balansposities tussen de jaarrekening 2023 en 2022 ook klein zijn.

De verschillen tussen de kengetallen begroting 2023 en jaarrekening 2023 zijn groter. Dit heeft twee oorzaken, te weten: de eerste verklaring is de grote onderschrijding op de investeringen waardoor de **(netto) schuldquote** in de jaarrekeningen een betere uitkomst op de kengetallen geeft dan in de begroting. Een tweede verklaring is dat de kengetallen in de jaarrekening zich positief ontwikkelen, omdat de totale omvang van de exploitatie in de jaarrekeningen 2022 en 2023 hoger is dan de totale omvang van de exploitatie in de begroting 2023. Bij het opstellen van de begroting 2023 was het resultaat van jaarrekening 2022 nog niet bekend. Het positief effect hiervan op bijvoorbeeld de (netto) schuldquote is meer dan 15 procent. Dat was in de jaarrekening 2022 ook al zo ten opzichte van de begroting 2022.

Door op de algemene reserve en de bestemmingsreserves te sturen worden de doelen op de **Solvabiliteit** en **Algemene reserve ratio** ⁷ gehaald. In de begrotingen 2024 – 2027 wordt tegelijkertijd gesignaleerd dat door de omvang van de investeringen deze solvabiliteit een dalende trend laat zien, maar door positieve jaarrekening-resultaten toe te voegen aan de algemene reserves en bestemmingsreserves zullen de solvabiliteitsratio en de ratio algemene reserve boven de norm blijven.

Door het positieve resultaat 2023 is het kengetal **structurele exploitatieruimte** positief omdat alle baten uit de algemene uitkering (structureel en incidenteel) meetellen als structurele inkomsten. Voor de jaarrekening 2023 is het **kengetal grondexploitatie** berekend op 4,8% en dat blijft dus laag. Het lage percentage geeft aan dat de voorraadpositie gronden laag is ten opzichte van de totale exploitatie. Het Alkmaarse kengetal is bijzonder goed en geeft een relatief laag risico.

Voor de ontwikkeling op **woonlasten meerpersoonshuishoudens wordt** verwezen naar de paragraaf Lokale heffingen.

Toelichting

Kengetal 1: Netto schuldquote

De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Het is een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. Het kengetal dat in het BBV wordt gehanteerd, is gebaseerd op de VNG-norm die we eerder al hanteerden in de begroting. Tussen de 100% en 130% moet de gemeente “opletten”, bij meer dan 130% geeft de VNG-norm aan dat ingrijpen wens is.

Kengetal 2: Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Het betreft hier de netto schuldquote, gecorrigeerd voor de verstrekte leningen. Deze worden niet meegerekend in het kengetal netto schuldquote. Dit wordt gedaan omdat er bij verstrekte leningen een onzekerheid bestaat over het terugbetalen van deze leningen. Op die manier wordt duidelijk wat het aandeel van de verstrekte leningen in de exploitatie is en ook wat dat betekent voor de schuldenlast.

Kengetal 3: Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin we in staat zijn aan onze financiële verplichtingen te voldoen. Dit is gebaseerd op het eigen vermogen (reserves en begrotingsresultaat) als percentage van de totale balans. Hoe hoger de ratio, hoe groter de weerbaarheid. De ontwikkeling van dit kengetal is de afgelopen jaren stabiel.

Kengetal 4: Algemene reserve ratio

Dit kengetal is nieuw voor Alkmaar. Geïntroduceerd in de nota Visie financiële positie. Het kengetal geeft aan de omvang van de algemene reserve ten opzichte van het totale balanstotaal.

⁷ De ratio algemene reserve (AR) is het kengetal die door Bauke Steenstra is geïntroduceerd in notitie visie op de financiële positie in 2020. De AR ratio laat de ontwikkeling van de (vrije) algemene reserve ten opzichte van het balanstotaal. In de visie zijn afspraken zijn gemaakt over een minimaal AR ratio van 5%. Bauke Steenstra is een geboren Alkmaarder die tussen november 2016 – april 2024 werkzaam was voor de gemeente Alkmaar.

Kengetal 5: Grondexploitatie

Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie (de waarde van de grond) ten opzichte van de totale (geraamde) baten is. Als grond tegen de prijs van landbouwgrond is aangekocht, loopt een gemeente relatief gering risico. Hoe lager dit percentage is, hoe lager het risico.

Kengetal 6: Structurele exploitatieruimte

Een positief percentage betekent dat de structurele baten in de begroting toereikend zijn om de structurele lasten te dekken. Een negatief getal geeft aan dat structurele lasten gedekt worden door incidentele baten. Dit is bijvoorbeeld het geval als structurele lasten worden gedekt door de verkoop van vastgoed.

Kengetal 7: Belastingcapaciteit:

Alkmaar heeft lage lokale lasten. Het kengetal is kleiner dan 100. Dat wil zeggen dat de woonlasten lager zijn dan het gemiddelde in Nederland. Gemiddeld = 100.

Onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

De paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen valt uiteen in twee onderdelen:

1. woningen en gebouwen;
2. infrastructuur, riolering, water en openbaar groen.

1. Woningen en gebouwen

Onderhoud Vastgoed

Voor het groot onderhoud van het vastgoed heeft de gemeenteraad in 2023 een voorziening 'groot onderhoud gemeentelijke objecten' ingesteld. Elk jaar wordt er een dotatie gedaan aan deze voorziening en hiermee is in 2023 een start gemaakt. Een voorziening geeft betere sturing en betere planmatige uitvoering van het groot onderhoud. Een voorziening zorgt daarnaast voor een financieel gelijkmatiger effect op de begroting, omdat de kosten voor het groot onderhoud rechtstreeks uit de voorziening worden betaald.

Jaarlijks stelt de raad een werkplan vast, waarin het klein en groot onderhoud is opgenomen dat conform het onderhoudsniveau wordt uitgevoerd. In 2023 is voor € 3,5 miljoen uitgegeven voor onderhoud aan de gemeentelijke panden. De geprognostiseerde uitgaven waren € 4,6 miljoen. Doordat er voor een aantal onderhoudswerkzaamheden nieuwe raamovereenkomsten moesten worden opgestart is een aantal werkzaamheden doorgeschoven naar opvolgende jaren.

Het erfpachtcomplex

In 2007 heeft de gemeenteraad besloten het beleid ten aanzien van de erfpacht te wijzigen waardoor verkoop van het bloot eigendom in algemene zin aan de bestaande erfpachters en hun rechtsopvolgers mogelijk wordt. Hierbij wordt een uitzondering gemaakt voor gronduitgifte voor scholen, sportcomplexen, sociaal culturele voorzieningen en in (her)ontwikkelingsgebieden. Bij uitgifte van grond in de openbare ruimte of voor specifieke doeleinden wordt per geval de wenselijkheid van verkoop of uitgifte in erfpacht beoordeeld.

Vanaf 2028 lopen de eerste vijftigjarige erfpachttijdvakken af van de uitgiftes die hebben plaatsgevonden ná 1978. De canon moet minstens twee jaar voor het einde van het erfpachttijdvak worden herzien. In het coalitieakkoord 'Vertrouwen in Alkmaar – Verschil mag er zijn' is daarover het volgende vastgesteld:

"Er is nog te veel onduidelijkheid over de gronden met aflopende erfpacht. Het doel is ervoor te zorgen dat er binnen maximaal twee jaar een eenduidig erfpachtbeleid is. Dit beleid moet ervoor zorgen dat er meer duidelijkheid komt voor zowel inwoners met een erfpachtrecht, als voor de financiële dienstverleners die de hypotheek verstrekken."

In het verlengde hiervan zijn de uitgangspunten voor het volgende erfpachttijdvak bij collegebesluit vastgesteld. Deze uitgangspunten worden nader onderzocht en uitgewerkt in 2024. Daarnaast hebben alle erfpachters in 2023 een eerste informatiebrief ontvangen.

Onderwijshuisvesting

De schoolbesturen onderhouden de schoolgebouwen die in hun eigendom zijn en de gemeente onderhoudt de schoolcomplexen in gemeentelijk eigendom. Daarnaast is de gemeente verantwoordelijk voor (ver)nieuwbouw en (tijdelijke) uitbreiding. Deze ontwikkelingen zijn opgenomen in een Integraal huisvestingsplan (IHP). Het Uitvoeringsprogramma voor de integrale huisvestingsplannen geeft sturing aan de nog uit te voeren vervangingsinvesteringen. Op de jaarlijkse Programma-aanvragen is de Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs (VVHO) 2020 van toepassing. Voor het direct groen uitvoeren van schoolpleinen is een Uitvoeringsbesluit nieuwe groene schoolpleinen vastgesteld, waarmee extra krediet wordt toegevoegd aan nieuwbouw of renovatieprojecten.

De nieuwbouw Campus de Hoef is opgeleverd en in gebruik genomen. Het scholencomplex Vroonermeer bevindt zich in de realisatiefase. Beide schoolcomplexen zijn na realisatie eigendom van de Alkmaar Duurzaam Vastgoed (ADV) BV. De renovatie van de Stek (vm. Kardinaal de Jong, SAKS) is afgerond en de school is terugverhuisd. De scholen Nicolaas Beets (Ronduit) en de Rank (LEV-WN), worden gerenoveerd en de schoolbesturen zijn gestart met de definitiefase. De vervangende nieuwbouw van de speciaal onderwijsschool het Spinaker SO (Ronduit) bevindt zich in de definitiefase. De vernieuwbouw van de Zes Wielen Saturnusstraat (Ronduit) en de Rudolf Steinerscholen (Ithaka) bevinden zich in de initiatieffase.

Op basis van het Uitvoeringsbesluit nieuwe groene schoolpleinen is aan de Stek en Campus de Hoef een extra krediet toegekend.

De twee pilotprojecten energietransitie/binnenklimaat/monumenten voor de school (monument) De Kring (SAKS) en de Zandloper (Ronduit) zijn gestart. Er wordt onderzocht hoe de gebouwen duurzamer kunnen worden geëxploiteerd door middel van investeringen met een relatief korte terugverdientijd en/of directe besparingspotentie.

Er is gestart met de 1e fase van het integraal huisvestingsplan (IHP) voortgezet onderwijs (VO). Deze fase geeft inzicht in de technische staat van de schoolgebouwen en de bouwprestaties met betrekking tot vraag en aanbod, belevingskwaliteit, financiën en duurzaamheid.

Duurzaamheid gemeentelijke panden

In de afgelopen jaren is, en wordt nog steeds, veel geïnvesteerd in duurzaamheid van de gemeentelijke (kantoor)gebouwen. In het planmatig onderhoud van de gebouwen is binnen de bestaande budgetten een zo duurzaam mogelijke oplossing toegepast. Daarnaast zijn er bij de gemeentelijke gebouwen meer slimme meters aangebracht zodat beter gemonitord kan worden op efficiënt energieverbruik. Verder is het gebouw aan de Anna Paulownastraat 4, waarin het CJG Alkmaar Zuid inmiddels zijn nieuwe onderkomen heeft, dit jaar gerenoveerd en verduurzaamd (gasloos gemaakt). Er is een start gemaakt met het aanbrengen van LED verlichting in de parkeergarage Karperton waarmee een aanzienlijke energiebesparing wordt gerealiseerd. Vooruitlopend op sloop van de Karperton is rekening gehouden met hergebruik van de nieuwe verlichting doordat gekozen is voor uitneembare armaturen die ook inzetbaar zijn in andere parkeergarages. Er is dit jaar ook een start gemaakt met de portefeuilleroutekaart voor het gemeentelijk vastgoed. Hiermee wordt inzichtelijk gemaakt welke verduurzamingsmaatregelen nodig zijn voor het gemeentelijk vastgoed om de doelstelling van 55% CO₂ reductie in 2030 te behalen en wat de gevolgen zijn, financieel en in termen van bespaarde CO₂.

Verkoop panden

Door de verkoop van panden neemt de schuldpositie af. In de paragraaf Weerstandsvermogen wordt verder ingegaan op de schuldpositie. Er zijn dit jaar verkocht een woonark aan de Schermerweg, de chalets aan de Loodpolderweg en een gemeentelijk pand aan de Grafterbaan.

2. Infrastructuur, riolering, water en openbaar groen

2.1. Infrastructuur

2.1.1. Wegen

Beleidskader

Beleidsplan Wegen 2019 – 2026.

Beleidsrealisatie

De budgetten voor onderhoud en vervanging hebben wij planmatig ingezet conform het Beleidsplan Wegen 2019-2026. Er is wederom extra ingezet op kwaliteitsverbetering van de stoepen door het stoeptegelloffensief. Vastgesteld is dat de kwaliteit van de buitenwegen die per 2019 van het hoogheemraadschap zijn overgenomen lager is dan aangenomen bij de overdracht. Het beschikbare budget en krediet blijkt tekort te schieten. Inmiddels zijn al enkele dijkwegen vervangen, is het bestuurlijk overleg hervat en wordt gezocht naar een voor beide partijen aanvaardbare oplossing.

Voor een toelichting op de uitgevoerde werkzaamheden wordt verwezen naar de Jaarrapportage van Stads-werk072 NV op de dienstverleningsovereenkomst 2023.

Financiële consequenties

Aan de structurele exploitatie is € 6,8 miljoen besteed, inclusief het stoeptegelloffensief. Wij hebben € 3,8 miljoen besteed aan vervangingsinvesteringen.

2.1.2. Civieltechnische Kunstwerken

Beleidskader

Beleidsplan Civieltechnische Kunstwerken 2017 – 2026.

Beleidsrealisatie

De civieltechnische kunstwerken zijn op het gewenste onderhoudsniveau gehouden. Voor een toelichting op de uitgevoerde werkzaamheden wordt verwezen naar de Jaarrapportage van Stadswerk072 NV op de dienstverleningsovereenkomst 2023.

Financiële consequenties

Aan de structurele exploitatie is € 1,8 miljoen besteed. Wij hebben € 2,1 miljoen besteed aan vervangingsinvesteringen.

2.1.3. Openbare verlichting

Beleidskader

Beleidsplan Openbare Verlichting 2020 – 2029, vastgesteld in de raadsvergadering op 23-04-2020. Hierin staat beschreven hoe we met de beleidsvisie 'Licht op maat' de energiedoelstellingen van 2030 denken te halen.

Beleidsrealisatie

Wij investeerden wederom in duurzame maatregelen waardoor wij de komende jaren structureel besparen op de exploitatielasten.

Voor een toelichting op de uitgevoerde werkzaamheden wordt verwezen naar de Jaarrapportage van Stadswerk072 NV op de dienstverleningsovereenkomst 2023.

Financiële consequenties

Aan de structurele exploitatie is € 3,8 miljoen besteed. Wij hebben € 1,1 miljoen besteed aan vervangingsinvesteringen.

2.2. Riolering

Beleidskader

Beleidsplan Stedelijk Water 2017-2026

Beleidsrealisatie

De riolering is onderhouden en beheerd conform de dienstverleningsovereenkomst. Voor een toelichting op de uitgevoerde werkzaamheden wordt verwezen naar de Jaarrapportage van Stadswerk072 NV op de dienstverleningsovereenkomst 2023.

Financiële consequenties

Aan de structurele exploitatie is € 4,2 miljoen besteed. Wij hebben € 8,7 miljoen besteed aan vervangingsinvesteringen.

2.3. Water

Beleidskader

Beleidsplan Stedelijk Water 2017 – 2026. Het Hoogheemraadschap heeft het beheer en onderhoud van het stedelijk water van ons overgenomen, met uitzondering van de wateren in de voormalige gemeenten Graft-De Rijk en Schermer. Wij blijven verantwoordelijk voor het verwijderen van drijfvuil en hebben een ontvangstplicht voor het rietmaaisel en vuil dat het hoogheemraadschap aanbiedt.

Beleidsrealisatie

Het beschoeiingsprogramma is uitgevoerd. De overdracht van waterwegen in de voormalige gemeenten Graft-De Rijk en Schermer aan HHNK staat nu gepland voor 2024, er bleek meer afstemming nodig dan vooraf ingeschat. Voor een toelichting op de uitgevoerde werkzaamheden wordt verwezen naar de Jaarrapportage van Stadswerk072 NV op de dienstverleningsovereenkomst 2023.

Financiële consequenties

Aan de structurele exploitatie is € 215.000 besteed. Wij hebben € 186.000 besteed aan vervangingsinvesteringen.

2.4. Groen

Beleidskader

Groenbeleidsplan 2017 – 2027.

Beleidsrealisatie

Het groen is onderhouden op beeldkwaliteit. Er is geïnvesteerd in groenreconstructies, omvormingen en projecten. De storm Poly had veel impact en opruimen en herstellen van de stormschade leidde tijdelijk tot achterstanden in het groenonderhoud en veel hoge kosten. Voor een toelichting op de uitgevoerde werkzaamheden wordt verwezen naar de Jaarrapportage van Stadswerk072 NV op de dienstverleningsovereenkomst 2023.

Financiële consequenties

Aan de structurele exploitatie is € 10,7 miljoen besteed. Wij hebben € 549.000 besteed aan vervangingsinvesteringen.

2.5 Afval

Beleidskader

Afvalbeleidsplan 2019 – 2023.

Beleidsrealisatie

Per 1 juni 2022 voert HVC de inzameling en verwerking van huishoudelijk afval voor ons uit. Het systeem omgekeerd inzamelen is verder geoptimaliseerd en er zijn campagnes geweest om inwoners en scholen te stimuleren huishoudelijk afval zoveel en zo goed mogelijk te scheiden. Stadswerk072 voert nog beperkt taken uit op afvalgebied, zoals zwerfafval, prullenbakken. Voor een toelichting op de uitgevoerde werkzaamheden wordt verwezen naar de Jaarrapportage van HVC en de Jaarrapportage van Stadswerk072 NV op de dienstverleningsovereenkomst 2023.

Financiële consequenties

Aan de structurele exploitatie is € 12,5 miljoen besteed. Wij hebben € 28.000 besteed aan vervangingsinvesteringen.

Financiering

1. Inleiding

In deze paragraaf gaan we in op het treasurybeleid en de wijze waarop dit is uitgevoerd. De uitvoering vindt plaats binnen de kaders van de Wet financiering decentrale overheden (wet Fido), de Regeling uitzetting en derivaten decentrale overheden (Ruddo), de Uitvoeringsregeling financiering decentrale overheden (Ufdo) en het Besluit leningsvoorwaarden decentrale overheden (Bldo). In deze wet- en regelgeving staan vooral risicobeheersing en transparantie centraal. Het eigen gemeentelijke treasurybeleid staat in de Financiële verordening ex art. 212 gemeentewet en het Treasurystatuut.

Wet Schatkistbankieren

De Regeling schatkistbankieren decentrale overheden verplicht gemeenten eventuele overschotten in liquide (of overtollige) middelen, die uitkomen boven een grensbedrag, te storten op een speciale rekening van het Ministerie van Financiën. Dit gebeurt via het dagelijks afkomen van saldi van bankrekeningen. Als het totale tegoed in rekening-courant bij de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) hoger is dan € 0,5 miljoen, zorgt de BNG er voor dat het meerdere automatisch wordt gestald op een speciale rekening van het Ministerie van Financiën.

Wet Houdbare Overheidsfinanciën

De Wet Houdbare Overheidsfinanciën (Wet Hof) regelt het maximale verschil tussen inkomsten en uitgaven van decentrale overheden, het zogenaamde EMU-saldo. Het aandeel van de decentrale overheden in het EMU-saldo is macro genormeerd (voor alle decentrale overheden samen). De rijksoverheid maakt daarover afspraken met het Interprovinciaal Overleg, de VNG en de UvW.

EMU-saldo (bedragen x € 1.000)		Begroting 2023	Realisatie 2023
	Omschrijving		
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-9.182	-19.306
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	18.478	23.161
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie minus de vrijval van de voorzieningen ten bate van de exploitatie	1.558	11.158
4	Investerings- en (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	24.357	37.007
5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overige, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4		
6	Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord		474
7	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken en dergelijke (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)		
8	Baten bouwgrondexploitatie voor zover transacties niet op exploitatie verantwoord		
9	Lasten op balanspost Voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen		
10	Lasten i.v.m. transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten		
11	Verkoop van effecten:		

EMU-saldo (bedragen x € 1.000)		Begroting 2023	Realisatie 2023
	Omschrijving		
**	Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)	Nee	Nee
B	Zo ja wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie?		
Berekend EMU-saldo		-13.503	- 21.521

2. Renteomslag percentage

Wij hanteren een systeem van integrale financiering. In dit systeem bestaat geen direct verband tussen een bepaalde investering en het aantrekken van financieringsmiddelen. Alle rentebaten en rentelasten zijn aan de producten/programma's toegerekend op basis van de boekwaarde van de activa tegen een zogenoemd rente omslagpercentage. Het rente omslagpercentage voor 2023 is 1%.

3. Renteresultaat

Het renteresultaat van het product Financiering en treasury is ten opzichte van de begroting afgerond € 1,4 miljoen nadelig. Het renteresultaat staat onder het overzicht algemene dekkingsmiddelen, het product Financiering en treasury.

Renteschema (renteresultaat) art. 13 BBV

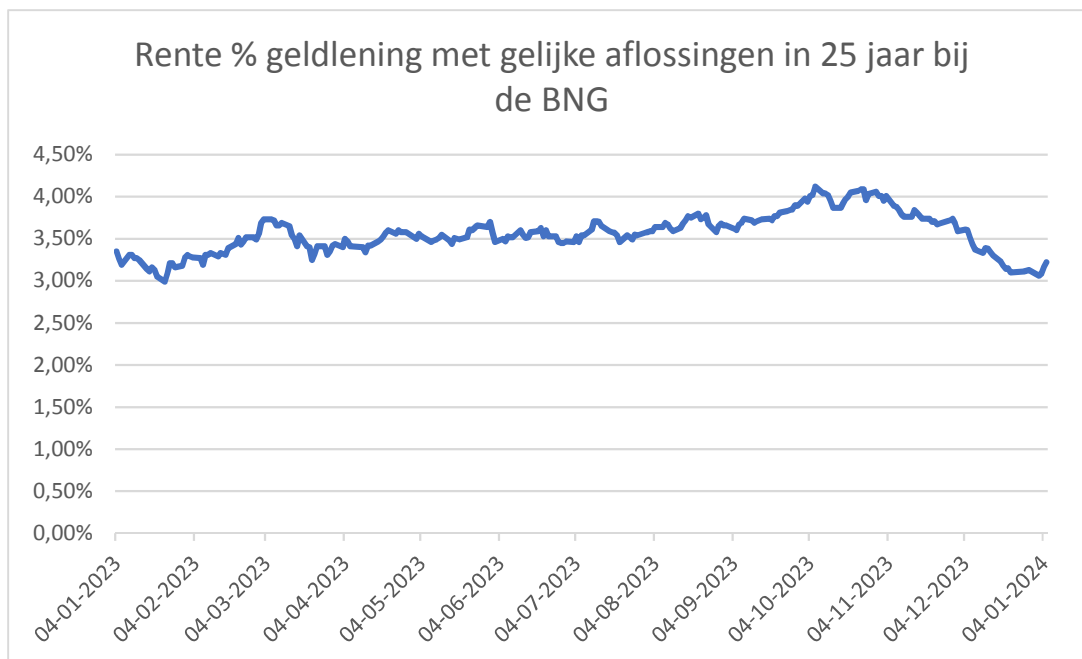
a.	De externe rentelasten over de korte en lange financiering		€ 5.235.815
b.	De externe rentebaten (idem)	-/-	€ 1 220.024
	Saldo rentelasten en rentebaten		€ 4.015.791
c.1	De rente die aan de grondexploitatie moet worden toegerekend	-/-	€ 217.382
c.2	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend		
c.3	De rentebaat van door verstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (=projectfinanciering), die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend		
	Aan taakvelden toe te rekenen externe rente		€ 3.798.409
d.1	Rente over eigen vermogen*		€ 500.277
d.2	Rente over voorzieningen**		€ 120.948
	Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente		€ 4.419.634
e.	De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	-/-	€ 4.521.025
f.	Renteresultaat op het taakveld treasury	-/-	€ 101.391

* Dit betreft uitsluitend de reserve afkoopsommen erfpachtterreinen en de bruto-activeringsreserves

** Dit betreft uitsluitend de voorziening afkoopsommen begrafenisrechten en de voorziening Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers (APPA).

4. Renteontwikkeling

De rentetarieven van de 25-jarige geldlening met gelijke aflossing zaten tussen de 3% en 4%.



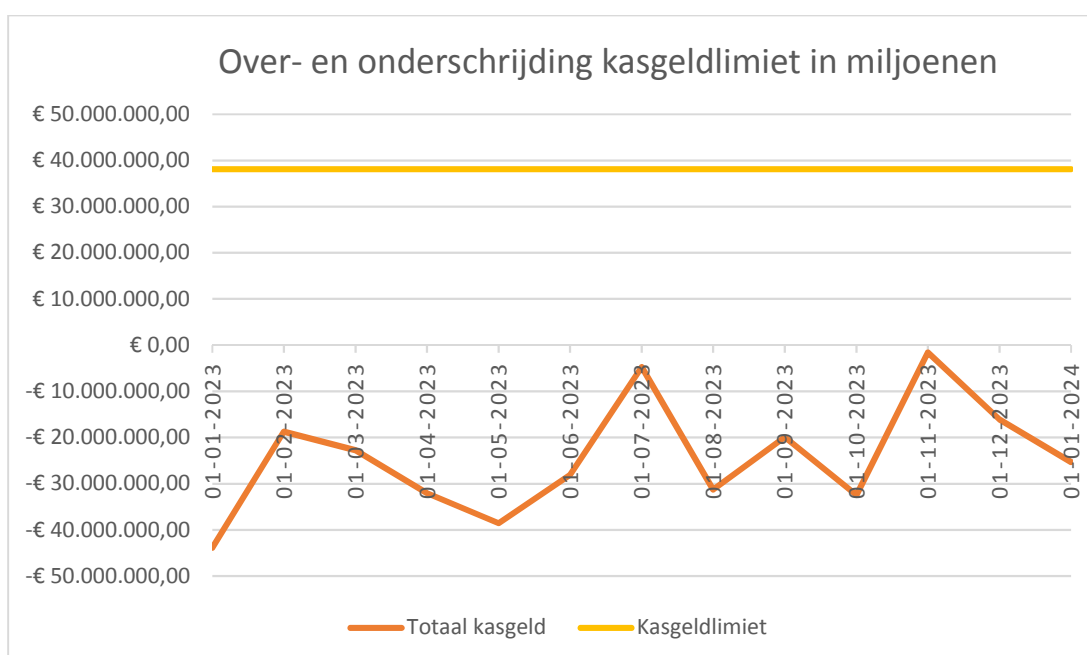
De grafiek betreft rentetarieven van de 25-jarige geldlening met gelijke aflossing.

5. Renterisicobeheer

5.1 Kasgeldlimiet (kort geld)

Het is gemeenten niet toegestaan om in de financieringsbehoefte te voldoen door het onbeperkt aantrekken van kort geld. De kasgeldlimiet bepaalt de toegestane schuld. De kasgeldlimiet mag niet langer dan twee kwartalen worden overschreden. De kasgeldlimiet bedraagt 8,5% van het begrotingstotaal (totale uitgaven) en is dan € 34 miljoen.

Berekening kasgeldlimiet	Bedragen in miljoenen
Begrotingstotaal 2023	€ 399
Percentage regeling	8,5%
Kasgeldlimiet	€ 34



Het gemiddelde per kwartaal wordt bepaald door het gemiddelde te nemen van de drie peildata in een kwartaal (de eerste dag van iedere maand). De gemiddelde over- en onderschrijding van de kasgeldlimiet per kwartaal was:

Gemiddelde onderschrijding van de kasgeldlimiet per kwartaal 2023	Bedragen in miljoenen
Eerste kwartaal	€ 66,6
Tweede kwartaal	€ 71,0
Derde kwartaal	€ 56,8
Vierde kwartaal	€ 54,8

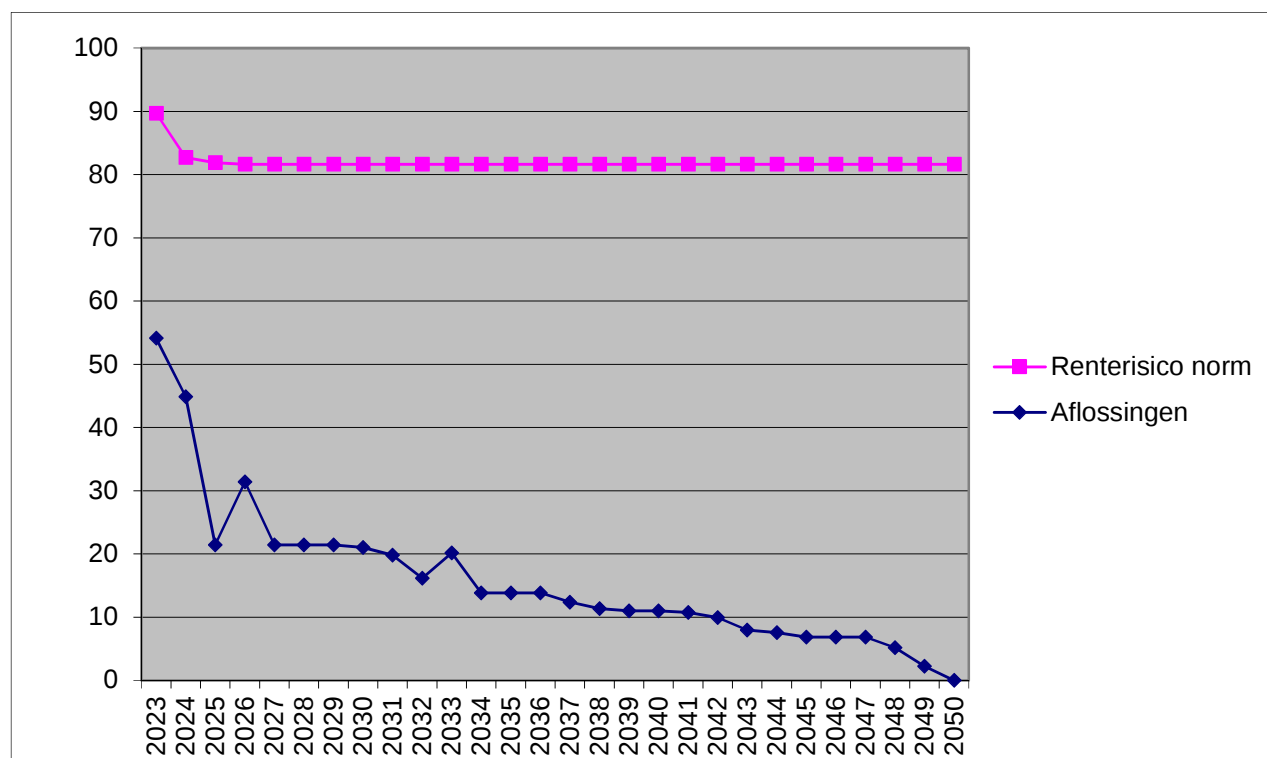
Door het aantrekken van langlopende leningen in 2021 (tegen de dan nog lage rente) met uitgestelde storting in 2023 van € 57 miljoen, is een overschot in liquide middelen ontstaan. Conform de Regeling schatkistbankieren worden de tijdelijke overschotten in liquide (of overtollige) middelen, tegen een rente vergoeding, gestort op een speciale rekening van het Ministerie van Financiën.

5.2. Renterisiconorm (lang geld)

De norm geeft een kader voor een evenwichtige opbouw van de leningenportefeuille, waarbij het risico op herfinanciering gespreid is in de jaren. Het renterisico op de vaste schuld bestaat uit de lening met renteherziening en de som van het bedrag aan herfinanciering op de vaste schuld. Het renterisico op de vaste schuld mag de renterisiconorm niet overschrijden.

Bedragen in miljoenen €	2023	2024	2025	2026	2027
Totaal van de lasten volgens de begroting, resultaat voor bestemming:	448	414	409	408	408
Renterisiconorm, percentage van het begrotingstotaal: 20%	90	83	82	82	82
Aflossingen	54	45	21	31	21
Ruimte / overschot	36	38	60	50	60

In onderstaande grafiek is de renterisiconorm afgezet tegen het totaal van de aflossingen in 2023 tot en met 2050 in miljoenen.



6. Kredietrisicobeheer

Kredietrisico op verstrekte of gegarandeerde gelden

Kredietrisicobeheersing richt zich op de kredietwaardigheid (en dus het risicoprofiel) op de door de gemeente zelf verstrekte of door de gemeente gegarandeerde geldleningen. Er is een onderverdeling te maken in drie categorieën:

- A. Door de gemeente zelf verstrekte geldleningen of garanties.
- B. Door derden gegarandeerde geldleningen, waarbij de gemeente achterwacht is.
- C. Risico door deelname van de gemeente in Gemeenschappelijke Regelingen (GR).

A. Door de gemeente zelf verstrekte geldleningen of garanties

Bedragen in miljoenen €	Restant schuld per 1-1	Restant schuld per 31-12
Uitgegeven geldleningen	13,0	14,2
Afgegeven garanties volgens de criteria van het treasurystatuut (*)	72,7	92,9
Totaal	85,7	107,1

** De gemeente kan uitsluitend leningen en garanties verstrekken indien dit geschiedt ter uitoefening van de publieke taak. Een lening of garantie wordt slechts verstrekt aan maatschappelijke organisaties met rechtspersoonlijkheid naar burgerlijk recht.*

B. Door derden gegarandeerde geldleningen waarbij de gemeente achterwacht is als het waarborgfonds in gebreke blijft

Bedragen in miljoenen €	Restant schuld per 1-1	Restant schuld per 31-12
Woningcorporaties met garantie Waarborgfonds Sociale woningbouw (WSW)	576	709,3
Stichting Waarborgfonds Eigen Woningen (WEW) = NHG-hypotheke Betreft de actieve garanties van Alkmaar t/m het jaar 2010. Voor de garanties 2011 en verder geldt 100% achtervang door het Rijk.	452,0	Wordt in juli 2024 bekend
Hypotheekfonds Overheidspersoneel (HVO)	0,9	0,8
Totaal	1.128,8	Wordt in juli 2024 bekend

C. Risico door deelname van de gemeente in Gemeenschappelijke Regelingen (GR)

De gemeente participeert in diverse gemeenschappelijke regelingen (GR). Als zo'n GR een lening aangaat, dan staat, op basis van artikel 28 van de GR, ook de Gemeente Alkmaar mede garant voor deze leningen. Gemeente Alkmaar participeert in de volgende GR'en: Werkvoorzieningsschap Noord-Kennemerland, Regionaal Historisch Centrum Alkmaar, Veiligheidsregio Noord-Holland Noord, Recreatiegebied Alkmaarder- en Uitgeestermeer, Recreatiegebied Geestmerambacht, GGD Hollands Noorden, Omgevingsdienst Noord-Holland Noord, Cocensus en Vuilverbrandingsinstallatie Alkmaar e.o. (VVI, mede-eigenaar van de HVC). Het grootste bedrag waarvoor we garant staan betreft laatstgenoemde Huisvuilcentrale. Bij de VVI bedroeg het per 31 december 2023 aan de gemeente Alkmaar toe te rekenen bedrag voor garantstelling Huisvuilcentrale € 26 miljoen.

7. Gemeentefinanciering

7.1. Liquiditeitsplanning

De financieringsbehoefte wordt bepaald door het verloop van verschillende kasstromen:

- het liquiditeitsverloop vanuit de exploitatie taakvelden;
- het (meerjarig) investeringsplan en investeringen grote projecten;
- het liquiditeitsverloop binnen de grondexploitaties;
- mutaties in de leningenportefeuille (herfinanciering en aflossingen).

De gegevens over deze kasstromen zijn verwerkt in een liquiditeitsoverzicht dat periodiek wordt geactualiseerd. Deze verschillende kasstromen samen leiden dan tot één totaal kasstroomoverzicht, dat de totale financieringsbehoefte weergeeft.

De financiering van de totale gemeentelijke activiteiten is gebaseerd op integrale financiering. De looptijd van de aangetrokken geldleningen is bepaald door de aard van de te financieren investeringen, de resterende looptijd van de bestaande leningen (renterisiconorm) en de te betalen rentepercentages. Bij het aantrekken van geldleningen op de kapitaalmarkt is bij ten minste drie financiële instellingen offerte gevraagd.

7.2. Netto schuldquote

Een overzicht en toelichting van de netto schuldquote staat in de paragraaf Weerstandsvormogen en risicobeheersing.

7.3. Leningenportefeuille

Aan langlopende geldleningen was per 1 januari een bedrag aangetrokken van € 340,3 miljoen. In 2023 is een lening van € 57 miljoen aangetrokken met een looptijd van 25 jaar.

Samenstelling, grootte en rentegevoeligheid van de opgenomen leningen

Mutaties in de leningen	Begroot in miljoen euro's	Werkelijk in miljoen euro's	Gemiddelde rente	Invloed op gem. rente
a) Stand per 1 januari 2023	340,3	340,3	1,7%	
b) Nieuwe langlopende leningen	57,0	57,0	0,7%	positief
c) Reguliere aflossingen	54,1	54,1	2,0%	positief
d) Vervroegde aflossingen				
e) Renteaanpassingen (oud percentage)				
f) Renteaanpassingen (nieuw percentage)				

Bedrijfsvoering

Inleiding

Onze organisatiekoers vormde ook dit jaar de rode draad voor het doorontwikkelen van onze organisatie. Iedere dag weer een beetje beter bijdragen aan de continue veranderende samenleving. Daarvoor hebben we drie van de vijf ontwikkelthema's dit jaar in de spotlight gezet. Professionele Dienstverlening, Aantrekkelijk werkgeverschap en Opgavegericht werken. De ontwikkelkant van de organisatie is verstevigd afgelopen jaar. In de bedrijfsvoering is geen financiële investering gedaan. Dit vergroot de uitdaging om te zoeken naar een balans tussen opgaves, bemensing, financiële dekking en daarmee realisatie.

Project, programmatisch en opgavegericht werken

Onze focus heeft in 2023 heeft gelegen op "projectmatig en programmatisch werken". Dit vormt de basis van het ontwikkelthema Opgavegericht werken. In het vierde kwartaal zijn we met twee pilots gestart. De pilots die zijn gestart betreffen Grootschalige Gebieds Ontwikkeling en Agenda Duurzaam Alkmaar en worden in 2024 geëvalueerd.

Informatiegestuurd werken

We visualiseren steeds meer data via dashboards en infographics en gebruiken het in onze digitale vertaling van de stad, ook wel Smart City genoemd. Zo tonen we op actuele wijze (gebieds)ontwikkelingen en draagt digitalisering bij aan het realiseren van een betere bedrijfsvoering, dienstverlening en het zijn van een betrouwbare overheid. De huidige 'sensor-infrastructuur' groeit. Een voorbeeld; meldingen van vermiste huisdieren zijn nu zichtbaar in de digitale tweeling. Deze data dragen bij aan een snellere doorlooptijd en minder handmatige werkzaamheden.

In 2023 is gestart met het centrale gemeentelijke platform <https://www.alkmaar.nl/open-alkmaar/>. Sinds het vierde kwartaal worden Woo-verzoeken met besluiten en bijlagen geplaatst op deze pagina.

Data & Digitalisering

De organisatie maakt gebruik van Cloud technieken en komt hierdoor beter in de procesrol, waar dit voorheen een techniekrol betrof. De hoeveelheid meldingen is met 35% gedaald en de kwaliteit van de verschillende meldingen laat een dalende trend zien. Wij werken op basis van onze doelarchitectuur, dit is sinds afgelopen jaar de standaard geworden bij elk te starten project of aanbesteding. De tweede fase van de Cloud transitie is afgerond. Dit betekende het uitfasen van oudere systemen, gegevens en software waar dit kon. Daarnaast zijn de aanbestedingen voor de bedrijfskritische software voor financiën en het sociaal domein afgerond. In 2024 volgt de implementatie.

Informatiebeveiliging en privacy

Om een goede dienstverlening te bewerkstelligen, hebben we veilige en betrouwbare informatievoorziening nodig. Informatie moet beschikbaar, juist, volledig en actueel zijn en bovendien alleen toegankelijk voor de juiste mensen.

Iedere gemeente in Nederland moet voldoen aan de Baseline Informatiebeveiliging voor Overheden (BIO). Jaarlijks doet de gemeenten een zelfevaluatie op dit normenstelsel en doen hier verslag van binnen de organisatie. In deze paragraaf een samenvatting van de bevindingen. De BIO bestaat uit verschillende maatregelen gericht op de digitale veiligheid van de gemeenten. Gemeente Alkmaar voldoet in opzet en werking nog niet aan alle normen en moet nog diverse procesverbeteringen doorvoeren om het vastgestelde beleid te implementeren en de naleving van de BIO zichtbaar te maken. Dit heeft een hoge prioriteit maar omdat dit ook een andere aanpak en benadering vraagt van de medewerkers is de invoering hiervan complex. Op technisch vlak heeft de organisatie de laatste jaren veel geïnvesteerd om op termijn te kunnen voldoen aan de gestelde digitale eisen en belangrijke stappen gezet. De lopende routekaart voor de techniek is met name gericht op het verder inregelen van de werkprocessen hoe we omgaan met de IT infrastructuur.

De gemeente is verantwoordelijk voor de Suwinet aansluitingen van de uitvoeringsorganisatie Zaffier. Zaffier heeft haar automatiseringsplatform opnieuw vorm gegeven en opgebouwd. Binnen deze omgeving voldoet Zaffier op diverse toetspunten nog niet aan de eisen. Dit weet Zaffier en de toezichthouder op Suwinet. Aan Zaffier is verzocht om de geconstateerde verbeterpunten met hoge prioriteit op te pakken en te herstellen. De toezichthouder vanuit het ministerie van SzW heeft aangegeven dat de gemeente en Zaffier hier meer prioriteit

aan moet geven. Ook dat is opgepakt en heeft geleid tot een versnelling in het verbetertraject. Zaffier voldoet daarmee weer aan de gestelde normen.

Ieder jaar wordt in het kader van zelfevaluatie ook een externe audit op de hoog risicovolle toegang DigiD (mijn-overheid) en Suwinet aansluitingen uitgevoerd. Voor het jaar 2023 is op één aspect van de DigiD aansluitingen een tekortkoming geconstateerd. De gemeente moet in het beleid opnemen dat periodiek door het management de toegang wordt gemonitord en vervolgens moeten we dat ook expliciet uitvoeren. uitgegeven autorisaties, maar dat is in 2021 op een onjuiste manier gedaan. De andere twee aansluitingen voldoen volledig aan de gestelde eisen.

In 2023 is de audit afgerond op de verwerking van politiegegevens door buitengewoon opsporingsambtenaren (boa's). De verwerking van persoonsgegevens door boa's valt niet onder de Algemene Verordening gegevensbescherming (AVG), maar onder de Wet politiegegevens (Wpg). Een audit heeft bevestigd dat de gemeente in opzet van de processen voldoet aan de wettelijke kaders. De juiste werking van de processen en de interne toetsing op naleving heeft blijvend aandacht nodig.

Arbeidsmarkt en goed werkgeverschap

Ondanks dat de spanning op de arbeidsmarkt voelbaar is slagen we er voor vrijwel alle functies talentvolle nieuwe collega's te werven. Of dat nu strategisch trainees zijn of boa's. Voor enkele functies, met name in het ruimtelijk domein, vroeg het meer creativiteit om de taken te blijven vervullen. Dan zetten we in op alternatieve oplossingen zoals medewerkers zelf opleiden, vakgerichte trainees, inhuur of maakten we matches met kandidaten die we tijdens andere sollicitatieprocedures hadden ontmoet.

De CAO 2023 was nog warm van de pers toen de CAO 2024 zich ontvouwde. Naast de gebruikelijke aandacht voor salaris, was er vooral aandacht voor de verlengde opzegtermijn, de arbeidsmarkttoelage en duurzame inzetbaarheid. Reiskosten zijn geen onderwerp van gesprek geweest.

Medewerkers hebben zich via My Learning Factory in 2023 het meest verdiept in de thema's dienstverlening, politiek/bestuur en vitaliteit. Deze sloten aan op de thema's in de organisatieontwikkelkoers. We verwelkomen alle nieuwe medewerkers op een 'Welkom bij Team Alkmaar'-dag. Waarbij ze kennis maken met onze organisatievisie, onze kernwaarden, de stad Alkmaar én met elkaar.

Integriteit

Het gesprek over integriteit, morele oordeelsvorming en daarmee ethiek zijn onderwerpen die belangrijk zijn voor iedere ambtenaar. De wereld is immers niet zwart-wit en vraagt, naast het toepassen van kaders en regels, ook om het goede gesprek over de toepassing daarvan. Team Alkmaar past dit onder andere toe door het afnemen van de ambtseed. Dit hebben we afgelopen jaar 104 keer gedaan. Aanvullend hebben 21 collega's een training morele oordeelsvorming gevolgd.

Er zijn achttien meldingen gedaan bij de vertrouwenspersoon. Wanneer hier een signaal uit voortkomt voor de organisatie, nemen we dit serieus in behandeling. Er zijn geen meldingen over vermoedens van interne fraude geweest.

Indicatoren vanuit BBV

Eenheid	Jaarstukken 2022	Begroting 2023	Jaarstukken 2023 *
Formatie (fte per 1.000 inwoners)	4,60	4,66	4,84
Bezetting (fte per 1.000 inwoners)	4,60	4,58	5,41
Apparaatskosten (kosten per inwoner)	€ 520	€ 539	€ 586
Inhuur (als % van loonsom + kosten inhuur)	16,6%	13,3%	18,8%
Overhead (als % van de lasten)	6,2%	6,6%	6,2%

* Kengetal inhuur is exclusief de inhuur ten behoeve van het Alkmaars Kanaal, inclusief komt het uit op 20,5%.

Bron: eigen gegevens.

Verklaring inhuur

Er is een stijging te zien in het percentage inhuur. Dat heeft net als in 2022 te maken met een aantal majeure opgaves die om de inzet van tijdelijke externe inhuur hebben gevraagd. Maar ook de concurrerende arbeidsmarkt is nog steeds een reden voor het toenemend aandeel van externe inhuur. Sommige functies zijn moeilijk te vervullen. Om de continuïteit te borgen en aan onze wettelijke verplichtingen te voldoen, is waar niet anders kon gekozen voor tijdelijke inhuur.

Vergelijking landelijk

In 2022 besteedden gemeenten 17,0% van de loonsom aan externe inhuur. Dat blijkt uit de Personeelsmonitor Gemeenten 2022 van A&O fonds Gemeenten.

Toelichting op het financiële resultaat bedrijfsvoering bij toelichting op de jaarrekening exploitatie

We kijken terug op een jaar waarin de wisseling van het college een stevige impact heeft gehad op de bedrijfsvoering. Plannen van het voorgaande college werden opnieuw onder de loep genomen, dekkingen voor plannen werden gezocht én er werden nieuwe keuzes gemaakt. Het huidige coalitieakkoord betekende soms het vervallen van inspanningen, maar bovenal het herstarten of opstarten van nieuwe plannen. Dit heeft als onbedoelde impact gehad dat in de 'luwte' van de keuzes er regelmatig géén vacatures zijn ingevuld, totdat er duidelijkheid was of de plannen doorgingen. Daarom zijn er dit jaar méér vacaturegelden overgebleven in een aantal programma's en is er bij heropstarten gebruik gemaakt van inhuur tot een vacature vervuld raakt. Het schakelen tussen de coalities heeft ook een grotere (werk)druk op sommige programma's gehad. In de jaarrekening leest u dat in verschillende bewoordingen terug.

Rechtmatigheidsverantwoording

Het college van Burgemeester en Wethouders was altijd al verantwoordelijk voor het rechtmatig handelen van de gemeente. Maar in 2023 – met de invoering van de rechtmatigheidsverantwoording – neemt het de expliciete verantwoordelijkheid en legt het hierover in de jaarrekening direct verantwoording af aan de gemeenteraad. De accountant geeft vanaf het moment van invoeren van de wet alleen nog een oordeel over de getrouwheid van de jaarrekening; dit omvat ook een oordeel over de getrouwheid van de rechtmatigheidsverantwoording. Getrouwheidsfouten tellen mee in het oordeel van de accountant maar worden niet in de rechtmatigheidsverantwoording gerapporteerd.

Wijze waarop de rechtmatigheidsverantwoording tot stand is gekomen:

Het college geeft in de rechtmatigheidsverantwoording aan in hoeverre de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, en ook de balansmutaties, rechtmatig tot stand zijn gekomen. Dit houdt in dat deze in overeenstemming zijn met de bepalingen vermeld in het normenkader 2023 waarin de relevante wet- en regelgeving zijn opgenomen. Het betreft een fout wanneer de geldende wet- en regelgeving niet is nageleefd. Bij een onduidelijkheid kan het college (nog) niet aangeven is er sprake is van een fout of niet.

In de financiële verordening zijn de uitgangspunten voor het financieel beleid, alsmede voor het financiële beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie vast. Het normenkader en de financiële verordening zijn op 21 maart 2024 met terugwerkende kracht door de gemeenteraad over 2023 vastgesteld. Tevens is in deze raadsvergadering de verantwoordingsgrens voor de rechtmatigheidsverantwoording op 1% vastgesteld. De rapporteringstolerantie voor het toelichten van geconstateerde onrechtmatigheden is gesteld op € 150.000.

Conclusie rechtmatigheid 2023

Het college ziet voor 2023 dat een aantal balansmutaties niet rechtmatig tot stand zijn gekomen. Dit lichten wij hier verder toe. De onrechtmatigheid is vooral ontstaan door een wijziging op het gebied van verlicht regime aanbesteding. De omzetting van de transformatie van vijf subsidies naar inkoop neemt enkele jaren in beslag en daardoor zorgt dit voor een aanzienlijk bedrag aan fouten.

De rechtmatigheidsverantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door de raad bepaald en bedraagt 1% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee dit jaar vastgesteld op € 5.158.042. Het college van burgemeester en wethouders is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten en ook de balansmutaties, in onderstaand overzicht, niet rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde verantwoordingsgrens.

In deze paragraaf bedrijfsvoering wordt een toelichting gegeven over de oorzaken van de geconstateerde onrechtmatigheden. De toelichting op de onrechtmatigheden bestaat uit een beschrijving van de geconstateerde afwijking, een toelichting op het ontstaan van de afwijking en de vermelding van de actie die wordt ondernomen om afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

Toelichting op alle individuele afwijkingen die in de rechtmatigheidsverantwoording zijn opgenomen:

In 2023 zijn de volgende rechtmatigheidsfouten voor € 64,3 miljoen boven de verantwoordingsgrens van € 5,1 miljoen vastgesteld.

Voorwaardencriterium

Aanbestedingsfouten. In het proces aanbesteden zijn voor € 54,4 miljoen aan fouten geconstateerd, onderverdeeld in € 3,2 miljoen vanuit de reguliere controle en € 51,2 miljoen verlicht regime fouten.

- Aanbesteden reguliere proces € 3,2 miljoen

Vanuit de reguliere controle zijn 3 nieuwe dossiers onrechtmatig bevonden. De oorzaak ligt voornamelijk bij opdrachten die niet Europees zijn aanbesteed maar wel de EU-drempel overschrijden. Op basis van de bestendige gedragslijn heeft het college de totale fout in één keer (in het jaar van opdrachtverlening of constatering) bij de rechtmatigheidsverantwoording betrokken. De verplichting is bij de niet uit de balans blijken de verplichtingen opgenomen. De omvang van de totale fout is de omvang van de besteding (last of investering) in het jaar waarin de onrechtmatigheid wordt geconstateerd, verhoogd met de bestedingen van de jaren erna voor de duur van het afgesloten contract. Dit is alleen het geval indien de bestedingen in de jaren erna (contractueel) verplicht zijn. Naast opdrachten die (in het verleden) gezamenlijk de Europese aanbestedingsgrens overschrijden ligt de oorzaak voornamelijk bij ophoging van de opdracht boven de Europese aanbestedingsgrens of bij niet rechtmatige verlenging.

Tevens is sprake van een onduidelijkheid voor € 0,2 miljoen inzake de aanschaf van ICT gerelateerde inkopen. Op basis van de boekingen is niet vast te stellen of de inkoop onder een Europees aanbesteed contract valt of niet.

- Aanbesteden verlicht regime € 51,2 miljoen

Er zijn vijf subsidiedossiers als aanbestedingsfout aangemerkt (€ 49,0 miljoen). Het gaat bij deze dossiers om overheidsopdrachten die in wezen niet in aanmerking komen voor subsidie maar aanbestedingsplichtig zijn. Deze dossiers werden voorgaande jaren als formele fout (verlicht regime) aangemerkt en hoefden derhalve niet meegenomen te worden in de bepaling van de aanbestedingsfouten. De Wet maatschappelijk verantwoord is op 1 juli 2022 in werking getreden. De wet brengt de Jeugdwet en de Wmo 2015 in lijn met de huidige aanbestedingswet. Op basis van de wetswijziging kunnen deze vijf dossiers niet meer volledig als formele fout worden aangemerkt, maar betreft dit nu een aanbestedingsfout. Naast deze vijf dossiers is ook nog een aanbesteding verlicht regime gedaan voor € 2,2 miljoen, waarbij de opdracht vooraf en de gunning achteraf niet zijn gepubliceerd.

Op basis van de geconstateerde bevindingen gaat het college de volgende beheersmaatregelen implementeren:

- We voeren een aantal procesverbeteringen door om aan de voorkant de juiste inkoopvorm te bepalen. Het is daarbij belangrijk dat de unit Inkoop wordt betrokken zodat de juiste inkoop vorm wordt bepaald. Waar mogelijk zal er Europees aanbesteed worden. Er ligt een uitdaging om de opdrachten die de EU-drempel overschrijden tijdig te herkennen. Doordat de Gemeente Alkmaar grote en diverse bestedingen heeft zal de onrechtmatigheid niet snel nihil worden.
- We organiseren een training op veranderende wetgeving rondom het onderscheid inkoop en subsidies (verlicht regime).
- Voor de subsidierelaties wordt actie ondernomen om over te gaan naar een inkooprelatie. Deze transitie neemt wel enige jaren in beslag. Voor twee relaties vindt komend jaar nog nader onderzoek plaats met een aanbestedingsjurist om het juiste traject te bepalen.
- De unit Facilitair (Inkoop) gaat het proces van de opdracht vooraf en de gunning achteraf publiceren aan scherpen.

Begrotingscriterium

In 2023 is de kadernota rechtmatigheid 2023 gewijzigd inclusief de duiding hiervan. Vanaf 2023 kunnen ook onderschrijdingen van lasten of onder- of overschrijdingen van baten onrechtmatig zijn. Dit is dan het geval als onderschrijdingen van baten of lasten of overschrijdingen van baten niet tijdig in de (bijgestelde) begroting zijn verwerkt. Raad en college hebben via de financiële verordening invulling gegeven aan het begrip tijdig.

In de paragraaf begrotingsrechtmatigheid is een nadere toelichting op de begrotingsrechtmatigheid opgenomen. Voor € 9,8 miljoen zijn niet rechtmatige afwijkingen van de begroting vastgesteld. Hiervan is:

- € 4.643.000 onrechtmatig maar acceptabel;
- € 5.175.000 onrechtmatig.

€ 5,1 miljoen bestaat uit een overschrijding van lasten die niet tijdig zijn gemeld. De beheersmaatregel die wordt genomen:

- In de P&C cyclus wordt bij de 1e en 2e Bestuursrapportage meer aandacht gevraagd voor het tijdig melden van afwijkingen. De uitgangspunten voor de bepaling van de begrotingsonrechtmatigheid zijn met de rechtmatigheidsverantwoording namelijk tevens aangescherpt

Misbruik en oneigenlijk gebruik

Met de Wmo vervoerspas wordt ca. 8% van de ritten (ca. 100.000) niet rechtmatig gebruikt. Al diverse jaren wordt ingezet om dit oneigenlijk gebruik te beperken. Verder zijn geen bevindingen vastgesteld.

Veelvuldig niet naleven van de normen uit de gids proportionaliteit of het slecht documenteren/motiveren van deze afwijkingen

Er wordt gehandeld binnen de normen uit de gids proportionaliteit. Indien wordt afgeweken wordt dit adequaat gedocumenteerd.

Niet-financiële onrechtmatigheden in wet FIDO en bijbehorende Regelingen

Er zijn geen niet-financiële onrechtmatigheden op basis van de wet Fido.

Fraude

In 2023 is geen fraude geconstateerd door eigen medewerkers. Wel is de gemeente Alkmaar slachtoffer geworden van zogenoemde CEO-fraude met valse facturen. Het kostte de gemeente meer dan € 200.000 waarvan circa € 75.000 teruggehaald is. De aanvaller deed zich per e-mail voor als de directeur van de organisatie.

Verbonden Partijen

Een gemeente kan zelf bepalen hoe een bepaalde gemeentelijke taak wordt uitgevoerd. De gemeente kan ervoor kiezen om de uitvoering zelf ter hand te nemen of de uitvoering gezamenlijk te regelen met een aantal regiogemeenten. Indien de gemeente ervoor kiest om de taken in gezamenlijkheid uit te voeren, worden deze taken vaak weggezet in een verbonden partij.

Een verbonden partij is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en financieel belang heeft. Als de verbonden partij een publiekrechtelijke rechtsvorm heeft, wordt gesproken over een gemeenschappelijke regeling. De gemeente heeft een bestuurlijk belang als ze zeggenschap heeft, door middel van vertegenwoordiging in het bestuur of via stemrecht. De gemeente heeft een financieel belang als zij aan een verbonden partij een bedrag ter beschikking stelt, wat niet verhaalbaar is als de verbonden partij failliet gaat of als de gemeente aansprakelijk is voor een bedrag indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt.

In deze paragraaf wordt u geïnformeerd over de belangrijkste beleidsrealisaties bij de verbonden partijen.

A. Gemeenschappelijke regelingen

Alle gemeenten en gemeenschappelijke regelingen volgen de Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen (FUGR), die in 2019 zijn vastgesteld. De FUGR bevorderen uniformiteit in het proces en in de financiële verwachtingen tussen participanten en gemeenschappelijke regelingen.

Zaffier

Zaffier is de regionale gemeenschappelijke regeling en biedt integrale dienstverlening op het gebied van participatie, werk, inkomen, schuldhelpverlening en inburgering. Ze richten zich op het bieden van ondersteuning, op preventie en vroegsignalering. Zaffier is een regionale uitvoeringsorganisatie, maar blijft lokaal en laagdrempelig toegankelijk om inwoners zo optimaal mogelijk te ondersteunen. Hierbij wordt de zelfredzaamheid en verantwoordelijkheid van inwoners en medewerkers zoveel mogelijk gestimuleerd.

Zaffier ondersteunt inwoners vanuit vertrouwen met persoonlijke aandacht en maatwerk. Ze zetten in op de ontwikkeling, kansen en talenten van inwoners om naar vermogen mee te doen in de samenleving. En geven inwoners het vertrouwen dat het veilig genoeg is om stappen te maken en bieden zekerheid - als het nodig is - om een stap terug te doen. De missie van Zaffier is daarom ook als volgt geformuleerd: Zaffier biedt zekerheid en vertrouwen: een vangnet voor (tijdelijke) ondersteuning en een springplank om verder te groeien.

Beleidsrealisatie 2023

Zaffier is bereikbaar, laagdrempelig en toegankelijk en sluit aan bij de lokale toegang van elke gemeente. Ze werken samen met de inwoners, werkgevers, maatschappelijke partners en het sociaal domein.

Zaffier doet wat nodig is voor inwoners die ondersteuning nodig hebben en dit niet zelf kunnen regelen of organiseren. De individuele situatie van een inwoner is leidend. Er wordt samen met de inwoners gedacht in mogelijkheden, er wordt gekeken vanuit een integrale benadering naar de hulpvraag; wetten, regels en beleid, geven kaders, maar deze zijn niet allesbepalend. De bedoeling van de wet staat daarbij centraal. Samen met de persoonlijke benadering en de kernwaarden, vertrouwen, betrokkenheid, betrouwbaarheid is er invulling gegeven aan de term menselijke maat.

Zaffier treedt op als werkgever voor zowel inwoners met een indicatie WSW, Beschut Werk of inwoners met een grote afstand tot de arbeidsmarkt. De inzet van deze medewerkers is de basis van de door Zaffier geleverde personeelsdiensten op de regionale arbeidsmarkt in de vorm van detacheren dan wel het op contractbasis uitvoeren van functie bij werkgevers van het zogenaamde “werken op locatie” principe.

Zaffier investeert in kennis en kunde van haar medewerkers zodat zij breed kunnen worden ingezet op veranderingen in de maatschappelijke en politieke omgeving.

Binnen Zaffier worden niet alle facetten van het sociaal domein bediend. Zaffier streeft naar een integrale samenwerking met alle afdelingen binnen en buiten Zaffier en doet dat door deel te nemen aan verschillende werkgroep, projectgroep en is lid van de stuurgroep integraal werken van de gemeente Alkmaar.

In de loop van 2023 zijn tijdelijke taken onder mandaat uitgevoerd. Onder andere het verstrekken van leefgeld aan Oekraïners, het verstrekken van energietoeslag, de individuele ondersteuning van inwoners die slachtoffer zijn van de kinderopvangtoeslagaffaire. Ook is er gewerkt in opdracht van de gemeente zoals de jobcoaching aan statushouders, Individuele plaatsing en steun (IPS)traject voor inwoners met psychische aandoeningen en nazorg aan ex-gedetineerden.

Gemeentelijke bijdrage 2023

Zaffier ontving voor de uitvoering van de opgedragen wet- en regelgeving een uitvoeringsbijdrage van € 9.631.000 van de gemeente Alkmaar. Daarnaast ontving Zaffier een het uitvoeren van de extra regelingen een uitvoeringsbijdrage van € 2.577.000. De bijdrage uit het Participatiebudget ten behoeve van de uitvoering van de WSW bedroeg € 11.199.000.

Welke producten worden geleverd

Programma 2 Vitaliteit:

- Thema 2.6 Iedereen doet mee

Gemeenschappelijke Regeling Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer

De Gemeenschappelijke Regeling Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer (RAUM) is een natuur- en watersportgebied in het noordwesten van de regio Laag Holland. De provincie Noord-Holland en de gemeenten Alkmaar, Beverwijk, Castricum, Heemskerk, Heiloo, Uitgeest en Zaanstad dragen gezamenlijk zorg voor beheer en ontwikkeling van dit gebied, door middel van een gemeenschappelijke regeling. Binnen het recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer is sprake van twee deelgebieden: Alkmaarder- en Uitgeestermeer (AUM) en De Buitenlanden/Y-Z. De participatie van gemeente Alkmaar is gebaseerd op het deelgebied AUM.

Beleidsrealisatie 2023

Het programma is in 2023 voor het grootste deel conform de planning en begroting uitgevoerd. Tevens heeft RNH in opdracht van het bestuur financiële scenario's uitgewerkt inclusief een verkenning van inkomsten om te komen tot een structureel sluitende begroting.

Overige belangrijke ontwikkelingen in 2023 waren:

- de voorbereidingen voor het project Vitaal Platteland/Dorregeest en de oever- en natuurontwikkeling Saskerleidam zijn doorgezet (AB-besluit 12 juli 2023);
- voorontwerp bestemmingsplan Dorregeest werd in het 4^e kwartaal 2023 in procedure gebracht door de gemeente Uitgeest. Dit maakt op het gebied van recreatie meer mogelijk;
- De houtdroogloods op het Erfgoedpark is 11 oktober officieel geopend. Vanaf dat moment neemt de afdeling Beheer de loods in "eigen beheer";
- Voor de revitalisatie van de Woudhaven heeft de gemeente Castricum een definitieve omgevingsvergunning verstrekt. In de 2^{de} helft van 2024 wordt de laatste hand gelegd aan de erfpachtovereenkomst, waarna dit project na een zeer lange voorbereidingstijd van start kan gaan;
- Het RAUM heeft in het najaar van 2023 een nieuwe GR aan de raden ter zienswijze opgestuurd. Dit was noodzakelijk in het kader van de nieuwe Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr – 2021). De daaruit voortkomende verplichtingen dienen uiterlijk 1 juli 2024 in de gemeenschappelijke regelingen te zijn verwerkt.

Gemeentelijke bijdrage 2023

Betaalde bijdrage € 89.000 (begroting: € 89.000).

Welke producten worden geleverd

Programma 5 Duurzaamheid:

- Thema 5.1 Leefomgeving

Gemeenschappelijke Regeling Recreatieschap Geestmerambacht

De gemeenten Alkmaar en Dijk en Waard participeren in de gemeenschappelijke regeling van recreatieschap Geestmerambacht (GAB). Recreatieschap GAB omvat het recreatiegebied GAB, het Park van Luna en de Groene

Loper. Het gebied bestaat uit GAB (394,5 ha) en Park van Luna (151 ha), waarvan in totaal 75 hectare water. Het aantal bezoeken per jaar bedraagt ruim 1,7 miljoen (2021).

Beleidsrealisatie 2023

Het programma Geestmerambacht en Park van Luna is in 2023 voor een belangrijk deel conform de planning en begroting uitgevoerd. Voortgang specifieke inspanningen:

- Conform Uitvoeringsplan (UP) zijn de 14 meerjaren-projectplannen verder uitgewerkt, zoals raming inzet, kosten, eventuele opbrengsten, planning en uitvoering. 10 projecten zijn inmiddels opgestart i.s.m. gebiedstafels. Het betreft de projecten beheerzonering (beheerplan met ruimte voor natuur, gereed 4^e kwartaal), actieparcoursen (bevorderen beweging en sport met o.a. bike experience), energie en klimaat (o.a. zonnepanelen op parkeerplaatsen), Omgevingsplan (planologische haalbaarheid), Ontvangstgebied Noord en Ontvangstgebied Zuid (upgrade inrichting), Evenemententerrein (upgrade inrichting, visieschets gereed 4^e kwartaal 2024), Nauertogt / Geestmerloo (verdere uitwerking natuur en landschapszone), Kanaaldijk 1 (actie 2023: verlenging tijdelijk contract tot 2028), Groene Loper (recreatieve en NNN-verbinding: visieschets en uitvoeringsbudget vastgesteld door AB in 2023)
- Het bestuur van het GAB heeft opdracht gegeven voor een eigen governance-onderzoek. In 2023 is ruimte gecreëerd om stappen te kunnen zetten. Het bestuur van het Geestmerambacht heeft inmiddels aangegeven geen nieuwe vijfjarige overeenkomst met Recreatie Noord-Holland, de uitvoerder van de werkzaamheden van het schap, te sluiten. De huidige overeenkomst is jaarlijks te verlengen of op te zeggen. Ook is de overeenkomst met het bestuursbureau recreatieschappen niet verlengd, waardoor deze op 31 december 2025 eindigt. Zo ontstaat ruimte voor de gemeenten Dijk en Waard en Alkmaar om een eigen koers te bepalen voor de bestuursvorm en bijhorende uitvoeringsorganisatie van Geestmerambacht.
- Groot onderhoud heeft plaatsgevonden op: fietspaden Park van Luna, wandelpaden, twee bruggen en parkeerplaats noordpunt in Geestmerambacht, het beheerkantoor en de toiletgebouwen.
- Door de groeiende bezoekersaantallen is er meer behoefte aan toezicht in de recreatiegebieden, vooral in de avonden en weekenden. De nadruk lag op handhaving van het hondenbeleid, tegengaan van overlast door brommers en foutparkeren van auto's en ondersteuning bij de evenementen.

Gemeentelijke bijdrage 2023

Betaalde bijdrage € 274.000 (begroting: € 274.000).

Welke producten worden geleverd

Programma 2 Vitaliteit:

- Thema 2.3 Sport

Programma 5 Duurzaamheid:

- Thema 5.1 Leefomgeving

Vuilverbrandingsinstallatie Alkmaar en omstreken

De Vuilverbrandingsinstallatie Alkmaar en omstreken (VVI) is een gemeenschappelijke regeling van acht gemeenten in de regio Noord-Kennemerland. De VVI is aandeelhouder van de NV Huisvuilcentrale (HVC). Van de in totaal 3.347 uitgezette aandelen A zijn er 484 stuks in bezit bij de VVI gemeenten (13,2 %). De HVC is in eigendom van 51 gemeenten en 8 waterschappen.

Garantstellingprovisie

De aandeelhouders staan in overeenstemming met artikel 9 van de Ballotageovereenkomst garant voor de leningen van de HVC en de door de Algemene Vergadering van Aandeelhouders vastgestelde financieringsstructuur. In het door de aandeelhouders van HVC vastgestelde strategisch plan is deze garantstelling genuanceerd tot rente- en aflossingsbetalingen van (her)financiering van (her)investeringen in verbrandingsactiviteiten. De aandeelhouders staan hierbij pro rata garant. De aandeelhouders van HVC hebben in het strategisch plan afgesproken dat jaarlijks een garantstellingsprovisie van 1% over de gegarandeerde leningen per 1 januari van het betreffende boekjaar wordt uitgekeerd. Per ultimo 2023 waren de uitstaande artikel 9 leningen groot circa € 565 miljoen. Deze leningen zijn aangetrokken ter financiering van met name de financiering van de AEC's en BEC (met warmte-afzet) en de composterings- en vergistingsinstallaties. Indien een aandeelhouder wordt aangesproken, heeft deze pro rata verhaal op de overige aandeelhouders. Bij de VVI bedroeg het per 31 december 2023 aan de Gemeente Alkmaar toe te rekenen bedrag voor garantstelling Huisvuilcentrale € 26 miljoen.

Beleidsrealisatie 2023

Via de VVI oefent Alkmaar invloed uit op HVC in de aandeelhoudersvergadering.

Gemeentelijke bijdrage 2023

In 2023 is geen bijdrage betaald (begroting € 0). De gemeente heeft een garantstellingsprovisie van de VVI ontvangen van € 284.000.

Welke producten worden geleverd

Programma 5 Duurzaamheid:

- Thema 5.1 Leefomgeving

Regionaal Historisch Centrum Alkmaar

Het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar (RHCA) is een gemeenschappelijke regeling waar de gemeenten Alkmaar, Bergen, Castricum, Dijk en Waard, Heiloo, Den Helder, Hollands Kroon, Schagen en Texel aan deelnemen. Het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier (HHNK) doet mee op basis van een convenant tussen het RHCA en HHNK. Het RHCA voert voor de aangesloten gemeenten de wettelijke taken uit zoals beschreven in de Archiefwet 1995. Dat bestaat uit het toezicht op de nog niet overgebrachte archieven (inspectie), de wettelijke adviestaak, het toezien op en begeleiden van het overbrengen van archieven, het behoud en beheer van de in de archiefbewaarplaats bewaarde archieven en het beschikbaar stellen van deze archieven zodat iedereen deze kan raadplegen. Naast deze taken heeft de gemeenschappelijke regeling ook de opdracht de lokale en regionale geschiedbeoefening te stimuleren en het aanleggen van een zo compleet mogelijke collectie bronnenmateriaal.

Beleidsrealisatie 2023

E-depot en e-loket:

Het e-depot en het e-loket zijn in de afgelopen jaren ontwikkeld tot werkende producten. Ook Alkmaar zal de omgevingsvergunningen beschikbaar stellen via het e-loket. Het project is gestart in 2023 en zal in 2024 zijn afgerond. Voor het e-depot wordt de daadwerkelijke aansluiting van de deelnemers nu voorbereid. Aandachtspunten bij deze aansluitprojecten zijn:

- de benodigde capaciteit bij de gemeenten;
- de prioritering binnen de vele opgaven;
- het ontbreken van mogelijkheden in de gebruikte gemeentelijke software of aan medewerking vanuit de leveranciers van die software, met als gevolg dat het moeilijk is om de informatie (op een juiste manier) uit de systemen te kunnen halen

Het Regionaal Archief Alkmaar (RAA) heeft de deelnemers o.a. geadviseerd hier capaciteit op in te zetten.

Beschikbaar stellen van informatie:

Het digitaliseren en daarmee online beschikbaar stellen van informatie is verder doorgezet. Daarnaast is het GeschiedenisLokaal, verder ontwikkeld. Het GeschiedenisLokaal van het Regionaal Archief is een 'digitaal geschiedenislokaal' waarin primaire, lokale bronnen worden getoond in de context van thema's. De bronnen worden met een korte uitleg en verschillende 'tools' tot leven gebracht. Zo kunnen leerlingen en docenten er gemakkelijk mee aan de slag

Inspectie:

In 2023 zijn wederom de reguliere inspectiebezoeken geweest. De digitale archivering heeft daarbij specifieke aandacht gehad.

Kennis en advies:

Vanuit de aangesloten gemeenten wordt een toenemend beroep gedaan op de aanwezige kennis bij het Regionaal Archief op het gebied van het overbrengen van digitaal archief en de daarbij benodigde kennis van de recente wetgeving op dit gebied. Deze ondersteuning is nodig om te kunnen blijven voldoen aan de wettelijke eisen.

Energiecrisis:

In 2023 is een wereldwijde energiecrisis geweest, die ook voor de bedrijfsvoering van het Regionaal Archief gevolgen had. Daarnaast is de laatste jaren geconstateerd, dat met de toename van het aantal warme dagen in de zomer, de klimaatbeheersing in de kantoren en de studiezaal van het Regionaal Archief onvoldoende is. Uit het

verkennd onderzoek zal blijken hoe te komen tot het beperken van de energielasten enerzijds en anderzijds te komen tot een beter en duurzaam klimaatstelsel.

Gemeentelijke bijdrage 2023

Betaalde bijdrage € 1.082.000 (begroot € 1.081.000)

Welke producten worden geleverd

Programma 2 Vitaliteit

- Thema 2.2 Cultuur, kunst en cultureel erfgoed

GGD Hollands Noorden

De GGD HN is een gemeenschappelijke regeling van 16 gemeenten in Noord-Holland Noord. De GGD HN voert wettelijke en aanvullende taken uit.

Beleidsrealisatie 2023

De GGD HN bewaakt, beschermt en bevordert de gezondheid en veiligheid van inwoners. De GR taken en aanvullende diensten zijn gerealiseerd binnen de focuslijnen gezond opgroeien, gezond ouder worden, meedoen naar vermogen en gezonde leefomgeving. In de planning & control documenten staan prestatie-indicatoren per focuslijn. Stappen zijn gezet op de speerpunten: doorontwikkeling jeugdgezondheidszorg; informatiebeveiliging en privacybescherming; preventie en bestrijding infectieziekten. De GGD heeft extra middelen van het Rijk ontvangen voor bestrijding infectieziekten en niet voor informatiebeveiliging en privacybescherming.

De evaluatie van het GGID, het digitale dossier voor de jeugdgezondheidszorg, is afgerond. De taak crisisfunctie jeugd is ondergebracht binnen de GR GGD.

Gemeentelijke bijdrage 2023

De betaalde bijdrage € 7.344.000 is gelijk aan de begroting. Deze bijdrage bestaat uit een algemene bijdrage, een bijdrage jeugdgezondheidszorg 0-4 jaar en 12-18 jaar, huisvesting jeugdgezondheidszorg, het rijksvaccinatieprogramma en Veilig Thuis. Daarnaast zijn er kosten voor toezicht kinderopvang, lijkschouwingen en voor aanvullende diensten, zoals de taken op basis van de Wet verplichte GGZ en In control of alcohol & drugs.

Tevens is over 2023 een extra bijdrage GGID gevraagd van € 585.000, jeugdgezondheidszorg Oekraïense kinderen van € 96.000 en CAO SGO van € 334.000.

Welke producten worden geleverd

Programma 2 Vitaliteit:

- Thema 2.4 Maatschappelijke ondersteuning
- Thema 2.5 Jeugd

Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Veiligheidsregio Noord-Holland Noord (VRNHN) voert voor de zestien gemeenten in Noord-Holland Noord de taken uit op het gebied van brandweerzorg, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen, de rampenbestrijding en crisisbeheersing en het Veiligheidshuis NHN. Daarnaast voert de Veiligheidsregio NHN voor elf gemeenten in NHN de taken uit op het gebied van ambulancezorg (Noordkop en West-Friesland).

Beleidsrealisatie 2023

VRNHN richt zich op het verkleinen van risico's en het beperken van leed en schade bij incidenten. Zij doen dit door adequate hulp te bieden en samen te werken met partners, inwoners en ondernemers. Naast de nasleep van het coronavirus heeft ook de oorlog in Oekraïne in 2023 een grote impact gehad op de veiligheidsregio, zowel qua inzet in de crisis zelf als op het werk van de operationele diensten. Toch zijn er stappen gezet op de beleidsthema's uit het beleidsplan 2020-2023 als nieuwe crisistypen, de toekomst van de brandweer en de verbinding tussen zorg en veiligheid.

De oorlog in Oekraïne en de rol die de Veiligheidsregio heeft gespeeld in de het realiseren van opvang van mensen die zijn gevlucht uit Oekraïne onderstrepen nogmaals dat Nederland en de veiligheidsregio in het bijzonder zich moet voorbereiden op de ongekende crises. Crisistypen zoals digitale verstoringen, langdurige energie-uitval, grootschalige pandemieën en andere typen crises waar Nederland minder ervaring mee heeft. De Veiligheidsregio wil dit doel bereiken door samen te werken. In 2022 is een start gemaakt met de doorontwikkeling

van crisisbeheersing. In 2023 is daar verder vorm aangegeven en de samenwerking opgezocht met omliggende regio's.

Eind 2023 zijn de kadernota, het regionaal beleidsplan, het dekkingsplan en het meerjarenontwikkelplan brandweer aangeboden aan de gemeenteraden. Deze worden begin 2024 behandeld in de gemeenteraad. De veiligheidsregio heeft geheel 2023 gebruikt om in gesprek te gaan met medewerkers, het bestuur, vakbonden en gemeenteraden. Een zorgvuldig proces heeft helderheid gegeven in de drie ontwikkelopgaven:

- Vakbekwaamheid
- Paraatheid en beschikbaarheid
- Noodzaak tot modernisering

Op het gebied van zorg en veiligheid heeft de VRNHN net zoals in 2022 ook in 2023 de commissie zorg en veiligheid ondersteund. Hierin werken burgemeesters, wethouders en vertegenwoordigers van de politie, justitie, VNG, GGD en GGZ aan vraagstukken op het snijvlak van zorg en veiligheid die regionale afstemming behoeven. De veiligheidsregio opereert met een groot netwerk aan ketenpartners op de gepaste schaal om verschillende partijen bij elkaar te brengen. De commissie werkt op basis van de vraag van de gemeenten. Wanneer gemeenten tegen problemen aanlopen die ze niet op eigen schaal kunnen oplossen, kunnen ze de commissie inschakelen. De besluitvorming over zorg- en veiligheidsvraagstukken blijft daarmee bij de gemeente zelf. Daarmee zorgen we voor een afbakening van taken van de commissie.

Gemeentelijke bijdrage 2023

Betaalde bijdrage € 8.232.000 (begroting € 8.201.000).

Welke producten worden geleverd

Programma 4 Leefbaarheid:

- Thema 4.1 Veiligheid

Omgevingsdienst Noord-Holland Noord

De OD NHN is de omgevingsdienst voor 16 gemeenten en provincie in Noord-Holland Noord en voert zowel gemeentelijke milieutaken (op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving) als provinciale VTH-plustaken uit voor haar deelnemers.

Beleidsrealisatie 2023

Omgevingswet

Het jaar stond voor de OD NHN vooral in het teken van de voorbereidingen op de Omgevingswet. Intern zijn werkprocessen herijkt en uitgelijnd op een kortere doorlooptijd, is er getest en geoefend met de systemen en zijn medewerkers opgeleid. Extern is die voorbereiding onder andere vormgegeven door afstemming in het periodiek overleg van de gemeentelijke programmamanagers en het opstellen van onderlinge werkafspraken, de omzetting van lokale regels, aanpassing van de DVO's en het mandaat en het inregelen van de behandeldienst. Verder zijn alle 17.000 bedrijven omgezet van branche-indeling naar kern Milieubelastende activiteiten (Mba's). Deze activiteit heeft veel technische capaciteit gekost, wat ervoor zorgde dat er minder tijd kon worden ingezet voor het uitvoeren van controles.

Uitvoerings- en handhavingsstrategie 2024-2027

De OD NHN heeft een handhavingsstrategie die in 2023 afliep en vervangen moest worden. De vier omgevingsdiensten in Noord-Holland hebben samengewerkt om duidelijke afspraken te maken over uitvoering en handhaving in de provincie. De nieuwe U&H-strategie is omvangrijker dan de vorige versie door een aantal ontwikkelingen, zoals de Omgevingswet, de maatschappelijke opgaven en het opnemen van het onderdeel Advisering. In verband met de Omgevingswet zijn voor de risicoanalyse de branches omgezet in activiteiten. De prioritering van de bedrijfsgebonden en niet-bedrijfsgebonden activiteiten is een omvangrijk onderdeel in de strategie.

Interbestuurlijk Programma Versterking VTH-Stelsel

Na het oordeel van de commissie Van Aartsen in 2021 over de omgevingsdiensten is landelijk het Interbestuurlijk Programma Versterking VTH-Stelsel gestart. In 2023 heeft de OD NHN in dat kader een zelfevaluatie uitgevoerd. De OD NHN heeft op verzoek van de staatssecretaris vragen beantwoord en een toetsingskader over de robuustheid van de omgevingsdienst aangeleverd. Geconcludeerd wordt dat nog niet aan alle criteria wordt voldaan en de omgevingsdienst stelt een plan van aanpak op om in 2026 te voldoen aan gestelde toetsingscriteria.

Realisatie uitvoering

Het werk van de OD NHN op het gebied van aanvragen, advisering en het toezicht is in 2023 achtergebleven op de prognoses. Mogelijk kwam dit door de afname van bouwactiviteiten in afwachting van de duidelijkheid over de Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging. Eind 2023 kwam er echter toch nog een groot aantal aanvragen onder de Wabo binnen. Dit heeft invloed gehad op de werkvoorraad en de doorstroming bij de OD NHN. Ook ziekteverzuim, de aanhoudende krapte op de arbeidsmarkt en de werving van nieuwe medewerkers hebben invloed gehad op de aantallen.

De tijdigheid van complexere producten is daardoor onder druk komen te staan. De uitzonderlijke gevallen zijn met de initiatiefnemer of opdrachtgever besproken en er is aanvullende inhuur ingezet om de bedrijfscontinuïteit en leveringszekerheid zoveel mogelijk te borgen. Verder zijn door het toepassen van prioritering bedrijven met de hoogste risico's zoveel mogelijk gecontroleerd.

Gemeentelijke bijdrage 2023

Betaalde bijdrage € 1.417.000 (begroting € 1.448.000). Over 2021 is een terugbetaling van € 221.000 ontvangen.

Welke producten worden geleverd

Programma 5 Duurzaamheid:

- Thema 5.1 Leefomgeving

Gemeenschappelijke regeling Cocensus

Cocensus is een uitvoeringsorganisatie en werkt voor de gemeenten Haarlem, Haarlemmermeer, Hillegom, Beverwijk, Oostzaan, Wormerland, Alkmaar, Bergen, Dijk en Waard, Den Helder, Uitgeest, Castricum en Heiloo. De samenwerking is vormgegeven in een gemeenschappelijke regeling.

Cocensus is belast met de heffing en inning van lokale heffingen en verantwoordelijk voor de uitvoering van de Wet WOZ. Daarnaast voert Cocensus een aantal specifieke taken uit. Deze taken liggen in het verlengde van de basistaken en hierover zijn afzonderlijke afspraken met de deelnemers gemaakt via de dienstverleningsovereenkomst. Met de deelnemers zijn afspraken gemaakt over de wederzijds te leveren prestaties, deze liggen vast in de afzonderlijke dienstverleningsovereenkomsten.

Het stemgewicht wordt vastgesteld aan de hand van de jaarlijkse bijdrage aan Cocensus en bedraagt voor Alkmaar 13%, wat neerkomt op drie van de 24 stemmen.

Beleidsrealisatie 2023

Sinds 1 januari 2023 heeft Cocensus een klantencontactcentrum gevormd en alle deelnemende gemeenten zijn hierop aangesloten. De scripts met veel gestelde vragen zijn aangepast en een kennisbank is ontwikkeld voor specifieke informatie over aanslagregels. Er is een nieuwe telefooncentrale aanbesteed om de telefonie in goede banen te leiden. Verzending van aanslagen vond gespreid plaats over de laatste twee weken van februari en 'overflows' zorgden ervoor dat bellers altijd iemand aan de telefoon konden kregen die hen verder kon helpen binnen het betreffende vakgebied.

Het aantal WOZ-bezwaren is ten opzichte van vorig jaar toegenomen met 279%. Dit is een landelijk fenomeen, onder meer veroorzaakt door de opmars van commerciële adviesbureaus die op No Cure No Pay basis werken. Vanwege deze sterke toename van het aantal bezwaarschriften is het niet mogelijk gebleken om alle bezwaarschriften voor het einde van het jaar af te handelen. De Waarderingskamer, die erop toeziet dat de uitvoering van de Wet WOZ juist en eerlijk verloopt, heeft geconstateerd dat landelijk gezien circa 20% van de bezwaarschriften niet is afgehandeld per 1 januari 2023. Per 1 januari is voor de gemeente Alkmaar 85% van de WOZ-bezwaren afgehandeld. De resterende bezwaarschriften betreffen voornamelijk bezwaren die door No Cure No Pay-bureaus zijn ingediend. In december 2023 heeft de Eerste Kamer een wetswijziging aangenomen die onder andere voorziet in het verlagen van de tegemoetkoming in de kosten die door een derde worden gemaakt bij beroepsmatig verleende rechtsbijstand. De verwachting is dat deze wetswijziging zal leiden tot minder bezwaren door No Cure No Pay bureaus.

Het aantal bezwaren parkeerbelasting is ten opzichte van het belastingjaar 2022 toegenomen met 54%. Deze sterke toename van het aantal bezwaarschriften, gecombineerd met de druk op de afhandeling van de WOZ-bezwaren, heeft ervoor gezorgd dat meer bezwaren openstaan dan normaal.

Gemeentelijke bijdrage 2023

Betaalde bijdrage € 1.792.000 (begroting € 1.773.000).

Welke producten worden geleverd

Programma 4 Leefbaarheid:

- Thema 4.2 Bereikbaarheid
- Thema 4.5 Parkeren

Programma 5 Duurzaamheid:

- Thema 5.1 Leefomgeving

Programma 6 Financiën:

- Overzicht Algemene dekkingsmiddelen.

B. Vennootschappen en corporaties

NV Bank Nederlandse Gemeenten

De gemeente is aandeelhouder van de NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) en heeft zeggenschap via het stemrecht op de BNG aandelen van de gemeente. De gemeenten en provincies heeft samen 50% van de aandelen in bezit. De andere helft is in bezit van het Rijk.

Beleidsrealisatie 2023

Hiervoor wordt verwezen naar de site van de BNG (www.bng.nl).

Ontvangen dividend 2023

Over het boekjaar 2022 is in 2023 een bedrag van € 475.000 aan dividend ontvangen (begroting € 475.000).

Welke producten worden geleverd

Programma 6 Financiën:

- Thema 6.2 Overzicht Algemene Dekkingsmiddelen

Alliander NV

De gemeente Alkmaar is sinds 18 december 2017 rechtstreeks aandeelhouder van Alliander NV. De provincie Gelderland is met een belang van circa 45% de grootste aandeelhouder. Andere grote aandeelhouders zijn Friesland, Noord-Holland en Amsterdam. Circa 24% van de aandelen is direct of indirect in handen van kleine gemeentelijke aandeelhouders. Alkmaar bezit 760.743 van de 136.794.964 (2017) aandelen (0,56%).

Beleidsrealisatie 2023

Hiervoor wordt verwezen naar de site van Alliander (www.alliander.com).

Ontvangen dividend 2023

Over het boekjaar 2022 is in 2023 een bedrag van € 455.000 aan dividend ontvangen (begroting € 473.000).

Welke producten worden geleverd

Programma 6 Financiën:

- Thema 6.2 Overzicht Algemene Dekkingsmiddelen

Stadswerk072 NV

Stadswerk072 NV is een privaatrechtelijke deelneming in de vorm van een overheids-NV waarbij gemeente Alkmaar voor 100% aandeelhouder is. Op 18 oktober 2013 is Stadswerk072 NV opgericht. De organisatie is verantwoordelijk voor het beheer en onderhoud van de openbare ruimte en. Daarnaast realiseert Stadswerk072 NV projecten in de buitenruimte en levert een bijdrage aan de ontwikkeling van het fysieke domein en aan doelstellingen van de gemeente op sociaal gebied en duurzaamheid.

Beleidsrealisatie 2023

Stadswerk072 NV voerde conform de Dienstverleningsovereenkomst het beheer en onderhoud van de openbare buitenruimte uit. Een opvallende bijzonderheid was de zomerstorm Poly, die in juli over ons land raasde. Verder was er de enorme inflatie. Er zijn naast het onderhoud, talloze projecten gerealiseerd.

Gemeentelijke bijdrage 2023

Uitvoering dienstverleningsovereenkomst (DVO) exploitatie € 32,2 miljoen (begroting € 31,9 miljoen), DVO investeringen € 21,1 miljoen (begroting € 22,5 miljoen) en incidentele opdrachten € 5,3 miljoen.

Welke producten worden geleverd

Programma 3 Bedrijvigheid:

- Thema 3.1 Economie en toerisme

Programma 4 Leefbaarheid:

- Thema 4.2 Bereikbaarheid

Programma 5 Duurzaamheid:

- Thema 5.1 Leefomgeving

Alkmaar Sport N.V.

ASNV is op 5 december 2013 opgericht en is voortgekomen uit de verzelfstandiging van het gemeentelijk Sportbedrijf. In 2014 is ook de stichting Sportbureau opgegaan in ASNV. De activiteiten van ASNV bestaan onder andere uit het realiseren, beheren en op een efficiënte wijze zorgdragen voor het exploiteren van gemeentelijke sportvoorzieningen en -accommodaties. Daarnaast draagt ASNV zorg voor de uitvoering van sportstimulering, verenigingsadvies en de (mede) organisatie van projecten en evenementen. De aandelen van ASNV zijn voor 100% in handen van de gemeente.

Beleidsrealisatie 2023

ASNV zette de verenigingsadviseur en de sportregisseurs in om de sportorganisaties te ondersteunen in een goed aanbod aan activiteiten. Het sportplatform www.alkmaaractief.nl is hierbij ondersteunend geweest om de sport- en beweegactiviteiten onder de aandacht te brengen. Dit platform is naast het aanbod voor de schoolgaande kinderen nu ook uitgebreid met het aanbod voor ouderen. ASNV heeft daarnaast een bijdrage geleverd aan diverse projecten zoals renovatie Sportpaleis, plannen voor de Europese School, toekomstscenario's Hoornse Vaart, investeringsplannen van accommodaties, renovaties sportvelden, verduurzaming van De Meent en het Sportakkoord. ASNV zet verder op diverse plekken de combinatiefunctionarissen in om meer inwoners in Alkmaar te activeren om in beweging te komen.

Tevens heeft ASNV uitvoering gegeven aan twee projecten die vanuit de NPO (Nationaal Programma Onderwijs) gelden gefinancierd worden: een beweegprogramma voor kinderen in de leeftijd van 2-4 jaar en een programma op de schoolpleinen. Beide projecten hebben als doel om de motorische en onderlinge sociale vaardigheden van deze doelgroepen te verbeteren.

Gemeentelijke bijdrage 2023

Betaalde bijdrage € 16,2 miljoen (begroting € 17,9 miljoen). Dit is inclusief compensatie BTW uit de regeling Specifieke Uitkering Stimulering Sport en gestegen energielasten.

Welke producten worden geleverd?

Programma 2 Vitaliteit

- Thema 2.1 Onderwijs
- Thema 2.3 Sport

Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord N.V.

De gemeente Alkmaar is samen met de provincie Noord-Holland en de gemeenten in Noord-Holland Noord aandeelhouder van Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord N.V. (ONHN). ONHN is een uitvoeringsorganisatie voor stimulering van economische ontwikkeling in Noord-Holland Noord. Het is in 2006 opgericht en 1 januari 2007 van start gegaan. In 2017 is de samenwerking geëvalueerd waarna voor de jaren 2018-2024 een nieuwe samenwerkingsovereenkomst is ondertekend tussen alle hierboven genoemde partijen. Alkmaar bezit 3.404 aandelen met een nominale waarde van € 1,00.

Beleidsrealisatie 2023

Het doel van het ONHN is: een positief vestigings- en ondernemersklimaat in Noord-Holland Noord verder te ontwikkelen met als doel meer investeringen in de regio Noord-Holland Noord en handhaving, en mogelijk uitbreiding, van werkgelegenheid. Het ONHN draagt bij aan de economische stimulering, innovatie, regiomarketing en talentontwikkeling (arbeidsmarkt).

In samenwerking met ONHN is de Regionale Ontwikkelingsmaatschappij ROM InWest opgericht. Het ONHN heeft in 2022 de Stichting Administratiekantoor NHN gefaciliteerd waarin de aandelen in deze ROM voor Noord-Holland Noord gebundeld worden.

Het ONHN heeft in 2023, conform het Jaarplan, activiteiten uitgevoerd ten aanzien van:

- het verbeteren van vestigingsklimaat:
 - o werklocaties (o.a. Verduurzaming bedrijventerreinen, uitvoering HIRB+),
 - o toerisme & recreatie (revitalisering verblijfsaccommodatie),
 - o energie (o.a. waterstofprogramma, InVesta),
 - o agribusiness,
 - o arbeidsmarkt & opleiden (o.a. Terra Technica, Kom Binnen Bij Bedrijven Dagen),
 - o incubators (o.a. IDEA).
- MKB strategie:
 - o accountmanagement,
 - o financieringsbegeleiding (o.a. financieringstafels, faciliteren STAK ROM InWest),
 - o innovatie (o.a. Techvalley, Go!-NH).
- Acquisitie:
 - o begeleiding leads, opstellen proposities, samenwerking NFIA,
 - o accountgesprekken met bedrijven.
- Communicatie:
 - o regiomarketing en communicatie (o.a. NHNEXT),
 - o Events en social media

Gemeentelijke bijdrage 2023

Betaalde bijdrage € 256.000 (begroting € 256.000).

Welke producten worden geleverd

Programma 3 Bedrijvigheid:

- Thema 3.1 Economie en toerisme

Regionale Ontwikkelingsmaatschappij ROM InWest B.V.

De Regionale Ontwikkelingsmaatschappij (ROM) InWest B.V. is op 8 oktober 2021 opgericht, samen met de gemeenten uit Noord-Holland Noord, het Rijk, de provincie en de MRA-gemeenten. Het doel is om binnen het werkgebied bij te dragen aan het versterken van de positie en de internationale concurrentiekracht van de regio Noord-Holland en Nederland, alsmede aan het realiseren van de transitieopgaven op energie en aan circulariteit, door onder meer het begeleiden van ondernemingen, het stimuleren en faciliteren van innovatie alsmede het verstrekken van financiële ondersteuning voor deze doelen. De Stichting Administratiekantoor Noord-Holland Noord (STAK) beheert de aandelen van de gemeenten in Noord-Holland Noord. Daarbij heeft Alkmaar zich verbonden tot inleg van € 3.930.690 in het fondskapitaal. Via capital calls wordt in de komende jaren om storting gevraagd. De aandelen hebben een nominale waarde van € 1,-. De gemeente betaalt jaarlijks een bijdrage in de exploitatiekosten.

Beleidsrealisatie 2023

2023 is het tweede jaar dat de ROM InWest actief is en is ingezet op een verdere doorontwikkeling van de organisatie. Er zijn in het kader van business development contacten geweest met 262 ondernemers over ontwikkelen en investeren. Vanuit het Transitiefonds is in 2023 voor € 1,9 miljoen nieuw gefinancierd. Vanuit het MKB fonds is in 2023 voor € 8,75 miljoen nieuw gefinancierd.

Gemeentelijke bijdrage 2023

Betaalde bijdrage exploitatiekosten € 40.000 (begroting € 40.000). Inleg in het fondskapitaal heeft plaatsgevonden ter waarde van 20% van de toegezegde deelname ad € 786.000.

Welke producten worden geleverd

Programma 3 Bedrijvigheid:

- Thema 3.1 Economie en toerisme

Servicehuis Parkeer- en verblijfsrechten

Op 1 januari 2019 is gemeente Alkmaar lid geworden van de Coöperatie Servicehuis Parkeer- en Verblijfsrechten (SHPV), een coöperatie die is opgericht om het belparkeren voor gemeenten te faciliteren en het beheer te organiseren voor het Nationaal Parkeer Register (NPR) waar alle parkeerrechten worden vastgelegd. De leden zijn vertegenwoordigd in de Algemene Ledenvergadering (ALV).

Beleidsrealisatie 2023

De afgesproken dienstverlening is conform geleverd. De vastgestelde ontwikkelkalender is in uitvoering genomen.

De functionele eisen voor de digitale regeling voor gehandicaptenparkeerkaarten zijn uitgewerkt in een PvE. Volgende stap is het realiseren van het product.

Gemeentelijke bijdrage 2023

De bijdrage aan SHPV bedraagt ca € 20.000 per jaar.

Welke producten worden geleverd

Programma 4 Leefbaarheid:

- Thema 4.5 Parkeren

Duurzame Energie Coöperatie Regio Alkmaar U.A.

De Duurzame Energie Coöperatie Regio Alkmaar U.A. (DECRA) is op 5 november 2014 opgericht en is een stimuleringsfonds dat zich richt op het aanjagen van duurzame energieprojecten in de regio en het investeren van de opbrengsten in nieuwe duurzame projecten. Het fonds is een middel om de lokale duurzaamheidsdoelstelling op termijn te kunnen realiseren. Bij de financiering en participatie in projecten wordt door de coöperatie een ruime definitie van het begrip duurzaamheid gehanteerd. Aspecten zoals regionale werkgelegenheid en innovatie worden nadrukkelijk in de afweging meegenomen. Hierdoor kan een diversiteit aan duurzame projecten worden ontwikkeld. Deelnemers zijn de gemeenten Alkmaar, Bergen, Castricum, Dijk en Waard, Heiloo, Uitgeest en HVC.

Beleidsrealisatie 2023

Het bestuur van DECRA heeft in 2023 besloten om projecten m.b.t. de uitvoering van de regionale energiestrategie financieel te ondersteunen. Daarvoor is de mogelijke windmolen op bedrijventerrein Boekelermeer in beeld en een zonneveld in de gemeente Bergen. Deze projecten waren in 2023 nog niet zover gevorderd dat tot daadwerkelijke financiële participatie is overgegaan.

Gemeentelijke bijdrage 2023

Geen bijdrage.

Welke producten worden geleverd

Programma 5 Duurzaamheid:

- Thema 5.1 Leefomgeving

Alkmaar Duurzaam Vastgoed B.V.

Op 9 december 2020 is ADV BV opgericht. Doel van de BV is het beheren, ontwikkelen en verduurzamen van (maatschappelijk) vastgoed van de gemeente.

Beleidsrealisatie 2023

In 2023 is regulier onderhoud gepleegd aan de vastgoedobjecten. De bouw van Campus de Hoef is afgerond, de bouw van SOED Vroonermeer is gestart en wordt in 2024 afgerond.

Gemeentelijke bijdrage 2023

Geen.

Welke producten worden geleverd

Programma 4 Leefbaarheid:

- Thema 4.3 Ruimtelijke ontwikkeling

Overzicht Verbonden Partijen 2023

(Bedragen x € 1.000)

Nr.	Naam	Vestigings- plaats	Openbaar belang (doel)	Financieel belang		Peildatum 1-1-2023		Peildatum 31-12-2023		
				Eénmalige bijdrage	Jaarlijkse bijdrage	Eigen ver- mogen	Vreemd ver- mogen	Eigen ver- mogen	Vreemd ver- mogen	Resul- taat 2023
Gemeenschappelijke regelingen										
1.	Zaffier	Alkmaar	Het uitvoeren van de vernieuwde Wet Sociale Werkvoorziening vanaf 2008.		23.407	61	8.431	488	19.708	488
2.	Recreatiegebied Alkmaarder- en Uitgeestermeer (Raum)	Velsen-Zuid	Wij ontwikkelen en beheren een aantrekkelijke groene omgeving. Centraal daarbij staat een goede balans tussen natuur en recreatie die de totale kwaliteit van de omgeving ten goede komt.		89	1.473	894	1.426	1.097	-47
3.	Recreatieschap Geestmerambacht	Haarlem	Als gemeenschappelijk openbaar lichaam invulling te geven aan: het bevorderen van een evenwichtige ontwikkeling van de openluchtrecreatie; het tot stand brengen en bewaren van een evenwichtig natuurlijk milieu; het tot stand brengen en onderhouden van een landschap, dat is afgestemd op het hiervoor geformuleerde. Het gebied is aangegeven in de regeling.		274	4.060	619	2.960	600	-1.100
4.	Verbrandingsinstallatie Alkmaar e.o. (VVI)	Alkmaar	Het behartigen van het belang van de verwerking van de door de deelnemende gemeenten ingevolge de Afvalstoffenwet verkregen afvalstoffen.		-	24	925	24	919	-
5.	Regionaal Historisch Centrum Alkmaar	Alkmaar	Het laten uitvoeren van de wettelijk verplichte taak tot beheer van het gemeentearchief.		1.082	392	941	355	1.071	-37
6.	GGD Hollands Noorden	Alkmaar	Het gezamenlijk behartigen van belangen die de schaal van de individuele gemeenten te boven gaan, ten behoeve van de gezondheid		7.344	-1.954	25.057	2.110	23.835	761

Overzicht Verbonden Partijen 2023

(Bedragen x € 1.000)

Nr.	Naam	Vestigingsplaats	Openbaar belang (doel)	Financieel belang		Peildatum 1-1-2023		Peildatum 31-12-2023		Resultaat 2023
				Eénmalige bijdrage	Jaarlijkse bijdrage	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	
			van de bevolking in het samenwerkingsgebied.							
7.	Veiligheidsregio Noord-Holland Noord	Alkmaar	Het gezamenlijk behartigen van belangen die de schaal van de individuele gemeenten te boven gaan, ten behoeve van de veiligheid van de bevolking in het samenwerkingsgebied.		8.232	6.756	31.513	5.333	42.613	-850
8.	Omgevingsdienst Noord Holland Noord (OD NHN)	Hoorn	De regeling is getroffen ter ondersteuning van de deelnemers bij de uitvoering van hun taken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving. De taken betreffen in elk geval taken op het gebied van het omgevingsrecht in het algemeen en de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht in het bijzonder, alsmede de taken op het terrein van vergunningverlening, handhaving en toezicht op grond van de in artikel 5.1 van de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht genoemde wetten.		1.417	4.841	5.495	4.188	5.837	1.742
9.	Cocensus	Alkmaar	Uitvoeren van de Wet waardering onroerende zaken (Wet WOZ) alsmede de heffing en de invordering van diverse gemeentelijke belastingen.		1.792	740	16.228	224	15.470	-181
Privaatrechtelijke deelnemingen										
10.	Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)	Den Haag	Uitoefening van het bedrijf van bankier ten dienste van de overheden.		-	4.615.000	107.459.000	4.721.000	110.819.000	254.000
11.	Alliander NV	Amsterdam	Uitoefening van het energienetwerkbedrijf met het zorgen voor een betaalbare		-	4.570.000	6.122.000	4.749.000	6.897.000	267.000

Overzicht Verbonden Partijen 2023

(Bedragen x € 1.000)

Nr.	Naam	Vestigings- plaats	Openbaar belang (doel)	Financieel belang		Peildatum 1-1-2023		Peildatum 31-12-2023		Resul- taat 2023
				Eénmalige bijdrage	Jaarlijkse bijdrage	Eigen ver- mogen	Vreemd ver- mogen	Eigen ver- mogen	Vreemd ver- mogen	
			energievoorziening in een groot deel van Ne- derland. De aandeelhouders zijn gemeenten en provincies.							
12.	Stadswerk072 NV	Alkmaar	Het inrichten, beheren en onderhoud van de openbare ruimte en afvalinzameling en -ver- werking, en zorgen voor snelle, adequate en efficiënte dienstverlening	5.300	32.200	4.007	10.035	*)	*)	*)
13.	Alkmaar Sport N.V.	Alkmaar	Alkmaar Sport N.V. voert voor de gemeente het sportstimuleringsbeleid en de exploitatie van de sportaccommodaties uit.		16.200	1.333	9.132	1.679	11.023	440
14.	Ontwikkelingsbedrijf Noord Holland Noord N.V.	Alkmaar	Het versterken van de strategische organisa- tie van en onderlinge afstemming tussen on- dernemers, onderwijsinstellingen, kennisin- stellingen en lokale en provinciale overhe- den in de regio Noord-Holland Noord ten einde een positief vestigings- en onderne- mersklimaat in Noord-Holland Noord te ont- wikkelen. Het bevorderen van samenhang in Noord-Holland Noord zodat de regio effec- tief kan handelen bij samenwerkingsmoge- lijkheden met andere regio's in Nederland of daarbuiten.		256	1.279	3.698	1.204	3.628	-76
15.	ROM InWest B.V.	Alkmaar	Het doel is om binnen het werkgebied bij te dragen aan het versterken van de positie en de internationale concurrentiekracht van de regio Noord-Holland en Nederland, alsmede aan het realiseren van de transitieopgaven op energie en aan circulariteit, door onder		40	35.187	12.128	39.273	2.961	-1.641

Overzicht Verbonden Partijen 2023

(Bedragen x € 1.000)

Nr.	Naam	Vestigings- plaats	Openbaar belang (doel)	Financieel belang		Peildatum 1-1-2023		Peildatum 31-12-2023		Resul- taat 2023
				Eénmalige bijdrage	Jaarlijkse bijdrage	Eigen ver- mogen	Vreemd ver- mogen	Eigen ver- mogen	Vreemd ver- mogen	
			meer het begeleiden van ondernemingen, het stimuleren en faciliteren van innovatie alsmede het verstrekken van financiële ondersteuning voor deze doelen.							
16.	Servicehuis Parkeer- en Verblijfsrechten	Lathum	De coöperatie is opgericht om het belparke- ren voor de gemeente te faciliteren en het beheer te organiseren voor het Nationaal Parkeer Register (NPR) waar alle parkeer- rechten worden vastgelegd.		20	1.325	57.824	*)	*)	*)
17.	Coöperatie “Coöpera- tief Stimuleringsfonds Duurzame Energie Coöperatie Regio Alkmaar U.A”	Alkmaar	De coöperatie heeft als doel te voorzien in bepaalde stoffelijke behoeften van haar Le- den, krachtens met hen gesloten Leden In- breng Overeenkomsten, in het bedrijf dat voor hun behoefte uitoefent of doet uitoefe- nen, met betrekking tot de doelen zoals op- genomen in artikel 2.1 van de oprichtings- akte van de coöperatie.		-	394	4	*)	*)	*)
18.	Alkmaar Duurzaam Vastgoed B.V.	Alkmaar	Alkmaar Duurzaam Vastgoed BV beheert, ontwikkelt en verduurzaamt het (maat- schappelijk) vastgoed van de gemeente.		-	432	65.338	*)	*)	*)

*) ten tijde van het opmaken van paragraaf ‘Verbonden partijen (mei 2024) waren deze gegevens (nog) niet bekend.

Grondbeleid

Algemeen

Grondbeleid is geen doel op zich, maar een middel om ruimtelijke doelstellingen op het gebied van de volkshuisvesting, lokale economie, natuur en groen, infrastructuur en maatschappelijke voorzieningen te verwezenlijken. Grondbeleid is dus niet leidend maar volgend op deze ruimtelijke doelstellingen. De gemeentelijke kosten voor inzet van mensen en onderzoek, de uitvoering van werken en de aanleg van de openbare ruimte in een plangebied worden geadmistreerd in een grondexploitatie, net als de opbrengsten uit gronduitgifte, subsidies en bijdragen. Omdat de kosten vaak vele jaren voor de opbrengsten uitgaan, komen ook de kosten van voorfinanciering, rentelasten en tijdelijk beheer voor rekening van de grondexploitatie. Een uitgebreide visie op het Alkmaarse grondbeleid is terug te vinden in de Nota Grondbeleid. Deze nota is in 2021 geactualiseerd op basis van gewijzigde inzichten en gewijzigde wet- en regelgeving en op 27 januari 2022 door uw raad vastgesteld. Er zijn in 2023 geen gebiedsontwikkelingen geweest waar de integrale afweging zoals opgenomen in de Nota Grondbeleid is toegepast.

Deze paragraaf geeft inzicht in het jaarresultaat en de geraamde eindresultaten van de gemeentelijke grondexploitaties. Voor een betrouwbare prognose van het eindresultaat zijn met name de volgende actualiteiten op het gebied van grondzaken en gebiedsontwikkelingen van belang:

- economische vooruitzichten;
- BBV-regelgeving.

De Meerjaren Prognose Grondexploitaties (MPG) 2024 geeft een meer uitgebreide analyse van de Alkmaarse grondexploitaties. De MPG wordt separaat aan uw raad aangeboden.

Deze paragraaf Grondbeleid bevat de meest essentiële elementen met betrekking tot het grondbeleid/de grondexploitaties. Een meer gedetailleerde toelichting op de ontwikkelingen binnen het Alkmaars Kanaal is opgenomen in thema 4.6 Alkmaars Kanaal.

Economische vooruitzichten

De (grond)opbrengsten zijn door haar omvang, maar vooral ook door haar conjunctuur gerelateerde karakter, in belangrijke mate bepalend voor het resultaat en de risico's op grondexploitaties. Ontwikkeling van de grondwaarde wordt vooral bepaald door (het vertrouwen in) de Nederlandse economie en de ontwikkeling van de regionale verkoopprijzen en huuropbrengsten van het te realiseren vastgoed. Deze aspecten zijn geanalyseerd en gebruikt voor de actualisatie van de grondexploitaties.

Alkmaar heeft in 2023 vijf (reeds vastgestelde) actieve grondexploitaties, waarvan drie woningbouwlocaties: Jaagpad Oost, Sperwerstraat en Vroonermeer Noord. Nagenoeg alle bouw kavels binnen deze woongebieden zijn al verkocht aan een ontwikkelaar of eindgebruiker. De huidige en toekomstige economische situatie heeft daarom geen invloed meer op deze grondexploitaties.

Dezelfde redenatie geldt voor de grondexploitatie Olympiapark. Olympiapark was de enige grondexploitatie in Alkmaar die nog bouw kavels te koop had voor o.a. recreatieve, maatschappelijke, medische en dienstverlenende functies. In 2022 zijn hier de laatste kavels verkocht. Omdat de levering van de gronden nog niet heeft plaatsgevonden loopt de grondexploitatie nog minimaal een jaar door.

De grondexploitatie Boekelermeer Zuid betreft een bedrijventerrein. Vanwege de lange looptijd en omvang van de kasstroom wordt er zo veel als mogelijk gestuurd op een verantwoorde cashflow (temporiseren van de kosten). De belangstelling voor bouw kavels is onverminderd groot. De door de netbeheerder aangekondigde problemen met de capaciteit van het elektriciteitsnet lijkt in beperkte mate invloed te hebben op de verkoop van de bouw kavels. Feitelijk zien wij een behoorlijke toename van de vraag en kunnen wij de grotere ruimtevragers inmiddels al niet meer faciliteren. De vooruitzichten zijn dan ook positief. De ontwikkeling van het havengebied en de realisatie van de keerkom heeft flink vorm gekregen in 2023 en zal medio 2024 afgerond worden.

BBV-regels

De commissie Besluit begroting en verantwoording (BBV) publiceerde in 2019 de notitie 'Grondbeleid in begroting en jaarstukken'. In de notitie is opgenomen hoe in de begroting en jaarrekening gerapporteerd dient te worden over grondexploitaties en faciliterend grondbeleid, geeft nadere uitleg over tussentijds winst nemen en

het verwerken van onderhandenwerk grondexploitaties. De notitie bevat ook hoofdstukken over het belang van grondbeleid voor raadsleden en over de paragraaf grondbeleid. Eind 2023 is een nieuwe notitie verschenen. Alle wijzigingen die te maken hebben met de invoering van de Omgevingswet treden in 2024 in werking, de overige wijzigingen met ingang van 2025. Toepassing hiervan met ingang van de jaarrekening 2024 is mogelijk, maar niet verplicht. Voorliggende paragraaf is daarom nog gebaseerd op de notitie uit 2019.

Meerjaren Prognose Grondexploitaties

Jaarlijks wordt er een Meerjaren Prognose Grondexploitaties (MPG) voorgelegd aan de gemeenteraad. De MPG geeft informatie over de actuele voortgang van de grondexploitaties. In de MPG wordt teruggekeken op het afgelopen jaar en vooruitgekeken naar de komende jaren. De te verwachten ontwikkelingen zijn financieel vertaald en er wordt een inschatting gemaakt van de risico's. De MPG is in mei 2024 aan de raad voorgelegd, zodat er eerst een beslissing gevraagd is over eventueel gewijzigde kaders van de grondexploitaties, waarna de geactualiseerde grondexploitaties worden verwerkt in de jaarrekening.

Jaarresultaat 2023

Het jaarresultaat laat een positief beeld zien (tabel 1). Op basis van de geraamde eindresultaten van de actieve grondexploitaties kan een bedrag van ca. € 3 miljoen aan (tussentijdse) winst worden genomen. Op basis van de Nota bovenwijkse voorzieningen wordt daarvan een bedrag van bijna € 82.000 gedoteerd aan de bestemmings-reserve Bovenwijkse voorzieningen, naar rato van grondverkoop en opbrengsten binnen de grondexploitaties in het jaar 2023. Daarnaast wordt in totaal ca. € 19.000 aan de reserve Bovenwijkse voorzieningen toegevoegd op basis van betaalde bijdragen in de facilitaire grondexploitaties.

De grondexploitaties Vroonermeer Noord en Sperwerstraat worden afgesloten. Hiervoor worden voorzieningen ingesteld ten bedrage van € 200.775 resp. € 400.000 voor nog uit te voeren werkzaamheden. De bestemmings-reserve Vroonermeer Noord ad. € 1,2 miljoen kan vrijvallen omdat de grondexploitatie is afgesloten. In de jaarrekening 2023 resteert een voordeel van ca. € 3 miljoen voor het totaal van de grondexploitaties.

Tabel 1. JAARRESULTAAT 2023			
bedragen x € 1.000 (V= voordelig, N=nadelig)	Jaarresultaat		Reden
Grondexploitaties BIE			
Boekelermeer Zuid	1.022	V	tussentijdse winstneming
Sperwerstraat	911	V	positief resultaat bij afsluiten grondexploitatie
Vroonermeer Noord	1.469	V	positief resultaat bij afsluiten grondexploitatie
Uitgenomen bestemmingsplannen			
De Pauw	165	V	kan vrijvallen
Sperwerstraat	-400	N	UBP instellen
Vroonermeer Noord	-201	N	UBP instellen
Facilitaire grondexploitaties			
Alkmaars Kanaal	367	V	vrijvallen; budget gaat naar Kanaal
Overig	-21	N	
Bijdrage Bovenwijkse Voorzieningen			
Facilitaire grondexploitaties	19	V	
Totaal	3.331	V	
<i>Dotatie aan bestemmingsreserve*</i>	-1.022	N	Boekelermeer Zuid II
<i>Vrijval uit bestemmingsreserve**</i>	1.203	N	afsluiten Vroonermeer Noord
<i>Dekking plankosten Alkmaars Kanaal</i>	-367	N	Alkmaars Kanaal
<i>Dotatie aan bestemmingsreserve</i>	-101	N	Reserve Bovenwijkse voorzieningen
Totaal resultaat grondexploitaties	3.045	V	

- * Vanwege de lange looptijd van de Boekelermeer en de daarmee gepaard gaande onzekerheden worden tussentijds genomen winsten in een bestemmingsreserve gestort die weer kan worden ingezet op het moment dat de exploitatie omstaat naar een negatiever (geraamd) resultaat.
- ** Omdat het geraamde resultaat van Vroonermeer Noord nog de nodige onzekerheden kende, is voor de tussentijds genomen winst een bestemmingsreserve ingesteld die weer zou kunnen worden ingezet op het moment dat de exploitatie omslaat naar een negatief (geraamd) resultaat. Nu de grondexploitatie is afgesloten (2023) vervalt deze bestemmingsreserve aan het jaarrekeningresultaat.

Actualisatie Grondexploitaties/Bouwgrond in Exploitatie (BIE)

Voor ontwikkelingen door de gemeente op eigen gronden wordt doorgaans een grondexploitatie vastgesteld. Bij het opstellen van een grondexploitatie worden alle kosten en opbrengsten met betrekking tot de grond op een rijtje gezet. De bedragen die zijn opgenomen in de grondexploitatie moeten realistisch zijn en indien mogelijk onderbouwd met onderliggende berekeningen en gemaakte afspraken. Als het plan hiervoor (deels) nog niet voldoende is uitgewerkt, werken wij met normbedragen. In de Notitie Grondexploitaties van juli 2019 wordt benadrukt dat alleen kosten die voorkomen in de zogenaamde kostensoortenlijst uit de Wet ruimtelijke ordening (artikel 6.13) en het Besluit ruimtelijke ordening (artikelen 6.2.3 tot en met 6.2.5) kunnen worden toegerekend aan een grondexploitatie.

Geraamde eindresultaten

De lopende grondexploitaties worden bij het opstellen van iedere jaarrekening geactualiseerd. Bij de resultaatbepaling hanteren we het voorzichtigheids- en realisatieprincipe bij het ramen van winsten en verliezen.

Tabel 2. TOTAAL RESULTAAT GRONDEXPLOITATIES			OP EINDWAARDE	
Onderstaand een specificatie van de geraamde resultaten van de grondexploitaties.				
(V= voordelig, N=nadelig) bedragen x € 1.000	geraamd resultaat 31-12-2022	geraamd resultaat 31-12-2023	verschil in raming resultaat	(vermoed.) jaar van uitname
Boekelermeer Zuid	5.953 V	7.245 V	1.292 V	2036
Jaagpad Oost	0	0	0	2027
Olympiapark	0	0	0	2025
Sperwerstraat	827 V	965 V	139 V	2023
Vroonermeer Noord - totaal	2.346 V	2.472 V	125 V	2023
Totaal resultaat grondexploitaties	9.126 V	10.682 V	1.556 V	

Per saldo is het verwachte resultaat op de lopende grondexploitaties bijna € 1,6 miljoen gestegen ten opzichte van de prognose MPG 2023. Het positieve verschil bij Boekelermeer Zuid komt, naast de doorrekening van kosten- en opbrengstenstijging, met name voort uit een lagere rekenrente en het feit dat de uitvoering een stap verder is en daarmee de onvoorziene kosten lager zijn.

Boekwaarden grondexploitaties in uitvoering

De volgende tabel geeft een overzicht van de boekwaarden van de grondexploitaties in de Jaarrekening 2023 ten opzichte van de boekwaarden in de Jaarrekening 2022.

Tabel 3. TOTALE BOEKWAARDE BIE					
bedragen x € 1.000	Boekwaarde 1-1-2023	Boekwaarde 31-12-2023	Verschil	Winstneming t/m jaar	Boekw. na winstn.
Boekelermeer Zuid	16.770	18.503	1.733	-3.014	21.516
Jaagpad Oost	-291	-294	-3	0	-294
Olympiapark	2.272	2.092	-179	0	2.092
Sperwerstraat	-1.554	-965	589	-965	0
Vroonermeer Noord	-2.267	-2.472	-205	-2.472	0
	14.930	16.864	1.934	-6.451	23.315

De totale boekwaarde van de grondexploitaties is toegenomen. In de Boekelermeer Zuid is de boekwaarde toegenomen als gevolg van de verdere ontwikkeling van het terrein. De grondexploitaties Vroonermeer Noord en Sperwerstraat zijn in 2023 afgesloten, waardoor de totale boekwaarde is gestegen.

Overzicht verliesvoorzieningen

Als voor een grondexploitatie een negatief resultaat wordt verwacht, moet een verliesvoorziening worden ingesteld. Dat is niet van toepassing omdat alle actieve grondexploitaties een neutraal of positief geraamd resultaat kennen.

Uitgenomen Bestemmingsplannen (UBP)

Hieronder vallen projecten waarvan de grondexploitatie inmiddels is afgesloten, maar waarvoor nog een bedrag in een voorziening is opgenomen voor lopende of toekomstige verplichtingen. De tabel geeft een overzicht van de voorziening per 31 december 2023 en het budget dat waarschijnlijk nog nodig is.

Tabel 5. VOORZIENING NOG TE MAKEN KOSTEN UBP				
bedragen x € 1.000	Saldo per 1-1-2023	Mutatie 2023	Vrijval	Saldo per 31-12-2023
De Pauw	1.011	-400	-165	445
Sperwerstraat	-	400	-	400
Vroonermeer noord	-	201	-	201
Totaal	1.011	200	-165	1.046

In 2024 moeten nog kosten gemaakt worden voor nog uit te voeren werkzaamheden in De Pauw, Sperwerstraat en Vroonermeer Noord.

Facilitaire grondexploitaties

Als er sprake is van particuliere grondeigenaren, dan is de gemeente op basis van de Wet ruimtelijke ordening (Wro) verplicht de kosten van ruimtelijke plannen te verhalen bij die partijen die baat hebben bij de ruimtelijke ontwikkeling. De gemeente kan de kosten verhalen middels een privaatrechtelijk spoor. Dit wordt een anterieure (exploitatie)overeenkomst genoemd. Als dat niet lukt, is de gemeente verplicht het publiekrechtelijke spoor te volgen.

Gemeente Alkmaar heeft op dit moment één exploitatieplan voor bedrijventerrein Boekelermeer Zuid. Bij alle overige particuliere ontwikkelingen worden afspraken via een anterieure overeenkomst vastgelegd. Daarbij wordt een exploitatiebijdrage voor ambtelijke plankosten berekend. Werkzaamheden die de ontwikkelaar zelf uitvoert (bijvoorbeeld het opstellen van een bestemmingsplan), worden in mindering gebracht. Vervolgens wordt gekeken naar de toerekenbare kosten van investeringen in de openbare ruimte, die mede veroorzaakt worden door de ontwikkelingen die de ontwikkelaar niet zelf realiseert. Die investeringen worden ook bij de initiatiefnemer in rekening gebracht. Dat geldt ook voor een mogelijke bijdrage die voortvloeit uit de Nota bovenwijkse voorzieningen. Met ingang van 2024 is de Nota bovenwijkse voorzieningen vervangen door de Nota gebiedsoverstijgende voorzieningen als gevolg van de inwerkingtreding van de Omgevingswet.

De gemeentelijke kosten en opbrengsten worden in deze gevallen verantwoord in een facilitaire grondexploitatie. Omdat het kostenverhaal uitsluitend mag gaan over het verhalen van werkelijk gemaakte/te maken kosten, en bijvoorbeeld niet over het afkomen van baat/winst, hebben facilitaire grondexploitaties per definitie een neutraal exploitatieresultaat.

Eind 2023 kennen we 25 facilitaire grondexploitaties voor de nieuwbouw van onder andere ruim 4.200 woningen in totaal. Voor al deze projecten is een anterieure overeenkomst of afsprakenbrief gesloten. De projecten Hollandse Tuin en Maas- en Waalstraat worden met de vaststelling van de MPG 2024 afgesloten.

Tabel 6. FACILITAIRE GRONDEXPLOITATIES				
Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2020	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2023
Hollandse Tuin	Overkrocht 10	Akerslaan (Kraakmantuinen)	Louise Henriëttestraat (Highlands)	Jan Luikenstraat 2
Spiegelstraat Oost	De Kooimeer	Bloemwijk	Maas- en Waalstraat	Kennemerstraatweg 10-16 (Koekenbier)
Kwakelkade Dockside fase 1	Koelmalaan 310	Helderseweg 14		Laat 143 (V&D)
	Stationsweg Cascade	Hertog Aalbrechtweg (Post NL)		Overstad Overstaete Fase 3
	Ruysdaelkade 40 De Goyer	Kennemerstraatweg 21		Oudorp Campinaterrein (Poort van Oudorp)
	Muiderwaard 430	Kwakelkade Dockside fase 2		Oudorp Derco-kavel (De Staalmeester)
	Picassolaan 201 (Het Palet)			Oudorp Leko-kavel
	Overstad Ringersterrein			Viaanse Molen Pendorp
	Overstad Ringersfabriek			
	Viaanse Molen Kanaaldijk 301			

Algemene exploitatiegegevens

Aankopen 2023

€ 1,3 miljoen (17.672 m² grond) getransporteerd. Het betreft:
grondaankoop Boekelermeer (excl. 14.347 m² grondruil om niet)

Verkopen 2023

€ 4,9 miljoen (19.815 m² grond) getransporteerd. Het betreft:
2.858 m² in Vroonermeer Noord
16.957 m² in bedrijventerrein in de Boekelermeer Zuid (excl. 14.847 m² grondruil om niet)

Voor de facilitaire grexten zijn ook aan- en verkopen geweest in 2023:

Verkopen 2023

119 m² Koelmalaan 310
111 m² Bloemwijk (grondruil)

Aankopen 2023

472 m² Bloemwijk (grondruil)
456 m² Hollandse Tuinen (openbare ruimte)

In het kader van actief grondbeleid gaf de raad het college aanvullende beleidsruimte in de vorm van een jaarlijks budget van € 15 miljoen voor strategische aankopen. De kaders waarbinnen beschikt kan worden over dit budget, staan in de Nota Vastgoed 2022. In 2023 zijn geen strategische aankopen geweest.

Openbaarheid

De Woo is op 1 mei 2022 in werking getreden. De wet kent twee soorten openbaar maken: actief en passief (op verzoek).

Actief in gemeente Alkmaar

De verplichting om bepaalde informatie actief openbaar te maken is nog niet in werking getreden en wordt door het Rijk gefaseerd ingevoerd. Het college stelt zich echter proactief op als het gaat om de Woo. De informatiecategorieën raadsagenda, raadsbesluiten en raadsstukken van onze gemeente zijn al lange tijd openbaar en voor eenieder beschikbaar. Sinds eind 2023 wordt ook de agenda voor de B&W-vergadering openbaar gemaakt.

Er is daarnaast een start gemaakt met het centrale gemeentelijke platform Open-Alkmaar.nl. In het 4^e kwartaal 2023 is gestart met het plaatsen van de Woo-verzoeken met besluiten en bijlagen op open-alkmaar.nl. De Wet open overheid geeft elke gemeente tot en met 2027 de tijd om haar informatiehuishouding op orde te brengen.

Passief in gemeente Alkmaar

In 2023 zijn 42 Woo verzoeken ingediend en daar zijn er 33 van afgehandeld, 9 verzoeken stonden op 31-12-2023 nog open.

Toezichtinformatie

1. Inleiding

De Wet revitalisering generiek toezicht (Wet RGT) heeft tot doel het toezicht te vereenvoudigen, transparanter te maken en bestuurlijke drukte te verminderen. De wet herbevestigt de positie van de raad als eerste orgaan dat toezicht houdt op het college. Als de horizontale verantwoording van het college naar de raad adequaat is en de raad zijn controlerende rol goed vervult, blijft de toezichthouder (rijk of provincie) op afstand. Vertrouwen is daarbij het sleutelwoord.

In deze paragraaf staat toezichtinformatie. Daarmee kunt u beoordelen hoe we een aantal taken in medebewind uitvoeren. We beschrijven de situatie eind 2023.

Op de website www.waarstaatjegemeente.nl kunt u online de prestaties van Alkmaar zien en vergelijken met andere gemeenten.

Verificatiegesprekken met provincie

De provincie, in haar rol van interbestuurlijk toezichthouder, vormt een oordeel over de mate waarin wij de taken in medebewind adequaat uitvoeren. De provincie beoordeelt de documenten die wij voor 15 juli moeten aanleveren op basis van de Verordening systematische toezichtinformatie. Daarna voert de provincie ambtelijk verificatiegesprekken.

2. Wet ruimtelijke ordening (Wro)

2.1. Algemeen

Tot en met eind 2023 legden Rijk, provincies en gemeenten in ruimtelijke plannen vast hoe Nederland er nu en in de toekomst uit gaat zien. In de Wro en het Besluit ruimtelijk ordening (Bro) was onder meer vastgelegd hoe de lokale overheden met bestemmingsplannen moesten omgaan en hoe deze zo nodig moesten worden aangepast. Ook bood de Wro de regels voor coördinatie, schadevergoeding en grondexploitatie. Sinds 1 januari 2024 is de Omgevingswet in werking getreden. In 2023 is conform Wro en Bro gewerkt.

2.2. Toezichtinformatie

Dekking van het gemeentelijk grondgebied door bestemmingsplannen/beheersverordeningen. Deze indicator geeft de raad inzicht in de dekking van bestemmingsplannen/beheersverordeningen. Idealiter is er voor het hele gemeentelijke grondgebied een bestemmingsplan/beheersverordening beschikbaar. In Alkmaar is de dekking eind 2023 99%.

Omvang bestemmingsplannen ouder dan 10 jaar

Sinds 1 juli 2013 mochten gemeenten geen leges meer heffen in gebieden waarvoor bestemmingsplannen/beheersverordeningen gelden die ouder zijn dan 10 jaar. Met het oog op de invoering van de Omgevingswet is de actualisatieverplichting voor elektronisch raadpleegbare bestemmingsplannen vervallen. De dekking van het grondgebied van de gemeente Alkmaar door planologische regelingen jonger dan 10 jaar is 99%. De resterende 1% bestaat uit projecten die in uitvoering zijn en die krachtens het wettelijk overgangsrecht nog als Wro-procedure kunnen worden afgewikkeld. Aan het voorgaande zijn geen juridische risico's verbonden.

Omvang digitale bestemmingsplannen

Alle bestemmingsplannen zijn digitaal ontsloten via www.ruimtelijkeplannen.nl (100%). Alle nieuwe ruimtelijke plannen worden volgens nieuwe digitale regels opgesteld en beschikbaar gesteld.

Mate waarin bevoegdheden rond bestemmingsplannen binnen de wettelijke termijnen en volgens de wettelijke procedures zijn afgehandeld

Of het college van B&W op een juiste manier gebruik maakt van haar bevoegdheid m.b.t. bestemmingsplannen hangt af van de mate waarin binnen de wettelijke termijn en volgens de wettelijke procedures is gehandeld (in procenten).

Bevoegdheid van het college van B&W (verkregen van de raad) om deel van een bestemmingsplan te wijzigen, ervan af te wijken, verder uit te werken of hieromtrent nadere eisen te stellen. Hier zitten zekere risico's aan vast: als dit vaak voorkomt, kunnen onduidelijkheden ontstaan over de vorm en inhoud van het ruimtelijke beleid. De indicator maakt voor de raad inzichtelijk in hoeverre deze bevoegdheid juist wordt doorlopen. In 0 – 25%

van de bestemmingsplannen is gebruik gemaakt van wijzigingsbevoegdheden, afwijkingsmogelijkheden, nadere uitwerkingen of nadere eisen. In 99% van deze gevallen is de besluitvorming van deze bevoegdheden juist doorlopen.

Omvang vaststellingsbesluiten die binnen de wettelijke termijnen en volgens de wettelijke procedure zijn afgehandeld.

De bekendmaking van het besluit tot vaststelling van het bestemmingsplan vindt binnen twee weken na vaststelling plaats. Het college van B&W plaatste tot 1 juli 2021 de kennisgeving van het besluit tot vaststelling van het bestemmingsplan in de Staatscourant. Sinds 1 juli 2021 vindt de bekendmaking vanwege de inwerkingtreding van de Wet elektronische publicaties plaats via www.officiëlebekendmakingen.nl. Het gaat er hier om of het vaststellingsbesluit binnen de wettelijke termijn en volgens de wettelijke procedures is afgehandeld. De gemeente Alkmaar publiceert via Daadkracht.nl. 100% van de bestemmingsplannen wordt binnen de termijnen en volgens de wettelijke procedure afgehandeld.

Aandeel gehonoreerde aanvragen en bedrag tegemoetkoming planschade

Deze indicator geeft de raad inzicht in de mate waarin tegemoetkomingen in planschade zich voordoen. Dit is van belang omdat hoge tegemoetkomingen kunnen leiden tot grote financiële consequenties voor een gemeente. Planschade is de vermogensschade (waardevermindering van onroerende zaken) inkomensschade die ontstaat als gevolg van planologische wijzigingen. In 2023 zijn er drie verzoeken ingekomen om tegemoetkoming in eventueel geleden planschade. In 2023 zijn dertien verzoeken afgewikkeld, waarbij op acht verzoeken uitkering van planschade heeft plaatsgevonden.

2.3 Conclusie

Onze conclusie is dat in 2023 is voldaan aan de wettelijke verplichtingen uit de Wro.

2.4. (Verbeter)acties

Voor 2024 wordt gestart met de transitie van het tijdelijk naar het permanente omgevingsplan. De planning is dat in de loop van 2030, twee jaar voor het aflopen van de wettelijke transitietermijn, de transitie is afgerond.

3. Wet Algemene Bepalingen Omgevingsrecht (WABO)

Het uitvoerings- en handhavingsbeleid voor taken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving van het omgevingsrecht is in 2023 geactualiseerd. De beleids- en uitvoeringsnota VTH en het uitvoeringsprogramma vormen het kader voor de uitvoering van de gemeentelijke taken die voortvloeien uit de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht. In de beleidsnota zijn doelstellingen opgenomen voor de fysieke leefomgeving. De activiteiten in het uitvoeringsprogramma hebben betrekking op deze doelstellingen uit de beleidsnota, zoals de leefbaarheid van de bebouwde omgeving, het voorbereiden op de invoering van de Omgevingswet, het risicogericht werken en het bijdragen aan ontwikkelingen rondom het Alkmaars Kanaal.

Met deze vastgestelde VTH-stukken voldoet Alkmaar aan haar wettelijke verplichtingen. Gelet op de adequate beoordeling van voorgaande jaren heeft de provincie in 2023 alleen gekeken naar de aanwezigheid en volledigheid van de VTH-stukken en heeft in dat kader enkele verbeterpunten meegegeven. Deze worden voor zover mogelijk in de stukken verwerkt.

4. Archiefwet

4.1. Lokale regelgeving

De gemeentelijke regelingen voldoen grotendeels aan de wettelijke eisen. De gemeente blijft alert wanneer er over de zorg voor en het beheer van archieven nadere afspraken gemaakt moeten worden, door in samenspraak met de betrokken partijen overeenkomsten op te stellen en af te sluiten.

4.2. Middelen en mensen

De gemeente lijkt momenteel over voldoende middelen en middelen te beschikken die zijn verbonden aan de uitoefening van de zorg voor c.q. het beheer van de archiefbescheiden. Wel zijn er aandachtspunten, namelijk in de digitale vernietiging binnen (uit te faseren) systemen.

De digitalisering en de toenemende complexiteit rondom het beheren van informatie heeft invloed op het Informatiebeheer. Voor de toekomst zullen hogere eisen gesteld worden aan de medewerkers. Ook moet specifieke aandacht worden besteed aan de regiefunctie van Informatiebeheer (IB).

4.3. Archiefruimten en archiefbewaarplaatsen

De fysieke en digitale bewaaromstandigheden zijn op orde. Het Calamiteitenplan is geactualiseerd en integraal onderdeel van het BHV plan.

4.4. Interne kwaliteitszorg en toezicht

De organisatie ziet dat de implementatie van het kwaliteitssysteem, projectmatig opgepakt moet worden. Waarbij mensen, middelen ingezet moeten worden. In samenwerking met de andere I-functionarissen worden de daarvoor benodigde ISM processen voorbereid.

4.5. Ordening, authenticiteit, context, toegankelijkheid en duurzaamheid archiefbescheiden

De ordening van papieren en digitale archiefbescheiden geschiedt op planmatige wijze en het zaaksysteem waarborgt de authenticiteit, context, toegankelijkheid en duurzaamheid van deze bescheiden. Daarbij heeft de organisatie tot op zekere hoogte zicht op de archiefwaardige informatie die integraal is opgeslagen, zoals in vakgerichte applicaties en op netwerkschijven of in Teams.

Verder moet nog structureel aandacht worden besteed aan ontwikkeling van beleid om het duurzaam en toegankelijk beheer van digitale archiefbescheiden mogelijk te maken

4.6. Vervanging, conversie/migratie, selectie, vernietiging en vervreemding van archiefbescheiden

De gemeente weegt zorgvuldig af wanneer het bezit van bescheiden niet meer van belang is voor bedrijfsvoering, democratische controle en cultuurhistorie. De gemeente draagt deels zorg voor de tijdige en op correcte wijze uitgevoerde vernietiging van daarvoor in aanmerking komende archiefbescheiden

4.7. Overbrenging van archiefbescheiden naar de openbare archiefbewaarplaats

De gemeente brengt te bewaren archiefbescheiden na de wettelijke termijn van 20 jaar over naar de archiefbewaarplaats. Uitzonderingen (archieven rechtsvoorganger) zijn met redenen omkleed.

4.8. Terbeschikkingstelling van overgebracht archiefbescheiden

De gemeente voldoet in de praktijk aan de openbaarheidseisen van de Archiefwet. Dit betreft de archieven die zijn overgebracht naar de archiefbewaarplaats of opgenomen zijn in het e-depot van het RHC Alkmaar

4.9. Conclusie

Het algemene beeld dat uit het jaarlijks Toezicht (KPI-verslag) naar voren komt is dat de gemeente Alkmaar in voldoende mate aan de wettelijke eisen voldoet. Een aantal uitkomsten is in positieve zin gewijzigd ten opzichte van vorig jaar, waarmee de gemeente in algemene zin vooruitgang boekt. De organisatie zet belangrijke stappen om de kwaliteit van de informatiehuishouding structureel te verbeteren. Het is wel van belang dat zij op planmatige wijze aandacht besteed aan de openstaande actiepunten die in het KPI-verslag zijn opgesomd

4.10. (Verbeter)acties - Stand van Zaken

Lokale regelgeving

De instelling van het SIO is ingesteld binnen bestaande overlegstructuur

Interne kwaliteitszorg

Interne kwaliteitsverbeteringen zijn opgepakt. Zo zijn procedures aangepast, is een aantal archiefprocessen verbeterd. Voor planmatige implementatie en uitvoering van kwaliteitszorg is een vacature uitgezet die door krapte op de arbeidsmarkt nog niet ingevuld is.

Calamiteitenplan

Het calamiteitenplan is geïntegreerd in het BHV plan.

Ordening, authenticiteit, context, toegankelijkheid en duurzaamheid archiefbescheiden

De doelarchitectuur is een set aan uitgangspunten en standaarden voor onze IT-inrichting die ervoor zorgt dat we veilig, betrouwbaar, duurzaam en continue kunnen werken en beschikken over de informatie. Bij vervanging van applicaties moet informatie ook beschikbaar blijven. Deze doelarchitectuur helpt daarbij. Deze standaarden kunnen verder vertaald en uitgebreid worden naar beleid en voorgelegd aan het recent ingestelde SIO

5. Toezicht op taakstelling Huisvesting Verblijfsgerechtigden

Na het verkrijgen van een verblijfsstatus worden statushouders gekoppeld aan een gemeente en hebben recht op huisvesting in de gemeente waaraan ze zijn gekoppeld. Tegelijk met de huisvesting start het inburgeringsproces. De minister van Binnenlandse Zaken bepaalt elk half jaar hoeveel statushouders de gemeente van huisvesting moet gaan voorzien; de zogenaamde taakstelling. De provincie ziet erop toe dat gemeenten de taakstelling realiseren.

Alkmaar heeft 1 april 2022 het Regionaal Wooncentrum Picassolaan (RWC) geopend. Statushouders die gekoppeld zijn aan Alkmaar en Castricum verblijven hier tot zij naar andere huisvesting in respectievelijk Castricum en Alkmaar doorstromen. Zodra de statushouders wonen in het RWC telt de plaatsing mee voor de taakstelling. Zie hieronder het overzicht 'geregistreerde realisatie taakstelling huisvesting vergunninghouders Alkmaar in 2022'.

Geregistreerde realisatie taakstelling huisvesting vergunninghouders Alkmaar in 2022	Aantal personen
Voorsprong op 1 januari 2023	179
Taakstelling 1 ^e helft 2023	133
Taakstelling 1 ^e helft incl. achterstand	133
Realisatie 1 ^e helft 2023	239 (179 voorsprong + 60 erbij gerealiseerd)
Voorsprong op 1 juli 2023	$239 - 133 = 106$
Taakstelling 2 ^e helft 2023	171
Taakstelling 2 ^e helft na verwerken voorsprong	$171 - 106 = 65$
Realisatie 2 ^e helft 2023	102 (65 + 37)
Voorsprong op 1 januari 2024	37

Samengevat:

- Opgelegde taakstelling 2022 was 146 personen (62 + 84).
- Met een achterstand van 41 kwam de taakstelling voor 2022 op 187.
- Realisatie taakstelling in 2022 is 366 personen.
- Op 1 januari 2023 bedraagt de voorsprong volgens registratie COA 179 personen.

Jaarrekening

Balans

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2023

Niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen

Balans gemeente Alkmaar (voor bestemming)

ACTIVA x € 1.000	Balans ultimo 2023	Balans ultimo 2022
A. VASTE ACTIVA		
I. Immateriële vaste activa	27	136
- kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	0	83
- bijdragen aan activa in eigendom van derden	27	53
II. Materiële vaste activa	468.779	450.529
- Investerings met economisch nut:	281.481	277.735
- Investerings met economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	58.249	52.579
- Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut	129.049	120.216
III. Financiële vaste activa	17.431	15.678
Kapitaalverstrekkingen aan:		
- deelnemingen	2.230	1.444
Overige langlopende leningen	11.657	10.691
- overige verbonden partijen	3.544	3.544
totaal vaste activa	486.236	466.344
B VLOTTENDE ACTIVA		
I. Voorraden	36.738	37.266
Onderhanden werken w.o. gronden in exploitatie:		
a. bouwgronden in exploitatie	23.315	18.580
c. gereed produkt en handelsgoederen	13.423	18.686
II. Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar:	70.413	91.008
1. Vorderingen op openbare lichamen	36.948	38.993
2. Overige vorderingen	5.645	5.161
3. Overige verstrekte kasgeldleningen	133	112
4. Uitzettingen in Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	24.816	43.373
5. Rekening-couranten met niet-financiële instellingen	2.872	3.368
III. Liquide middelen	508	502
- banksaldi	507	501
- kassaldi	0	2
IV. Overlopende activa	18.226	10.590
a. de van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door de voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	8.524	3.187
b. overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen	9.702	7.403
totaal vlottende activa	125.885	139.366
TOTAAL ACTIVA	612.121	605.710

PASSIVA		
x € 1.000	Balans ultimo 2023	Balans ultimo 2022
A. VASTE PASSIVA		
I. Eigen vermogen	161.587	180.894
a. Algemene reserve	62.507	60.404
b. Bestemmingsreserves	83.205	102.289
c. Het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	15.875	18.201
II. Voorzieningen	15.904	10.739
1 Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	6.641	6.071
2 Voorzieningen ter egalisering van kosten	4.708	247
3 Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	3.379	3.801
4 Voorzieningen voor bijdragen aan toekomstige vervangings-investeringen waarvoor een heffing wordt geheven	1.176	621
III. Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	344.752	341.947
- onderhandse leningen van: binnenlandse banken en overige financiële instellingen	343.172	340.283
- waarborgsommen	818	754
- Vooruitontvangen bedrag met een rentetypische looptijd langer dan één jaar	762	910
totaal vaste passiva	522.243	533.580
B. VLOTTENDE PASSIVA		
I. Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	23.583	29.438
a. kasgeldleningen		
- kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen als bedoeld in art.1, onderdeel a Wet financiering decentrale overheden	-	-
b. banksaldi	-	-
c. overige schulden	23.583	29.438
II. Overlopende passiva	66.295	42.692
a. verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	20.775	20.590
b. de van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestemmingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	45.520	22.102
totaal vlottende passiva	89.878	72.130
TOTAAL PASSIVA	612.121	605.710

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

De gemeentewet schrijft voor dat het college van Burgemeester en Wethouders door middel van een jaarrekening, jaarverslag en de bijbehorende controleverklaring verantwoording dient af te leggen aan de raad over het gevoerde financiële beleid en beheer in een bepaald begrotingsjaar.

De jaarrekening van de gemeente Alkmaar is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft.

Stelselwijzigingen

Er zijn in 2023 geen stelselwijzigingen.

Foutenherstel

Er heeft in 2023 geen foutenherstel plaatsgevonden.

Algemeen

De waardering van de activa en de passiva vindt plaats op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of nominale waarde. Tenzij hierna bij het desbetreffende balansonderdeel anders is vermeld, zijn de activa en de passiva gewaardeerd tegen de nominale waarde. Voor zover als mogelijk alle financiële verloopstaten en de algehele balans afgerond op duizendtallen.

Schattingsposten

Bij het opstellen van de jaarrekening worden verschillende oordelen en schattingen gehanteerd. Indien het voor het vereiste inzicht noodzakelijk is worden de aard van deze oordelen en de schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen toegelicht.

Grondslag voor rechtmatigheidsverantwoording

De rechtmatigheidsverantwoording is opgenomen in de jaarrekening op basis van de Financiële verordening. De rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld op basis van de stellige uitspraken van de Commissie BBV in de Kadernota Rechtmatigheid 2023. De commissie BBV geeft via de Kadernota Rechtmatigheid haar visie over de invulling van het begrip rechtmatigheid in de rechtmatigheidsverantwoording van de decentrale overheden. In de Kadernota Rechtmatigheid 2023 is aangegeven dat de Rechtmatigheidsverantwoording betrekking heeft op het voorwaarden criterium, het begrotingscriterium en misbruik en oneigenlijk gebruik criterium.

Het Normenkader financiële rechtmatigheid 2023 betreft de inventarisatie van de relevante regelgeving voor de jaarlijks rechtmatigheidscontrole door het College t.b.v. het voorwaarden criterium. Bij deze interne rechtmatigheidscontrole wordt vastgesteld of de baten, lasten en balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen, voor zover het handelingen betreft waaruit financiële gevolgen voortkomen die in de jaarrekening dienen te worden verantwoord. Op 21 maart 2024 heeft de Raad het Normenkader financiële rechtmatigheid 2023 vastgesteld, op basis waarvan de interne rechtmatigheidscontrole is uitgevoerd ten behoeve van de Rechtmatigheidsverantwoording in de jaarrekening 2023. Met betrekking tot de begrotingsrechtmatigheid zijn regels opgenomen in de Financiële verordening.

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs (het bedrag van de investering), verminderd met de afschrijvingen.

Bij de onder de immateriële vaste activa vallende kosten van geldleningen c.a. is een afschrijvingstermijn van toepassing die maximaal gelijk is aan de looptijd van de lening, terwijl de kosten van onderzoek en ontwikkeling worden afgeschreven in maximaal vijf jaar. Voor de bijdrage aan activa in eigendom van derden geldt dat de afschrijvingstermijn maximaal de gebruiksduur is van de activa waarvoor de bijdrage aan derden wordt verstrekt. In het geval van het huidige actief komt dit neer op een termijn van tien jaar.

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met de cumulatieve afschrijving en specifiek van derden ontvangen investeringsbijdragen en -subsidies. Binnen de materiële vaste activa wordt er een onderscheid gemaakt in drie categorieën, te weten:

- Investeringsactiva met een economisch nut;
- Investeringsactiva met economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven;
- Investeringsactiva in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut.

Materiële vaste activa met een economisch nut zijn gevormd uit alle investeringen die bijdragen aan de mogelijkheid middelen te verwerven en/of die verhandelbaar zijn en deze moeten worden geactiveerd. Materiële vaste activa met een maatschappelijk nut zijn middelen die niet verhandelbaar zijn (bv. wegen, straten en pleinen) en worden ook geactiveerd. De in voortdurende erfpacht uitgegeven gronden zijn gewaardeerd tegen de waarde bij eerste uitgifte. Bij deze vorm van erfpacht kan periodiek een canon worden ontvangen of er wordt voor een bepaalde periode afgekocht.

Daarnaast is er ook de mogelijkheid om grond tegen eeuwigdurende erfpacht uit te geven. Er is in 1980 één perceel met deze voorwaarden uitgegeven. Destijds is deze ook tegen dezelfde waarde eeuwigdurend afgekocht. De boekwaarde en de afkoopsom staan beiden geregistreerd en zijn per saldo vrijwel nihil.

In de tabel afschrijvingstermijnen behorend bij de nota investeren en afschrijven is per categorie vaste activa vermeld of het een investering met economisch dan wel maatschappelijk nut betreft. Daarnaast is in deze tabel de maximale afschrijvingstermijn opgenomen.

De raad heeft op 17 december 2020 een nieuwe beleidsnota vastgesteld, bijlage 11B die op 1 januari 2021 in werking is getreden. De afschrijvingen worden maandelijks per investering berekend op basis van de looptijd en de afschrijvingsmethode die aan de betreffende investering is toegekend. Alle materiële vaste activa wordt op annuïtaire wijze afgeschreven; ook het gemeentelijke vastgoed wordt op annuïtaire basis afgeschreven waarbij de som van rente en afschrijving gedurende de gehele looptijd gelijk blijft (bij ongewijzigde rentevoet). Op gronden wordt niet afgeschreven. De afschrijvingstermijn van de materiële vaste activa varieert – afhankelijk van het soort investering – van 3 tot 60 jaar. Bedragen onder € 15.000 worden niet geactiveerd. Bij meerdere activa die afzonderlijk < € 15.000 zijn maar tezamen > € 100.000 geldt ook de verplichting tot activeren.

Bij de waardering is in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is. Dit geldt voor alle investeringen met economisch nut met uitzondering van investeringen met een maatschappelijk functie, indien de bestuurlijke intentie bestaat om vastgoed met een maatschappelijke functie duurzaam te exploiteren en dit als zodanig in de begroting tot uitdrukking komt.

De overige activa met economisch nut en de investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut zijn geactiveerd voor het bedrag van de investering verminderd met de afschrijvingen. Bijdragen van derden met een directe relatie tot het actief zijn op de waardering in mindering gebracht. Reserves zijn niet ter dekking in mindering gebracht op de geactiveerde activa.

Deze bruto-activeringsreserves worden afzonderlijk onder de passiva opgenomen en worden uitsluitend aangewend ter dekking van de afschrijvingslasten.

Investeringsactiva met een maatschappelijk nut worden, evenals investeringen met een economisch nut, geactiveerd en over de verwachte toekomstige gebruiksduur afgeschreven. De verplichting om alle investeringen te activeren volgens de nieuwe methode geldt alleen voor investeringen die vanaf het begrotingsjaar 2017 worden gedaan.

Door de invoering van de nieuwe systematiek blijven verschillen bestaan in de wijze waarop mag worden afgeschreven op investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut die vóór het begrotingsjaar 2017 zijn gedaan. Om inzicht te geven in het deel van de activa dat wel vergelijkbaar is qua systematiek is in het verloopoverzicht in de toelichting op de balans aangegeven welk bedrag volgens de nieuwe systematiek is verantwoord en welk deel volgens een andere systematiek.

Indien een object buiten gebruik wordt gesteld en/of wordt afgestoten dan moet afwaardering plaatsvinden indien de marktwaarde naar verwachting lager is dan de boekwaarde. Wanneer een actief daadwerkelijk wordt bestemd voor verkoop dan moet overboeking plaatsvinden naar de voorraden. Een eventueel verkregen opbrengst wordt als incidentele bate verantwoord in de jaarrekening. Indien het object nog een boekwaarde heeft, dan dient deze boekwaarde

geheel afgeboekt te worden. Dit is een incidentele last in de jaarrekening. De verkoopopbrengst en het afboeken van de boekwaarde worden beide afzonderlijk verantwoord en mogen niet met elkaar worden verrekend. De verkoopopbrengst mag ook niet worden verrekend met de aanschafwaarde van een eventueel vervangingsobject.

In de tabellen op de volgende pagina worden de afschrijvingstermijnen uit de nota investeren en afschrijven 2021 weergegeven.

Investerings met economisch nut

Investering	Afschrijvingstermijn in jaren
Automatisering: software en hardware	3-5
Brandweer, blus- en reddingsmiddelen	5
Carillon, herstelwerkzaamheden	25
Cultuur, theaterinstallaties	20
Energie beperkende maatregelen	15
Gebouwen	20-40
Alarminstallaties, brandbeveiliging, cv-installaties	10-20
Vloerbedekking, stoffering	10
Parkeergarages, parkeervoorzieningen en automaten	10-50
Sport, verlichting, drainage en kunstgras	10-30
Kleedlokaal, tribune, zwembad	40
Telefooninstallaties	5
Voertuigen, brandweer voertuigen	5-15
Zoutsilo's	25

Investerings met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven

Investering	Afschrijvingstermijn in jaren
Afvalbakken en rolemmers	10
Begraafplaatsen	40
Ondergrondse containers	10-30
Riolering, aanleg en persleidingen	60
Riolering, installaties	15

Investerings met economisch nut betreffen investeringen die verhandelbaar zijn of bijdragen in de mogelijkheid tot het verwerven van middelen.

Investerings met maatschappelijk nut

Investering	Afschrijvingstermijn in jaren
Bewegwijzering, verkeersborden en straatnaamborden	15
Fiets- en voetgangerstunnels en fiets- en wandelpaden	15-40
Geluidswallen en schermen	30
Gemalen bouwkundig en techniek	15-60
Groenvoorziening, recreatiegebied	20-40
Kunstwerken en asfaltering	20-40
Openbare verlichting	20-60
Speelvelden en voorzieningen	15
Straatmeubilair, bushokjes	15
Verkeersregelinstallaties	15-40
Walmuren	40
Wegen, straten en pleinen	40

Investerings met een maatschappelijk nut generen geen middelen, maar vervullen wel duidelijk een publieke taak.

Financiële vaste activa

De belangen in gemeenschappelijke regelingen, deelnemingen en effecten worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde. Langlopende vorderingen worden opgenomen tegen de verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde onder aftrek van eventuele voorzieningen voor oninbaarheid. De voorziening voor oninbaarheid is statisch bepaald al naar gelang de ouderdom en de volwaardigheid van de openstaande vordering.

Voor debiteuren sociale zaken is de voorziening dynamisch berekend.

Vorraden

De in exploitatie genomen bouwgronden zijn gewaardeerd tegen de historische kostprijs vermeerderd met de gerealiseerde exploitatielasten en gedane investeringen en verminderd met de opbrengsten uit verkopen. Bij de waardering is rekening gehouden met de toekomstige uitgaven en resultaten op deze in exploitatie genomen gronden, zoals vastgelegd in het Meerjarenperspectief Grondexploitaties. Verwachte verliezen zijn direct genomen door het treffen van een voorziening die in mindering is gebracht op de balanswaardering. Winsten op grondexploitaties worden genomen volgens de "Percentage of Completion"-methode (PoC). De bij de waardering van de grondexploitaties gehanteerde uitgangspunten en parameters zijn verder in de toelichting op de balans opgenomen.

Vorderingen

Vorderingen zijn, onder aftrek van eventuele voorzieningen voor oninbaarheid, tegen de nominale waarde gewaardeerd. De voorzieningen voor oninbaarheid zijn statisch bepaald op basis van de ouderdom en aanvullend, op basis van de volwaardigheid van de openstaande vordering. Daarnaast worden debiteuren > 31 dagen en > € 50.000 handmatig beoordeeld.

Voor de algemene debiteuren is de voorziening als volgt berekend:

Ouderdomsklasse	% uitstaande vordering
0 – 30 dagen	0
31 – 360 dagen	3 – 96
Meer dan 360 dagen	100

Voor de belastingdebiteuren is de berekening van de voorziening dynamisch bepaald.

Ouderdom	% uitstaande vordering
Minder dan 1 jaar	10
Tussen 1 en 2 jaar	25
Tussen 2 en 3 jaar	50
Ouder dan 3 jaar	100

Liquide middelen

Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Passiva

Eigen vermogen

Algemene reserve

Algemene reserves zijn reserves waar de raad geen specifieke bestemming aan heeft gegeven. Deze reserves worden gevormd door bestemming van het rekeningssaldo. De algemene reserve is onderdeel van het weerstandsvermogen.

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves zijn reserves waaraan de raad wel een specifiek doel heeft gegeven. Reserves zijn vermogensbestanddelen die als eigen vermogen zijn aan te merken. Deze reserves kunnen onderdeel uitmaken van het weerstandsvermogen.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd als sprake is van:

- verplichtingen en verliezen, waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, maar wel redelijkerwijs ingeschat kan worden;
- op balansdatum bestaande risico's, die kunnen leiden tot verplichtingen of verliezen, waarvan de omvang reeds redelijkerwijs ingeschat kan worden;
- toekomstige kosten, mits de oorsprong ligt voorafgaande aan de balansdatum en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van de lasten over een aantal begrotingsjaren;
- bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor een heffing wordt geheven als bedoeld in het BBV, artikel 35, eerste lid, onder b.

Voorzieningen worden gevormd tegen nominale of contante waarde.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume is geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is gelijk aan die van de meerjarenraming en bedraagt vier jaar. Bij (éénmalige) schokeffecten, bijvoorbeeld als gevolg van een reorganisatie wordt een voorziening voor hieruit voortvloeiende verplichtingen opgenomen.

Langlopende schulden

Onder de langlopende schulden zijn begrepen de schulden met een oorspronkelijke looptijd van één jaar of langer. Schulden met een looptijd van korter dan één jaar maken deel uit van de kortlopende schulden. Langlopende schulden worden gewaardeerd tegen de boekwaarde, dat wil zeggen het oorspronkelijke leningbedrag minus de aflossingen.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden zijn opgenomen tegen nominale waarde.

Borg- en Garantstellingen

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten de balanstelling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van de historische kosten. De lasten en baten zijn toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Alle lasten en baten die betrekking hebben op het boekjaar en ten tijde van het opstellen van de jaarrekening bekend zijn, zijn in het boekjaar verwerkt.

Lasten en verliezen

Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar zijn in acht genomen, indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden. Personeelslasten zijn in beginsel toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Uitzondering hierop vormen de lasten uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume. Doordat hiervoor geen voorzieningen of schulden mogen worden getroffen, zijn deze personeelslasten toegerekend aan het boekjaar waarin de uitbetaling plaatsvindt.

Baten en winsten

Baten en winsten zijn slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Dividendopbrengsten van deelnemingen zijn als baten genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar is gesteld.

Onder de baten is in 2023 een post verantwoord van € 1,2 miljoen wegens ontvangen bijdragen van het Centraal Administratie Kantoor (CAK). Het betreft hier eigen bijdragen in het kader van Wmo-voorzieningen Huishoudelijke hulp (HH) en Begeleiding (BG) € 790.000 en Beschermd wonen (BW) € 449.000. Het CAK berekent, factureert en int deze bijdragen van haar cliënten en betaalt de ontvangen eigen bijdragen door aan de gemeenten. Met ingang van 2019 is voor de onderdelen HH en BG het abonnementstarief van toepassing. Voor cliënten BW is voor de bepaling van de eigen bijdrage sprake van een afhankelijkheid van het inkomen of vermogen; ook is het abonnementstarief mogelijk. Als gemeente hebben wij daar geen inzicht in. De gemeente Alkmaar kan aan de hand van informatie vanuit het CAK toetsen of de door de gemeente verstrekte informatie juist en volledig is verwerkt. De Gemeente Alkmaar kan, door het ontbreken van (inkomens)gegevens, niet vaststellen of het CAK de eigen bijdragen voor BW juist en volledig in rekening heeft gebracht, volledig heeft geïnd en volledig en juist heeft doorbetaald aan de gemeente. Daarom bestaat onzekerheid over de juistheid, volledigheid en rechtmatigheid van de verantwoorde eigen bijdragen voor BW van € 449.000. Deze onzekerheid wordt op grond van een uitspraak van de commissie BBV niet meegewogen in het oordeel van de accountant over de jaarrekening.

Resultaatbestemming

Conform het BBV worden de mutaties in de reserves, zowel bij de begroting als de rekening, separaat verantwoord. Het jaarrekeningresultaat is hierdoor zowel vóór als na bestemming⁸ inzichtelijk.

⁸ Met bestemming wordt hier de verrekening (storting in/onttrekking uit) met de reserves bedoeld.

Toelichting op de balans per 31 december 2023

Toelichting op de balans

Voor alle toelichtingen geldt dat de genoemde bedragen in duizenden euro's zijn opgenomen. De cijfers van 2022 zijn conform vaststelling door de raad.

ACTIVA

A. VASTE ACTIVA

I. Immateriële vaste activa

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2023	Boekwaarde 31-12-2022
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	0	83
Bijdrage aan activa in eigendom van derden	27	53
Totaal immateriële vaste activa	27	136

II. Materiële vaste activa

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2023	Boekwaarde 31-12-2022
Investeringen met een economisch nut	281.481	277.735
Investeringen met een economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	58.249	52.579
Investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend een maatschappelijk nut	129.049	120.216
Totaal materiële vaste activa	468.779	450.529

De investeringen met economisch nut zijn als volgt onderverdeeld:

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2023	Boekwaarde 31-12-2022
Gronden en terreinen	20.381	20.403
Gronden uitgegeven in erfpacht	55.378	55.397
Woonruimten	1.259	1.296
Bedrijfsgebouwen	169.113	172.232
Grond- weg en waterbouwkundige werken	4.001	2.997
Vervoersmiddelen	196	208
Machine, gereedschappen, installaties en inventaris	16.462	15.134
Overige materiële activa	14.692	10.067
Totaal	281.481	277.735

Sportvelden en sportterreinen onderdeel uitmakend van een sportcomplex zijn verantwoord onder de overige materiële vaste activa.

Het volgende overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investeringen met economisch nut weer:

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2022	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Bijdrage derden	Boekwaarde 31-12-2023
Gronden en terreinen	20.403	24		-47		20.381
Gronden uitgegeven in erfpacht	55.397		-19			55.378
Woonruimten	1.296	337	-356	-18		1.259
Bedrijfsgebouwen	172.232	4.743	-57	-7.805		169.113
Grond- weg en waterbouwkundige werken	2.997	1.101		-98		4.001
Vervoersmiddelen	208			-12		196
Machine, gereedschappen, installaties en inventaris	15.134	3.320		-1.993		16.462
Overige materiële activa	10.067	6.124	-42	-1.148	-309	14.692
Totaal	277.735	15.650	-474	-11.121	-309	281.481

Investerings

De investeringen in 2023 betreffen grotendeels:

- Verbouwing van de nachtopvang Helderseweg € 1,7 miljoen;
- Remmingwerken en machinewerken bruggen € 2,1 miljoen;
- Verbouwing CJG Alkmaar-Zuid € 1,4 miljoen;
- Vervanging van kunstgrasvelden/overige sportvelden € 1,5 miljoen;
- Plaatsen van een energie leverend geluidsscherm € 4,6 miljoen;
- Voorbereidingskrediet van de bouw van 3 scholen € 1,6 miljoen;
- Laatste fase verduurzaming pand de Meent € 0,6 miljoen.

Voorraden

In 2022 is het pand Picassolaan aangekocht voor € 16,7 miljoen, geactiveerd en overgebracht naar de voorraden met de intentie deze binnen 2 jaar weer te verkopen. In 2023 heeft een taxatie plaats gevonden waarbij gebleken is dat de marktwaarde aanzienlijk lager is dan de boekwaarde. Dit is door middel van een afwaardering van 5,3 miljoen hersteld.

Desinvesteringen

De desinvesteringen in 2023 betreffen grotendeels:

- Boekwaarde verkoop chalets Kraspolderweg € 0,4 miljoen. Overige desinvesteringen betreft verkoop van delen (erfpacht) van grond.

Investerings met economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven

De investeringen met economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven zijn als volgt onderverdeeld:

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2023	Boekwaarde 31-12-2022
Grond- weg- en waterbouwkundige werken	51.682	45.762
Machines, gereedschappen, installaties en inventaris	5.845	6.044
Overige materiële vaste activa	721	773
Totaal	58.249	52.579

De boekwaarde van de investeringen met economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven had het volgende verloop:

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2022	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Bijdrage derden	Boekwaarde 31-12-2023
Grond- weg- en waterbouwkundige werken	45.762	7.170		-1.249		51.682
Machines, gereedschappen, installaties en inventaris	6.044	59		-227	-31	5.845
Overige materiële vaste activa	773			-52		721
Totaal	52.579	7.229	-	-1.528	-31	58.249

Investerings economisch nut met heffingen

De investeringen met economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven betreffen voornamelijk

- De investeringen inzake riolering is totaal € 7,2 miljoen (er is voor een bedrag van € 1,5 miljoen ten laste van de voorziening riolering gekomen).

Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend een maatschappelijk nut

De overige investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut zijn als volgt onderverdeeld:

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2023	Boekwaarde 31-12-2022
Grond- weg- en waterbouwkundige werken vóór 1/1/2017	62.356	65.796
Machines, gereedsch, installaties, inventar vóór 1/1/2017	722	959
Subtotaal vóór 1/1/2017	63.078	66.755
Grond- weg- en waterbouwkundige werken na 1/1/2017	65.971	53.461
Machines, gereedsch, installaties, inventar na 1/1/2017	-	-
Subtotaal na 1/1/2017	65.971	53.461
Totaal	129.049	120.216

De boekwaarde van de investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut had het volgende verloop:

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2022	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Bijdrage derden	Boekwaarde 31-12-2023
Grond- weg- en waterbouwkundige werken vóór 1/1/2017	65.796			-3.440		62.356
Machines, gereedsch, installaties, inventar vóór 1/1/2017	959			-237		722
Subtotaal vóór 1/1/2017	66.755	-	-	-3.677	-	63.078
Grond- weg- en waterbouwkundige werken na 1/1/2017	53.461	14.128		-1.535	-84	65.971
Machines, gereedsch, installaties, inventar na 1/1/2017	-					-
Subtotaal na 1/1/2017	53.461	14.128	-	-1.535	-84	65.971
Totaal	120.216	14.128	-	-5.211	-84	129.049

Investerings in de openbare ruimte met maatschappelijk nut

De investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend een maatschappelijk nut betreffen voornamelijk:

- Investerings in wegen, straten en pleinen € 5,0 miljoen;
- Investerings op kunstwerken (lees: bruggen) € 3,3 miljoen;
- Herinrichten (eindfase) openbare ruimte Laat-West € 1,8 miljoen;
- Openbare verlichting € 1,1 miljoen;
- Reconstructie groenvakken € 0,5 miljoen en klimaat (biodiversiteit) € 0,4 miljoen;
- Openbare ruimte Overstad € 0,5 miljoen.

Voortgang investeringen

In 2023 was € 60,0 miljoen aan openstaande kredieten beschikbaar. Hiervan is € 25,6 miljoen doorgeschoven uit 2022. In de programmabegroting 2023 is voor € 30,2 miljoen nieuwe kredieten opgenomen. € 4,2 miljoen is aanvullend gedurende 2023 beschikbaar gesteld door de raad.

In totaal is in 2023 per saldo € 39,6 miljoen uitgegeven op de kredieten, hiervan is:

- € 0,6 miljoen activa verkocht;
- € 0,6 miljoen aan subsidie/bijdragen derden ontvangen en in mindering gebracht op het krediet;
- € 1,5 miljoen ten laste van de voorziening riolering gekomen.

Totaal wordt netto € 36,8 miljoen aan uitgaven geactiveerd.

De gemotiveerd naar 2024 door te schuiven kredieten bedragen € 22,9 miljoen (waarvan € 8,1 miljoen al eerder is besloten) en € 1.9 miljoen door te schuiven naar 2025, waardoor de vrijval € 5,9 miljoen is. Van het totale beschikbare budget is in 2023 62% besteed.

Doorschui fin investeringsoverzicht 2023 (x € 1.000)									
Jaar	Begroot 2023	Afgerond	Desinves- tering	Doorschui naar 2024	Doorschui naar 2025	Eerder besloten doorschui 2024	Vrijval kredieten	Overschrij- ding	Afgerond %
2014	696	-	-	696	-	-	-	-	0%
2018	225	-	-	225	-	-	-	-	0%
2019	868	649	-	219	-	-	0	-	75%
2020	11.491	6.427	-	3.186	1.900	-	0	-421	56%
2021	2.352	2.508	-	855	-	-	250	-861	107%
2022	9.934	4.993	-	3.338	-	1.450	337	-5	50%
2023	39.070	22.236	572	4.309	-	6.692	5.451	-368	57%
Onderbesteding begroting 2023	-5.000						-5.000		
Totaal	59.636	36.812	572	12.827	1.900	8.142	1.037	-1.656	62%

Op het budget van een krediet uit 2021 is er 107% afgerond, dit betekent een overschrijding op het krediet.

Overschrijdingen:

Een aantal kredieten zijn overschreden:

- Verbouwing CJG Alkmaar Zuid € 240.000;
- Investerings Sportvelden € 193.000;
- Investering Laat-West € 767.000 (De ontvangen subsidie wordt verwacht in jaar 2025/2026).

Doorschuiven openstaande kredieten:

Onderstaande overzicht geeft de openstaande kredieten weer die verschuiven van jaar 2023 naar 2024:

Door te schuiven kredieten	Restant bedrag in €		Oorspronkelijk krediet	
Geluidsscherm Schagerweg	1,9	miljoen	8,1	miljoen
Koggendijk/N9	2,0	miljoen	2,0	miljoen
Nieuwbouw onderwijspanden	1,7	miljoen	7,7	miljoen
Investerings Sport	1,6	miljoen	1,9	miljoen
Herstructurering Overdie	1,2	miljoen	2,3	miljoen
Openbare ruimte Overstad	0,7	miljoen	2,9	miljoen
Overig	5,7	miljoen	9,0	miljoen
Burap II 2023 al doorgeschoven	8,1	miljoen	14,8	miljoen
Totaal	22,9	miljoen	48,7	miljoen

III. Financiële vaste activa

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2022	Investe- ringen	Aflossing	Boekwaarde 31-12-2023
Kapitaalverstrekkingen aan:				
Deelnemingen	1.444	786		2.230
Leningen aan:				
Overige langlopende leningen U/G	11.309	2.165	-1.146	12.328
Overige verbonden partijen	3.544			3.544
Af: voorziening BBZ en dubieuze debiteuren leningen	-619	-150	97	-672
Totaal financiële vaste activa	15.678	2.801	-1.049	17.431

Kapitaalverstrekkingen

De kapitaalverstrekkingen betreffende deelnemingen zijn:

Deelnemingen	Bedragen
ROM InWest	€ 1.179.207
Alliander NV	€ 562.120
NV Bank Nederlandse Gemeenten	€ 396.048
Alkmaar Sport NV	€ 45.000
Stadswerk 072 NV	€ 45.000
Ontwikkelingsbedrijf NHN	€ 2.000
Dataland	€ 250
Alkmaar Duurzaam Vastgoed BV	€ 101

Overige langlopende leningen u/g

Onder de langlopende leningen u/g en overige verbonden partijen is voor € 7,5 miljoen aan startersleningen opgenomen, daarnaast staan er leningen uit van € 3,3 miljoen bij Alliander N.V. en € 2,4 miljoen bij C02 Cleanup One B.V..

B. VLOTTENDE ACTIVA**I. Voorraden**

De voorraden zijn als volgt verdeeld:

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2023	Boekwaarde 31-12-2022
Onderhand werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	23.315	18.580
Gereed product en handelsgoederen	13.423	18.686
Totaal	36.738	37.266

Verloop van het onderhand werk, waaronder bouwgronden in exploitatie:

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2022	Investerings- kosten	Opbrengsten	Winstneming	Boekwaarde 31-12-2023
Bouwgronden in exploitatie					
Boekelermeer Zuid	18.762	11.558	-9.825	1.022	21.516
Olympiapark	2.272	239	-419		2.092
Vroonermeer Noord	-1.063	5.353	-5.759	1.268	-201
Woongebied de Pauw	-1.011	1.011			-
Sperwerstraat*	-1.100	213	-24	511	-400
Jaagpad Oost	-291	3	-6		-294
Subtotaal	17.569	18.377	-16.033	2.801	22.714
Onttrekking aan voorziening UBP tbv Woongebied de Pauw	1.011	-1.011			-
Dotatie aan voorziening UBP tbv Vroonermeer noord *	-	201			201
Dotatie aan voorziening UBP tbv Sperwerstraat *	-	400			400
Totaal bouwgronden in exploitatie	18.580	17.967	-16.033	2.801	23.315

* per saldo is de Boekwaarde per 31-12-2023 € 0

Er is dit jaar tussentijds winst genomen op basis van het 'percentage of completion' bij Boekelermeer Zuid, deze winst is gestort in de bestemmingsreserve. Vroonermeer Noord en Sperwerstraat zijn dit jaar afgesloten. Voor beide is ten behoeve van afrondende werkzaamheden een storting gedaan in de voorziening Uitgenomen bestemmingsplannen.

Een uitgebreidere toelichting staat in de paragraaf grondbeleid.

De investeringskosten bestaan voornamelijk uit:

- Verwervingskosten ad € 1,3 miljoen, voornamelijk in Boekelermeer Zuid;
- Rentebijbeschrijving op de boekwaarde € 6,2 miljoen;
- Kosten voor bouwrijp maken ad € 6,7 miljoen, voornamelijk in Boekelermeer Zuid;
- Kosten voor woonrijp maken ad € 1,7 miljoen, waarvan € 0,8 miljoen in Vroonermeer en € 0,8 miljoen in Boekelermeer Zuid;
- Ontwikkelingskosten ad € 1,2 miljoen, waarvan € 0,9 miljoen in Boekelermeer Zuid;
- Kosten voor bovenwijkse voorzieningen ad € 0,1 miljoen;
- Kosten voor sloop en tijdelijk beheer ad € 0,2 miljoen.

De opbrengsten bestaan uit:

- Rentebaten ad € 6,0 miljoen;
- Bijdragen ad € 5,2 miljoen;
- Verkoppen ad € 4,9 miljoen, 19.815 m2 grond is getransporteerd.

Het betreft:

- 16.957 m² in bedrijventerrein in de Boekelermeer Zuid 2 (excl. 14.847 m2 grondruil om niet);
- 2.858 m² in Vroonermeer Noord.

Commissie BBV stelt een richttermijn voor de duur van een grondexploitatie van maximaal 10 jaar (voortschrijdend). Hier kan alleen goed gemotiveerd (geautoriseerd door de raad en verantwoord in de jaarstukken) van worden afgeweken. Voor langer durende grondexploitaties moeten aanvullende beheersmaatregelen worden genomen, waaronder in elk geval (verplicht) dat geen indexering mag worden toegepast voor opbrengsten later dan 10 jaar.

Grondexploitatie Boekelermeer is de enige grondexploitatie met een looptijd langer dan tien jaar. Het plangebied gebied is bijna 160 hectare, waarvan 94 hectare uitgeefbare grond, hiervan moet nog 28 hectare worden uitgegeven. Op basis van het uitgiftetempo van de afgelopen jaren wordt er van uit gegaan dat deze gronden kunnen worden uitgegeven in de periode van 2024 tot en met 2036

Bij de actualisatie van de grondexploitaties voor de jaarrekening 2023 zijn de volgende parameters aangehouden voor de kortlopende projecten:

- Opbrengstenstijging: 2,0% (dit was 0,5%);
- Kostenstijging: 3,5% (dit was 5,0%);
- Rente: 1,0% (dit was 1,5%).

Tenzij binnen het project een ander percentage overeen is gekomen of er sprake is van een langere looptijd (2025 en verder). Voor Boekelermeer zijn voor de opbrengsten- en kostenstijging afwijkende percentages aangehouden omdat dit een langlopend project is. Voor deze grondexploitatie maken scenario-analyses onderdeel uit van de actualisatie.

Geraamde resultaten van Bouwgronden in exploitatie

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2023	Nog te realiseren lasten	Nog te realiseren baten	Geraamd resultaat
Bouwgronden in exploitatie				
Boekelermeer Zuid	21.516	69.619	-95.366	-4.231
Olympiapark	2.092	584	-2.677	0
Vroonermeer Noord *	-201			-201
Sperwerstraat*	-400			-400
Jaagpad Oost	-294	2.076	-1.782	0
Subtotaal	22.714	72.279	-99.825	-4.832
Dotatie aan voorziening UBP tbv Vroonermeer noord *	201			201
Dotatie aan voorziening UBP tbv Sperwerstraat *	400			400
Totaal bouwgronden in exploitatie	23.315	72.279	-99.825	-4.231

* per saldo is de Boekwaarde per 31-12-2023 € 0

II. Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar of korter kunnen als volgt gespecificeerd worden:

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2023	Boekwaarde 31-12-2022
1. Vorderingen op openbare lichamen	36.948	38.993
2. Overige vorderingen	5.645	5.161
3. Overige verstrekte kasgeldleningen	133	112
4. Uitzettingen in Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan een jaar	24.816	43.373
5. Rekening-couranten met niet-financiële instellingen	2.872	3.368
Totaal	70.413	91.008

De vorderingen op openbare lichamen bestaan uit de nog te ontvangen BTW en BCF gelden van het Rijk (€ 29,6 miljoen) en vorderingen op overige publiekrechtelijke lichamen waaronder de provincie Noord-Holland en diverse Gemeenschappelijke Regelingen (€ 7,0 miljoen).

De onderverdeling van de overige vorderingen betreft:

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2023	Boekwaarde 31-12-2022
Belastingdebiteuren	1.714	1.281
Debiteuren sociaal domein	598	664
Overige debiteuren	3.334	3.216
Totaal	5.645	5.161

Op alle bovengenoemde debiteurencategorieën zijn enkele voorzieningen voor oninbaarheid in mindering gebracht voor totaal € 4,0 miljoen (2022: € 4,1 miljoen).

III. Liquide

middelen

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten:

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2023	Boekwaarde 31-12-2022
Banksaldi	507	501
Kassaldi	0	2
Totaal	508	502

Schatkistbankieren

Decentrale overheden zijn verplicht om hun overtollige middelen in de Rijksschatkist aan te houden. Om het dagelijkse kasbeheer te vereenvoudigen is er een drempelbedrag, afhankelijk van het begrotingstotaal, dat buiten de schatkist mag worden gehouden.

De gemeente Alkmaar mag maximaal € 9,0 miljoen banktegoed aanhouden buiten de schatkist om (drempelbedrag). Het meerdere moet gesteld worden op de internetfaciliteit schatkistbankieren van het Rijk. De gemeente Alkmaar heeft

een overeenkomst met de BNG die er voor zorgt dat als het concernsaldo van de gemeente Alkmaar hoger is dan € 0,5 miljoen, zij het meerdere automatisch dagelijks afroomt richting de schatkist van het ministerie van Financiën.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren

Drempelbedrag € 9,0 miljoen

x € 1 miljoen	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Kwartaalcijfer op dag basis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	0,8	0,5	0,5	0,5
Ruimte onder het drempelbedrag	8,2	8,5	8,5	8,5
Overschrijding van het drempelbedrag	0,0	0,0	0,0	0,0

IV. Overlopende activa

De onderverdeling van de overlopende activa betreft:

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2023	Boekwaarde 31-12-2022
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door de voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	8.524	3.187
Vooruitbetaalde en nog te ontvangen bedragen	9.702	7.403
Totaal	18.226	10.590

De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door de voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel

In het overzicht wordt het verloop van de in 2023 van EU, rijk en provincies nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door de voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren, weergegeven.

x € 1.000	Subsidie- gever	Saldo 31- 12-2022	Toevoe- gingen	Vrijgevallen/aa nwending	Saldo 31- 12-2023
Programma Vitaliteit					
ESF 2014-2020	EU	55	27	0	82
Bbz 2004	Rijk	91	0	0	91
Gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	Rijk	178	432	-178	432
Instandhouding monumenten	Rijk	3	0	0	3
Kinderopvangaffaire	Rijk	22	0	-22	0
Opvang ontheemden Oekraïne	Rijk	623	2.139	-951	1.811
Regionaal mobiliteitsteam Noord-Holland Noord	Rijk	365	41	-365	41
Ex-gedetineerden	Rijk	0	5	0	5
Project Later	Rijk	0	5	0	5
Stimulering sport	Rijk	182	0	-182	0
Restauratie Rijksmonumenten Noord-Holland 2018	provincie	13	0	0	13
Uvr Versterken maatschappelijke sector	provincie	65	27	-65	27
Totaal programma Duurzaamheid		1.597	2.676	-1.763	2.510
Programma 3 Bedrijvigheid					
Impulsaanpak Payglop/toekomstbestendige winkelgebieden 2021	provincie	28	4	-21	11
Herpositionering Laat west	provincie	0	12	0	12
Totaal programma 3 Bedrijvigheid		28	16	-21	23
Programma 4 Leefbaarheid					
Versnelling woningbouw Noord-Holland 2019	provincie	200	0	-200	0
Havenontwikkeling Boekelermeer	provincie	0	4.800	0	4.800
Bereikbare Steden	provincie	1.129	0	-129	1.000
N243	provincie	39	0	-39	0
Regionale strategie en afspraken bedrijventerreinen Regio Alkmaar	provincie	3	0	0	3
Totaal programma 4 Leefbaarheid		1.371	4.800	-368	5.803
Programma 5 Duurzaamheid					
Energieleverende geluidschermen	Efro	91	43	0	135
Uvr Fysieke uitvoeringsprojecten klimaataadaptatie	provincie	100	0	-100	0
Isolatieaanpak energiebesparingsprogramma woningen	provincie	0	54	0	54
Totaal programma 5 Duurzaamheid		191	97	-100	188
Totaal generaal		3.187	7.589	-2.252	8.524

PASSIVA

A. VASTE PASSIVA

I. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2023	Boekwaarde 31-12-2022
a. Algemene reserve	62.507	60.404
b. Bestemmingsreserves	83.205	102.289
c. Resultaat na reservemutaties doch voor bestemming	15.875	18.201
Totaal	161.587	180.894

Algemene reserve

De algemene reserve wordt gevormd uit de rekeningresultaten van voorgaande jaren. De algemene reserve heeft een bufferfunctie tegen onverwachte schommelingen in het exploitatiesaldo en is onderdeel van het weerstandsvermogen.

Het verloop en de boekwaarde van de algemene reserve is als volgt te specificeren:

Algemene reserve	x € 1.000
31 december 2022	60.404
Bestemming resultaat 2022	18.201
Toevoegingen	3.538
Onttrekkingen	-19.636
31 december 2023	62.507

De gemeenteraad heeft op 3 juli 2023, de jaarstukken 2022 inclusief de jaarrekening 2022 vastgesteld.

In het vaststellingsbesluit is opgenomen om het positieve saldo ad € 18,2 miljoen toe te voegen aan de algemene reserve.

Bestemmingsreserves

In het overzicht wordt het verloop van de ingestelde reserves weergegeven en wordt eronder de aard en reden afzonderlijk toegelicht evenals de grootste mutaties die hebben plaatsgehad.

x € 1.000	Saldo 31-12-2022	Toevoegingen	Onttrekkingen	Saldo 31-12-2023
Bestemmingsreserve afkoopsommen erfpacht	25.924	30	-2.101	23.854
Diverse bestemmingsreserves bruto activering	18.656	1.780	-977	19.459
Egalisatiereserve Duurzaam Vastgoed	8.464	600	-550	8.514
Egalisatiereserve verkoop gemeentelijk eigendom	1.565	-	-1.044	521
Bestemmingsreserve Crisis en Herstelmaatregelen Corona	1.307	-	-1.307	-
Bestemmingsreserve Energie	9.000	-	-8.000	1.000
Bestemmingsreserve prijsstijgingen investeringen	3.354	-	-300	3.054
Bestemmingsreserve civieltechnische kunstwerken 2012	917	13	-	930
Bestemmingsreserve Sociaal Domein	2.000	-	-	2.000
Bestemmingsreserve Uitvoeringskosten Tozo	5.678	-	-943	4.735
Bestemmingsreserve Tijdelijke ondersteuning	4.934	-	-1.090	3.844
Bestemmingsreserve Transitiekosten Zaffier	18	-	-	18
Bestemmingsreserve taakmutaties gemeentefonds	2.047	3.921	-5.234	733
Bestemmingsreserve Alkmaars Kanaal	2.146	-	-	2.146
Bestemmingsreserve stimuleringsregeling woningbouwprojecten	7	-	-	7
Bestemmingsreserve betaalbare woningen starters	1.866	-	-89	1.777
Bestemmingsreserve Sporthal Oostervan	152	-	-49	103
Bestemmingsreserve grondexploitatie Boekelermeer	1.992	1.022	-	3.014
Bestemmingsreserve grondexploitatie Vroonermeer-Noord	1.203	-	-1.203	-
Bestemmingsreserve bovenwijkse voorzieningen	1.792	101	-1.000	893
Bestemmingsreserve Vroonermeer school	2.400	-	-	2.400
Bestemmingsreserve onderhoud gemeentelijke panden	2.377	-	-2.377	-
Bestemmingsreserve onderhoud scholencomplexen	1.022	-	-1.022	-
Bestemmingsreserve Re-integratie en mobiliteit	252	-	-252	-
Bestemmingsreserve asbestsanering	377	-	-	377
Bestemmingsreserve vernieuwing financiële informatievoorziening	-	1.619	-150	1.469
Bestemmingsreserve renteloze lening museum In 't Houten Huis	223	-	-	223
Bestemmingsreserve overdracht wegen HHNK	2.615	-	-481	2.134
Totaal	102.289	9.086	-28.169	83.205

Reserve afkoopsommen erfpacht

- *Toelichting:* de afgekochte erfpachtsommen worden gestort in deze bestemmingsreserve.
- *Relevante mutaties:* een bedrag van € 2,1 miljoen is conform raadsbesluit Programmabegroting 2023 vrijgevallen ten gunste van de exploitatie.

Diverse bruto activeringsreserves

- *Toelichting:* voor een aantal geselecteerde investeringen worden de kapitaallasten gedekt uit diverse daarvoor bestemde reserves.
- *Relevante mutaties:* met de raadsbesluiten rondom begroting en Buraps is besloten tot het toevoegen van € 1,8 miljoen aan diverse brutoactiveringsreserves. Het onttrokken bedrag van € 1,0 miljoen betreft diverse grotere en kleinere posten ter dekking van kapitaallasten ten behoeve van meerdere investeringen.

Egalisatiereserve Duurzaam Vastgoed

- *Toelichting:* in deze egalisatiereserve worden de gevolgen van de lange termijn effecten in de gemeentebegroting van de verkopen van vastgoedobjecten verwerkt. Hierbij gaat het om de verkoopopbrengsten, de kapitaallasten, de duurzaamheids- en vervangingsinvesteringen, de onderhoudslasten en de zakelijke lasten alsmede de huurlasten die door Alkmaar Duurzaam Vastgoed B.V. (ADV BV) in rekening worden gebracht bij de gemeente.
- *Relevante mutaties:* conform besluitvormingsmomenten van diverse P&C producten is er € 0,6 miljoen toegevoegd maar ook onttrokken aan de reserve.

Egalisatiereserve verkoop gemeentelijk eigendom

- *Toelichting:* de verkoopopbrengsten van gemeentelijke eigendommen kennen een grillig verloop en laten zich niet goed begroten. De reserve is in 2008 ingesteld om een regelmatige opbrengst over de jaren heen te kunnen realiseren. In het coalitieakkoord 2015-2018 is vastgelegd dat de verkoop van gemeentelijk vastgoed zal worden gebruikt om de schuldpositie van de gemeente te verbeteren.
- *Relevante mutaties:* de raad heeft bij besluit van 6 maart 2008 nr. 41 besloten tot het instellen van de egalisatiereserve verkoop gemeentelijke eigendommen. Jaarlijks wordt een bedrag onttrokken volgens een bepaald schema, de onttrekking in 2023 betreft € 1,0 miljoen.

Bestemmingsreserve Crisis en Herstelmaatregelen corona

- *Toelichting:* met het instellen van deze bestemmingsreserve wordt dekking van uitgaven voor herstelmaatregelen die hun oorsprong vinden in de eerder opgelegde maatregelen ter bestrijding van het COVID-19 virus verzorgd.
- *Relevante mutaties:* de raad heeft met het vaststellen van de Burap 2 2023 besloten tot het onttrekken van een bedrag van € 1,3 miljoen aan deze reserve.

Bestemmingsreserve Energie

- *Toelichting:* de reserve is voor lasten die ontstaan als gevolg van de gestegen energieprijzen en energiebesparende maatregelen. Zowel voor de gemeente Alkmaar zelf, als voor aan haar verbonden partijen en gesubsidieerde instellingen.
- *Relevante mutaties:* bij de vaststelling van de Burap 2 2023 is besloten tot het onttrekken van een bedrag van € 8,0 miljoen aan de reserve.

Bestemmingsreserve prijsstijgingen investeringen

- *Toelichting:* we worden geconfronteerd met schaarste van personeel en materieel in de markt. Bij een aantal projecten zijn forse prijsstijgingen ontstaan ten opzichte van eerder opgestelde ramingen. Hierom is een bestemmingsreserve ingesteld om de prijsstijgingen van investeringen op te vangen.
- *Relevante mutaties:* met het raadsbesluit rondom de herhuisvesting is besloten tot het onttrekken van een bedrag van € 0,3 miljoen aan deze reserve.

Reserve civieltechnische kunstwerken 2012

- *Toelichting:* voor de afronding van het beleidsplan “De brug is gelegd” is een bestemmingsreserve ingesteld.

Bestemmingsreserve Sociaal Domein

- *Toelichting:* deze bestemmingsreserve is ingesteld om de invoering van de Jeugdzorg, Wet Maatschappelijke Ondersteuning en de Participatiewet goed te laten verlopen.

Bestemmingsreserve uitvoeringskosten Tozo

- *Toelichting:* alle gemeenten hebben in 2020 een vergoeding ontvangen van het Rijk voor de uitvoering van de Tozo (Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers). De werkzaamheden worden door Halte Werk uitgevoerd en lopen in de komende jaren nog door. Om de toekomstige lasten en de werkzaamheden die door de uitvoering van de regeling niet opgepakt konden worden alsnog te kunnen uitvoeren, worden de uitvoeringskosten Tozo toegevoegd aan de nieuw gevormde bestemmingsreserve.
- *Relevante mutaties:* een bedrag ad € 0,9 miljoen is conform besluitvorming Burap 1 2023 onttrokken.

Bestemmingsreserve Tijdelijke ondersteuning

- *Toelichting:* de regeling Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK) is voor ondernemers die door de coronacrisis de noodzakelijke kosten (zoals woonkosten) niet meer kunnen betalen. Deze regeling is gebaseerd op de 'bijzondere bijstand'. Voor deze regeling is een reserve gevormd.
- *Relevante mutaties:* door middel van het vaststellen van de Burap I en II 2023 is besloten tot het onttrekken van een bedrag van € 1,1 miljoen.

Bestemmingsreserve Transitiekosten Zaffier

- *Toelichting:* op 28 oktober 2021 heeft de raad besloten tot de oprichting van de gemeenschappelijke regeling Sociale Onderneming Regio Alkmaar (SORA), waarin de bestaande gemeenschappelijke regelingen Werkorganisatie Noord-Kennemerland (WNK) en Halte Werk samen opgaan. Deze regionale uitvoeringsorganisatie krijgt de naam Zaffier. Bij de instelling van deze gemeenschappelijke regeling is besloten een transitiebudget beschikbaar te stellen van € 1.480.000 en dit bij de jaarrekening 2021 te reserveren in een bestemmingsreserve.

Bestemmingsreserve taakmutaties gemeentefonds

- *Toelichting:* het doel van deze reserve is dat indien er incidenteel geld via het gemeentefonds wordt ontvangen, deze gelden beschikbaar worden gehouden voor het betreffende doel. De betreffende gelden worden dan in de reserve taakmutaties opgenomen.
- *Relevante mutaties:* het bedrag van € 5,2 miljoen is conform diverse raads- en collegebesluiten onttrokken aan de reserve. Daarnaast is via die zelfde besluitvormingsmomenten een bedrag toegevoegd van € 3,9 miljoen.

Bestemmingsreserve Alkmaars Kanaal

- *Toelichting:* de inkomsten en uitgaven voor het Alkmaars Kanaal kennen soms een grillig verloop. Projecten kunnen vertragen of versnellen, waardoor uitgaven en inkomsten verschuiven tussen de verschillende jaarschijven. Deze bestemmingsreserve zorgt dat deze verschuivingen kunnen worden opgevangen.

Reserve stimuleringsregeling woningbouwprojecten

- *Toelichting:* dit betreft een reserve om woningbouwprojecten te stimuleren. Het saldo is deels toegevoegd aan de bestemmingsreserve startersleningen.

Reserve betaalbare woningen starters

- *Toelichting:* conform de regeling voor starterleningen wordt de rentecomponent (de eerste drie jaar) van de verstrekte leningen betaald uit deze reserve tot het jaar 2045.

Reserve renteloze lening sportcomplex De Oosterven

- *Toelichting:* aan de stichting Sportaccommodatie is een renteloze lening verstrekt. Om de rente te dekken van de financiering die de gemeente hiervoor heeft aangetrokken is een reserve voor het hele bedrag van de lening ingesteld.

Reserve grondexploitatie Boekelermeer

- *Toelichting:* op grond van het BBV moeten baten van grondexploitaties toegerekend worden aan de periode dat de lasten worden gemaakt (percentage of completion = PoC). Gezien de looptijd van deze grondexploitatie is er voor gekozen om dit via een bestemmingsreserve te laten lopen. Hiermee kunnen fluctuaties worden opgevangen zolang deze grondexploitatie loopt.
- *Relevante mutaties:* het bedrag van € 1,0 miljoen is conform het instellingsbesluit van deze reserve toegevoegd aan de reserve.

Bestemmingsreserve grondexploitatie Vroonermeer Noord

- *Toelichting:* op grond van het BBV moeten baten van grondexploitaties toegerekend worden aan de periode dat de lasten worden gemaakt (Percentage of Completion = PoC). Gezien de looptijd van deze grondexploitatie is er voor gekozen om dit via een bestemmingsreserve te laten lopen. Hiermee kunnen fluctuaties worden opgevangen zolang deze grondexploitatie loopt.
- *Relevante mutaties:* het bedrag van € 1,2 miljoen is conform het instellingsbesluit van deze reserve onttrokken aan de reserve.

Bestemmingsreserve bovenwijkse voorzieningen

- *Toelichting:* de reserve bovenwijkse voorzieningen is een bestemmingsreserve die ingesteld is ter dekking van lasten (rente en afschrijvingen) voor bovenwijkse investeringen. De reserve wordt gevoed met de bijdragen van derden bij kostenverhaalprojecten en vanuit de gemeentelijke grondexploitaties, die gekoppeld zijn aan de vastgoedopgave.
- *Relevante mutaties:* conform besluit Programmabegroting is een bedrag van € 1,0 miljoen onttrokken en een bedrag van € 0,1 miljoen toegevoegd.

Bestemmingsreserve Vroonermeer school

- *Toelichting:* deze reserve is ingesteld ter dekking van de hogere huur van de investering Vroonermeer school, nu door prijsstijgingen de vastgestelde raming van het investeringskrediet onvoldoende is gebleken. De gemeente huurt de school van Alkmaar Duurzaam Vastgoed BV.

Bestemmingsreserve onderhoud gemeentelijke panden

Deze reserve is in 2023 omgezet naar een voorziening en houdt daarmee per direct op te bestaan.

Bestemmingsreserve onderhoud scholencomplexen

Deze reserve is in 2023 omgezet naar een voorziening en houdt daarmee per direct op te bestaan.

Reserve Re-integratie en mobiliteit

- *Toelichting:* ten behoeve van diverse re-integratie- en mobiliteitskwesties rondom organisatieontwikkelingen is ter dekking van bepaalde lasten een reserve ingesteld.
- *Relevante mutaties:* door middel van het vaststellen van de Burap II 2023 is het resterende saldo ad € 0,3 miljoen van deze reserve vrijgevallen ten gunste van de algemene middelen.

Bestemmingsreserve asbestsanering

- *Toelichting:* deze bestemmingsreserve is voor de verwijdering van asbest uit gemeentelijke panden.

Reserve Vernieuwing financiële informatievoorziening

- *Toelichting:* de huidige financiële informatievoorziening (boekhouding, treasury, managementinformatie en planning & control instrumentarium) is sterk verouderd. Ter dekking van de te maken kosten voor de aanschaf van een nieuw systeem zijn de betreffende middelen in een reserve gestort.
- *Relevante mutaties:* bij het vaststellen van de Jaarstukken 2022 is besloten een bedrag ad € 1,6 miljoen toe te voegen aan deze reserve. Bij de Burap II 2023 is besloten om € 0,2 miljoen te onttrekken.

Reserve renteloze lening museum In 't Houten Huis

- *Toelichting:* aan het museum in Graft - de Rijk is een renteloze aflossingsvrije lening verstrekt. Om de rente te dekken van de financiering die de gemeente hiervoor heeft aangetrokken is een reserve voor het hele bedrag van de lening ad. € 226.890 ingesteld.

Reserve overdracht wegen HHNK

- *Toelichting:* bij de overdracht van enkele wegen in het buitengebied is door het HHNK een bedrag ter compensatie van het onderhoud gestort, dit bedrag is gestort in een reserve.
- *Relevante mutaties:* een bedrag van € 0,5 miljoen is overeenkomstig het besluit van de programmabegroting 2023 onttrokken uit de reserve.

II. Voorzieningen

De voorzieningen zijn als volgt onderverdeeld:

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2023	Boekwaarde 31-12-2022
1. Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	6.641	6.071
2. Voorzieningen ter egalisering van kosten	4.708	247
3. Door derden beklemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting	3.379	3.801
4. Voorzieningen voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen waarvoor een heffing wordt geheven	1.176	621
Totaal	15.904	10.739

In het overzicht op de volgende pagina wordt het verloop van de onder andere in 2023 ingestelde voorzieningen weer-gegeven en wordt de aard en reden afzonderlijk toegelicht evenals de grootste mutaties die hebben plaatsgehad (> € 100.000).

x € 1.000	Saldo 31-12-2022	Toevoegingen	Onttrekkingen	Saldo 31-12-2023
<i>Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's</i>				
Voorziening wachtgeld wethouder	621	694	-541	774
Voorziening verlofsparen (BW verlof)	882	366	-25	1.222
Voorziening AppA	3.557	414	-372	3.599
Voorziening nog te maken kosten ubp's	1.011	1.100	-1.065	1.046
Totaal voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	6.071	2.573	-2.003	6.641
<i>Voorzieningen ter egalisering van kosten</i>				
Voorziening onderhoud interieur panden Facilitair	247	94	-79	261
Voorziening groot onderhoud gemeentelijke objecten	0	5.535	-1.088	4.447
Totaal voorzieningen ter egalisering van kosten	247	5.629	-1.167	4.708
<i>Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is</i>				
Voorziening Ripping Bunnik Fonds	328	0	0	328
Voorziening parkeerbonds Overstad	45	0	0	45
Voorziening afkoopsommen begrafenisrecht	2.672	540	-467	2.745
Voorziening afvalstoffenheffing	733	0	-489	244
Voorziening Stichting Life 072 /Drietien	24	0	-6	18
Totaal voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	3.801	540	-962	3.379
<i>Voorzieningen voor bijdragen aan toekomstige vervanginginvesteringen waarvoor een heffing wordt geheven</i>				
Voorziening riolering GRP (egalisatiedeel)	621	705	-150	1.176
Voorziening rioolheffing (spaardeel)	0	1.525	-1.525	0
Totaal voorzieningen voor bijdragen aan toekomstige vervanginginvesteringen waarvoor een heffing wordt geheven	621	2.230	-1.675	1.176
Totaal	10.739	10.972	-5.807	15.904

Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's

Voorziening wachtgeld wethouders

- *Toelichting:* In het coalitieakkoord 2015 – 2018 is opgenomen dat voor de wachtgeldverplichtingen van gewezen wethouders een voorziening wordt gevormd.
- *Relevante mutaties:* in 2023 is € 0,7 miljoen aan de voorziening toegevoegd voor nog uit te keren wachtgelden. Daarnaast is er ook € 0,5 miljoen onttrokken voor uitgekeerd wachtgeld.

Voorziening verlofsparen (BW verlof)

- *Toelichting:* medewerkers kunnen vanaf 1 januari 2022 bovenwettelijke vakantie-uren sparen. Met dit 'verlofsparen' kunnen medewerkers passend bij hun levensfase hun bovenwettelijke vakantie-uren inzetten op een manier die aansluit bij hun persoonlijke levens- en carrièreplanning en het gemeentelijke vitaliteitsbeeld. Deze vakantie-uren verjaren niet. Er is bij verlofsparen sprake van arbeidskostengerelateerde verplichtingen die een niet voor spelbare opbouw en daarmee ook onvoorspelbare afbouw kennen, waardoor een voorziening gevormd zal moeten worden.
- *Relevante mutaties:* in 2023 is € 0,4 miljoen aan de voorziening toegevoegd voor nog op te nemen verlof.

Voorziening APPA

- *Toelichting:* in de Algemene Pensioenwet Politieke Ambtsdragers is geregeld dat pensioenvoorzieningen getroffen dienen te worden voor gewezen politieke ambtsdragers waaronder voormalig wethouders.
- *Relevante mutaties:* in 2023 is er een bedrag € 0,4 miljoen onttrokken voor het betalen van pensioenverplichtingen. Tevens is er in 2023 een bedrag van € 0,4 miljoen gestort om te kunnen voldoen aan toekomstige verplichtingen.

Voorziening nog te maken kosten uitgenomen bestemmingsplannen

- *Toelichting:* bij uitname en afsluiten van een grondexploitatie worden de nog uit te voeren werkzaamheden geraamd en ten laste van de betreffende grondexploitatie gebracht. Hierbij vindt dotatie in deze voorziening plaats tegen hetzelfde bedrag. Bij realisatie van de werkzaamheden worden de werkelijke kosten ten laste van deze voorziening gebracht.

- *Relevante mutaties:* in 2023 is € 1,1 miljoen aan de voorziening toegevoegd voor nog uit te voeren werkzaamheden. Daarnaast is € 1,1 miljoen onttrokken ten behoeve van woongebied de Pauw.

Voorzieningen ter egalisering van kosten

Voorziening onderhoud interieur panden Facilitair

- *Toelichting:* Bij de opzet van de exploitatie van het Stads Kantoor en het Stadhuis is bepaald dat ten behoeve van het onderhoud per jaar een dotatie aan de onderhoudsvoorziening dient te worden toegevoegd. De toevoeging is gebaseerd op een meerjaren (tien jaar) onderhoudsplan.

Voorziening groot onderhoud gemeentelijke objecten

- *Toelichting:* Uit deze voorziening kunnen de werkzaamheden voor het groot onderhoud worden betaald conform het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Dit alles conform het vastgestelde beheerplan die de noodzakelijke onderhoudswerkzaamheden (MJOP) en de bijbehorende kosten voor de komende 4 jaar (2023-2026) beschrijft.
- *Relevante mutaties:* in 2023 is conform het raadsbesluit beheerplan gemeentelijk vastgoed 2023-2026 een bedrag van € 5,5 miljoen toegevoegd en € 1,1 miljoen onttrokken aan de voorziening.

Door derden beklemde middelen met specifieke aanwendingsrichting

Voorziening Ripping Bunnik Fonds

- *Toelichting:* het Ripping Bunnik Fonds wordt sinds de instelling ervan (in 1945) beheerd onder toezicht van de gemeente. Het legaat dient daarbij te worden besteed aan bepaalde doelen zoals vooraf overeengekomen met mevrouw Ripping-Bunnik. De gemeente heeft in februari 2019 besloten het beheer van het legaat over te dragen aan stichting Mee & de Weering. Het legaat zal in delen van € 10.000 per kwartaal worden overgedragen aan de stichting.

Voorziening parkeerbonds Overstad

- *Toelichting:* conform raadsbesluit (2016-1083) is besloten tot het instellen van de voorziening parkeerbonds Overstad. De huidige stand ad € 45.000 is ten behoeve van zes extra parkeerplaatsen voor Versani B.V. conform artikel 12.2 van de afgesloten koopovereenkomst.

Voorziening afkoopsommen begrafenisrecht

- *Toelichting:* met de afgekochte begrafenisrechten wordt het graf- en groenonderhoud op de gemeentelijke begraafplaatsen gedekt.
- *Relevante mutaties:* in 2023 is er een bedrag van € 0,5 miljoen toegevoegd en € 0,5 miljoen onttrokken aan de voorziening.

Voorziening tarieven afvalstoffenheffing

- *Toelichting:* in november 2014 heeft de Commissie BBV de Notitie Riolering uitgebracht. In deze notitie is benadrukt dat op grond van artikel 44 lid 2 van derden verkregen middelen die aan een specifiek doel moeten worden besteed in een voorziening dienen te worden gestort. Dit is van toepassing op de ontvangen afvalstoffenheffing. Het verschil tussen ontvangen afvalstoffenheffing en de kosten van afvalinzameling en verwerking worden met de voorziening verrekend.
- *Relevante mutaties:* in 2023 is er een bedrag van € 0,5 miljoen onttrokken aan de voorziening.

Voorziening stichting Life 072/Drietien

- *Toelichting:* in 2014 is aan de Stichting Life 072 (Stichting Drietien) een renteloze lening ad. € 25.000 verstrekt onder de voorwaarde dat het in 20 maandelijkse termijnen wordt terugbetaald vanaf het moment dat het volgens een accountantsverklaring voor de exploitatie van de Stichting mogelijk is. De Stichting Life 072 geeft aan op dit moment geen middelen te hebben voor aflossing. Aangezien de aflossingsverplichting blijft bestaan is een voorziening getroffen voor deze lening.

Voorzieningen voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen waarvoor een heffing wordt geheven

Voorziening rioolheffing

- *Toelichting:* in november 2014 heeft de Commissie BBV de Notitie Riolering uitgebracht. In deze notitie is benadrukt dat op grond van artikel 44 lid 2, van derden verkregen middelen die aan een specifiek doel moeten worden besteed in een voorziening dienen te worden gestort. Dit is van toepassing op de ontvangen rioolrechten. Het verschil tussen ontvangen rioolrechten en de kosten van beheer en onderhoud van de gemeentelijke riolering worden met de voorziening verrekend. Op grond van het gemeentelijk rioleringsplan wordt jaarlijks een storting gedaan. Jaarlijks

worden de werkelijke kosten voor onderhoud en vervanging onttrokken uit de voorziening. Het gemeentelijk rioleringsplan is in 2016 geactualiseerd. Bij de vaststelling van dit rioleringsplan (Beleidsplan Stedelijk Water 2017-2026) is de spaarvoorziening conform artikel 44 lid 1d geïntroduceerd. Dat deel wordt gebruikt om vervangingsinvesteringen af te boeken. Maar bij de besluitvorming is toen geen goed onderscheid gemaakt tussen het egalisatievoorziening en de spaardeelvoorziening. In het raadsbesluit is wel aangegeven dat de investeringen worden afgeboekt van de voorziening, maar er is toen niet aangegeven hoe hoog de spaarvoorziening en de egalisatievoorziening waren. Er is teruggerekend vanaf de eerste afboekingen op de spaarvoorziening en op basis daarvan is de hoogte van de twee voorzieningen bepaald. Bij de 1^e Burap 2021 is een nieuw voorstel aan de gemeenteraad voorgelegd, zodat dit onderscheid vanaf 2021 en verder duidelijk is.

- *Relevante mutaties:* In 2023 is er een bedrag ad € 1,5 miljoen onttrokken en een bedrag van € 1,5 miljoen gedoteerd aan de spaarvoorziening. Het eindsaldo van de spaarvoorziening is daarna € 0. Het saldo op het product riolering van € 0,7 miljoen is gedoteerd aan de egalisatievoorziening. Het eindsaldo van de egalisatievoorziening komt daarmee uit op € 1,2 miljoen.

III. Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

De onderverdeling van de in de balans opgenomen bedragen is als volgt:

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2023	Boekwaarde 31-12-2022
Onderhandse leningen:		
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	343.172	340.283
Subtotaal	343.172	340.283
Waarborgsommen	818	754
Vooruitontvangen bedrag met een rentetypische looptijd langer dan één jaar	762	910
Totaal	344.752	341.947

De betaalde rente in 2023 bedraagt € 5,7 miljoen.

In onderstaand overzicht wordt het verloop weergegeven van de vaste schulden over het jaar 2023:

x € 1.000	Saldo 31-12- 2022	Vermeer- deringen	Aflossingen	Saldo 31-12- 2023
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	340.283	57.000	-54.112	343.172
Waarborgsommen	754	64		818
Vooruitontvangen bedrag met een rentetypische looptijd langer dan één jaar	910		-148	762
Totaal	341.947	57.064	-54.259	344.752

Kredietfaciliteiten

De gemeente Alkmaar heeft een financieringsovereenkomst met de BNG die is ingegaan op 1 januari 2019. De belangrijkste elementen in deze overeenkomst zijn een kredietfaciliteit van € 25 miljoen tegen een rentepercentage bestaande uit het één-maand Euribor tarief vermeerderd met een Spread van 0,15%. In de praktijk wordt er géén gebruik gemaakt van deze kredietfaciliteit aangezien het aantrekken van kasgeldleningen veel voordeliger is. De gemeente Alkmaar zal dus niet snel deze kredietfaciliteit overschrijden.

Derivaten:

De gemeente Alkmaar heeft geen derivaten.

Binnenlandse banken en overige financiële instellingen

De vermindering van de vaste schulden in 2023 wordt veroorzaakt door aflossingen van diverse leningen met een totale waarde van € 54,1 miljoen. De vermeerdering wordt veroorzaakt door het opnemen van een nieuwe lening ter hoogte van € 57,0 miljoen.

B. VLOTTENDE PASSIVA

Onder de vlottende passiva zijn opgenomen:

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2023	Boekwaarde 31-12-2022
Netto vlottende schulden	23.583	29.438
Overlopende passiva	66.295	42.692
Totaal	89.878	72.130

I. Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De in de balans opgenomen kortlopende schulden kunnen als volgt worden gespecificeerd:

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2023	Boekwaarde 31-12-2022
a. kasgeldleningen	0	0
b. banksaldi	0	0
c. overige schulden	23.583	29.438
Totaal	23.583	29.438

De overige schulden bestaan onder andere uit:

- crediteuren € 15,2 miljoen (2022: € 16,5 miljoen)
- nog te betalen rente € 2,8 miljoen (2022: € 3,2 miljoen)
- nog te betalen loonheffing € 3,1 miljoen (2022: € 2,9 miljoen)
- nog te betalen BTW € 0,02 miljoen (2022: € 4,2 miljoen)

II. Overlopende passiva

De specificatie van de overlopende passiva is als volgt:

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2023	Boekwaarde 31-12-2022
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	20.775	20.590
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	45.520	22.102
Totaal	66.295	42.692

Onder de overlopende passiva is een bedrag opgenomen van € 8,3 miljoen inzake de verplichtingen binnen het sociale domein.

De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel

In het overzicht op de volgende pagina wordt het verloop van de in 2023 van EU, rijk en provincies ontvangen voorschotbedragen voor specifieke uitkeringen die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren weergegeven.

x € 1.000	Subsidie-gever	Saldo 31-12-2022	Toevoegingen	Vrijgevallen/aanwending	Saldo 31-12-2023
Programma Vitaliteit					
Regionale Meld en Coördinatie (RMC)	Rijk	398	825	-863	361
Volwasseneneducatie (WEB)	Rijk	224	2.581	-2.240	565
Onderwijsachterstandenbeleid (OAB)	Rijk	2.380	3.034	-3.373	2.040
Projectadministratie ESF 2014-2020	EU	637	4.111	-1.444	3.304
Voortijdig schoolverlaten (VSV)	Rijk	172	297	-309	160
Gouden Kans Project	ZonMW	56	305	-304	57
Stimulering sport (SPUK)	Rijk	270	2.500	-2.284	486
Ventilatie in scholen	Rijk	198	0	-198	0
Aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling	Rijk	7	0	-7	0
GI-Regio's i.h.k.v. doorbraakaanpak	Rijk	167	0	-167	0
COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Rijk	1.212	617	-1.107	721
Regionale Mobiliteitsteams (RMT)	Rijk	32	0	-32	0
Sportakkoord en leefstijlinterventies	Rijk	122	0	-122	0
Lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	Rijk	26	60	-75	10
Versterken maatschappelijke sector	Rijk	80	0	-80	0
Impuls Jongerencultuur	Rijk	273	295	-82	486
Instandhouding en doorontwikkeling expertisecentra jeugdhulp 2021 - 2022	Rijk	407	144	-407	144
Onderwijsroute 2022	Rijk	43	316	-114	246
Wet inburgering 2021	Rijk	355	1.411	-733	1.033
Informatiepunten digitale overheid	Rijk	0	107	-77	30
Brede spuk	Rijk	0	1.852	-1.617	235
SPUK MEOZ (Meerkosten Energie Zwembaden)	Rijk	0	1.216	-1.216	0
Totaal programma Vitaliteit		7.059	19.672	-16.853	9.878
Programma 3 Bedrijvigheid					
Grant agreement Reformers	EU	0	716	0	716
Totaal programma 3 Bedrijvigheid		0	716	0	716
Programma Leefbaarheid					
Woningbouwimpuls 2020 Alkmaar Overstad	Rijk	6.030	0	-2.000	4.030
Regionaal woonakkoord Alkmaar	Provincie	30	0	0	30
Huisvesting van vergunninghouders	Rijk	99	0	-99	0
Woningbouwimpuls Viaanse Molen 2021-2035	Rijk	2.420	0	0	2.420
Woonwagenlocatie Driehoek	Rijk	55	0	0	55
Vitale bruisende winkelstraat Laat-West	Rijk	262	196	0	458
Spoortunnel Helderseweg	EU	1.583	0	-348	1.234
Tijdelijke tegemoetkoming blokaansluitingen (TTB).	Rijk	0	154	-132	22
Verkeersveiligheidsmaatregelen	Rijk	349	0	0	349
Huisvesting aandachtsgroepen	Rijk	252	245	0	497
Startbouwimpuls	Rijk	0	3.338	0	3.338
Havenontwikkeling Boekelermeer	Rijk	0	2.500	0	2.500
Woningbouw bovenplanse infrastructuur: Station binnenstad	Rijk	0	11.352	0	11.352
Totaal programma Leefbaarheid		11.079	17.784	-2.579	26.284

x € 1.000	Subsidie- gever	Saldo 31- 12-2022	Toevoegingen	Vrijgevallen/ aanwending	Saldo 31- 12-2023
Programma Duurzaamheid					
Saneringsproject Stationsgebied	Rijk	36	0	0	36
Geluidsanering Kennemerstraatweg	Rijk	60	0	0	60
Geluidsanering Stationsgebied	Rijk	258	0	0	258
Geluidsanering Heilooerdijk Vondelstraat	Rijk	100	197	0	297
A POSitive Energy CITY Transformation Framework	EU	511	0	0	511
VBT geluidsanering fase 1 Alkmaar	Rijk	48	0	0	48
VBT geluidsanering fase 2 Alkmaar	Rijk	45	0	0	45
VBT geluidsanering fase 3 Alkmaar	Rijk	37	0	0	37
Duurzaam RRE woningen 2021-2022	Provincie	2	0	-2	0
Geluidsanering Kennemerstraatweg fase 1	Rijk	647	0	0	647
Geluidsanering Kennemerstraatweg fase 2	Rijk	182	0	0	182
Geluidsanering Kennemersingel fase 1	Rijk	174	0	0	174
Energiebesparingsakkoord	Provincie	58	58	-116	0
Klimaat en energiebeleid (CDOKE)	Rijk	0	1.997	-979	1.018
Aanpak energiearmoede	Rijk	1.807	882	-198	2.490
Netcongestie Sportcomplex de Meent	EU	0	32	-19	13
Geluidsanering fase 3	Rijk	0	193	0	193
Bodemopgaven	Rijk	0	77	-8	69
Lokale aanpak isolatie.	Rijk	0	2.550	0	2.550
Totaal programma Duurzaamheid		3.964	5.986	-1.322	8.628
Programma 6 Financiën					
Verbetering digitale dienstverlening	Rijk	0	146	-132	14
Totaal programma 6 Financiën		0	146	-132	14
Totaal generaal		22.102	44.304	-20.886	45.520

Toelichting van EU, Rijk, provincies en andere organisaties ontvangen voorschotbedragen voor specifieke uitkeringen die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren

Regionale Meld en Coördinatie (RMC)

Via SiSa worden de lasten van deze Rijksvergoeding verantwoord en het niet bestede saldo opgegeven. Het niet bestede saldo mag worden doorgeschoven naar het volgende jaar. De huidige subsidieperiode loopt tot en met 2024.

Volwasseneneducatie (WEB)

Via SiSa worden de lasten van deze Rijksvergoeding verantwoord en het niet bestede saldo opgegeven. Doordat aan Educatie geen einddatum is verbonden hangt de volledige afwikkeling af van de jaarlijkse besteding van het Educatie-budget. De regelgeving staat toe dat maximaal 25% van de Rijksbijdrage mag worden meegenomen naar het volgende jaar indien er sprake is van een onderbesteding.

Onderwijsachterstanden (OAB)

Via SiSa worden de lasten van deze Rijksvergoeding verantwoord en het niet bestede saldo opgegeven. Het niet bestede saldo mag worden doorgeschoven naar het volgende jaar. De huidige subsidieperiode loopt tot en met 2026.

Projectadministratie ESF 2014-2020

De EU heeft subsidies verleend voor het terugdringen van jeugdwerkloosheid en de arbeidsinpassing van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. De coördinatie hiervan vindt plaats bij het Regionaal Platform Arbeidsmarktbeleid (RPA). Het niet bestede deel mag worden doorgeschoven naar het volgende jaar.

Voortijdig schoolverlaten (VSV)

Via SiSa worden de lasten van deze Rijksvergoeding verantwoord en het niet bestede saldo opgegeven. Het niet bestede saldo mag worden doorgeschoven naar het volgende jaar. De huidige subsidieperiode loopt tot en met 2024.

Gouden Kans Project

Met het actieprogramma Maatschappelijke Diensttijd bevordert de Rijksoverheid dat iedere jongere de mogelijkheid krijgt om via maatschappelijke projecten en activiteiten bij te dragen aan een sterke en betrokken samenleving. Hiervoor hebben wij een bijdrage van ZonMw ontvangen en deze is nog niet volledig besteed. Het project loopt door in 2023.

Stimulering sport (SPUK)

Sinds 1 januari 2019 kunnen gemeenten, sportverenigingen en sportstichtingen de btw die hen in rekening wordt gebracht voor investeringen in sport niet meer in aftrek brengen. Om de ontwikkeling en instandhouding van sportaccommodaties en de aanschaf van sportmaterialen te stimuleren, kunnen gemeenten sinds die datum gebruikmaken van de Rijksregeling specifieke uitkering stimulering sport. De bijdrage is nog niet volledig besteed.

Deze regeling loopt van 2019 tot en met 2023 en wordt vastgesteld op basis van de werkelijke lasten.

Ventilatie in scholen

Het Rijk heeft subsidie verleend voor het op orde krijgen van het binnenklimaat in schoolgebouwen in het primair en voortgezet onderwijs in verband met de uitbraak van Covid-19. Verder wordt hiermee de bouw- en installatiebranche gestimuleerd. De activiteiten zijn in 2023 afgerond.

Aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling

Dit betreft een bijdrage van het Rijk en de bestedingen worden via SiSa verantwoord.

Het project loopt van september 2020 tot en met december 2022 en het niet bestede bedrag wordt terugbetaald aan het Rijk in 2024.

GI-Regio's i.h.k.v. doorbraakaanpak

Dit betreft een bijdrage van het Rijk met als doel inzet van een zorgmakelaar te ondersteunen bij het vinden van passende hulp voor kinderen met een maatregel.

Het bedrag is in 2021 ontvangen maar het project is uitgevoerd in 2023.

COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen

Via SiSa worden de lasten van deze Rijksvergoeding verantwoord en het niet bestede saldo opgegeven. Het niet bestede saldo mag worden doorgeschoven naar het volgende jaar. Deze subsidieperiode loopt tot en met 2025.

Regionale Mobiliteitsteams (RMT)

Voor de kosten voor de samenwerking in het regionaal mobiliteitsteam Noord-Holland Noord om aan personen die dreigen hun baan kwijt te raken of zijn kwijtgeraakt vanwege COVID-19 dienstverlening werkfitbehoud, aanvullende crisisdienstverlening en scholing via praktijkleren in het mbo aan te kunnen bieden, hebben wij een Rijksbijdrage ontvangen. Deze bijdrage heeft nog betrekking op 2021 en het niet bestede bedrag wordt terugbetaald aan het Rijk na vaststelling van deze subsidie.

Sportakkoord en leefstijlinterventies

Voor activiteiten op het gebied van gezonde leefstijlinterventies en ter bevordering van een gezonde leefstijl is een voorschot ontvangen die via de SiSa verantwoord wordt. Het niet gebruikte deel is doorgeschoven naar 2023 en besteed in 2023.

Lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken

Deze lokale preventieakkoorden en aanpakken richten zich op het terugdringen van roken, problematisch alcoholgebruik en overgewicht en hiervoor is een Rijksbijdrage ontvangen. De bestedingen worden verantwoord via SiSa en het niet bestede bedrag eind 2023 mag worden meegenomen naar 2024.

Versterken maatschappelijke sector

In 2022 heeft het Rijk subsidie verleend voor het versterken van de maatschappelijke sector, de activiteiten zijn in 2023 afgerond.

Impuls Jongerencultuur

Jongeren hebben in de coronaperiode veel moeten missen, ook op cultureel vlak. Deze specifieke uitkering draagt bij aan hun veerkracht en aan hun persoonlijke ontwikkeling. Met de impuls wordt extra ondersteuning gegeven aan lokale plekken en initiatieven voor en door jongeren in de leeftijd van 14 t/m 27 jaar om zich creatief te ontwikkelen. Het niet bestede bedrag mag mee naar het volgende jaar. Deze regeling loopt tot 31 december 2024.

Instandhouding en doorontwikkeling expertisecentra jeugdhulp 2021 – 2022

Dit betreft een specifieke uitkering aan de gemeente Amsterdam die een deel daarvan als voorschot heeft overgemaakt aan de gemeente Alkmaar. Alkmaar verantwoord de bestedingen via SiSa. Het voorschot wordt besteed 2024.

Onderwijsroute

Deze specifieke uitkering heeft betrekking op 2022 en 2023 en is niet volledig besteed. Het niet bestede bedrag wordt terugbetaald aan het Rijk.

Wet inburgering

Deze specifieke uitkering heeft betrekking op 2022 en 2023 en is niet volledig besteed. Het niet bestede bedrag wordt terugbetaald aan het Rijk.

Informatiepunten digitale overheid

Het Rijk kent een specifieke uitkering toe ter bekostiging van de realisatie of de instandhouding van de Informatiepunten Digitale Overheid. Het niet bestede bedrag voor max. 25% van de beschikking mag meegenomen worden naar het volgende jaar. De regeling loopt tot 31 december 2024.

Brede spuk

Deze specifieke uitkering is toegekend voor de jaren 2023 tot en met 2026.
Alleen in 2023 mag maximaal 20% per onderdeel worden overgeheveld naar 2024.

Woningbouwimpuls 2020 Alkmaar Overstad

In het kader van het besluit en de regeling Woningbouwimpuls 2020 heeft het Rijk een bijdrage toegekend voor het inlopen van het woningtekort en het meerjarig hoog houden van de bouwproductie. Deze subsidie maakt onderdeel uit van het project Alkmaars Kanaal en is afgegeven voor de periode 2020 tot en met 2030.

Regionaal Woonakkoord Alkmaar

Voor het opstellen van een regionaal woonakkoord is een voorschot ontvangen vanuit de provincie, op basis van de uitvoeringsregeling Woonvisie Noord-Holland 2020. Het opstellen van dit akkoord heeft plaatsgevonden in 2021. De vaststelling vindt plaats in 2023 en het niet bestede bedrag wordt terugbetaald aan het Rijk.

Huisvesting van vergunninghouders

Dit betreft een bijdrage van het Rijk en de bestedingen worden via SiSa verantwoord.
Het bedrag is ontvangen in 2021 maar het project loopt van maart 2022 tot en met september 2024. Het niet benutte deel wordt doorgeschoven naar het volgende jaar.

Woningbouwimpuls Viaanse Molen 2021-2035

In het kader van het besluit en de regeling Woningbouwimpuls 2020 heeft het Rijk een bijdrage toegekend voor versnellen van woningbouw, voldoende betaalbare woningen en een bijdrage aan de infrastructurele ontsluiting. Het project loopt en met 2031.

Woonwagenlocatie Driehoek

Van het Rijk is een bijdrage ontvangen middels de regeling huisvesting aandachtsgroepen om extra woon- en verblijfsruimten voor deze groep te realiseren. De uitvoering van dit project loopt van november 2023 tot en met december 2026.

Vitale bruisende winkelstraat Laat-West

Van het Rijk worden voorschotten ontvangen ten behoeve van de uitvoering van een project in samenwerking met rechtspersonen en natuurlijke personen dat zich richt op de herstructurering van een projectgebied tot vitaal, toekomstbestendig en sociaaleconomisch gezond gebied ten behoeve van renovatie, transformatie, sloop-nieuwbouw en de aanleg van openbare voorzieningen in centrale winkelgebieden en binnenstedelijke winkelstraten in ondersteunende winkelgebieden. Dit project loopt van 22 augustus 2022 tot en met 31 december 2025. Verantwoording loopt via de SiSa.

Spoortunnel Helderseweg

In 2022 is er een subsidie ontvangen vanuit Europa voor onderzoek naar de ondertunneling van het spoor bij de Helderseweg. Dit betreft het Alkmaarse gebied. De verlening heeft betrekking op het spoortraject Alkmaar-Den Helder. Hier zijn meerdere gemeenten bij betrokken. De werkzaamheden zullen in 2024 zijn afgerond.

Tijdelijke tegemoetkoming blokaansluitingen (TTB)

Voor de tegemoetkoming energiekosten voor de bewoners die onder het energiecontract voor de blokaansluiting vallen is een uitkering ontvangen van de Belastingdienst. De definitieve afrekening moet nog plaatsvinden.

Verkeersveiligheidsmaatregelen

In 2022 is er een voorschotsubsidie ontvangen voor verkeersveiligheidsmaatregelen. Het betreft hier de aanleg van een ongelijkvloerse kruising (brug) ter hoogte van de Bestevaerstraat-Marconistraat.

Huisvesting aandachtsgroepen

In het kader van de meerjarige regeling specifieke uitkeringen voor huisvesting aandachtsgroepen (RHA openstelling 2022) hebben wij een viertal bedragen ontvangen die nog niet volledig zijn besteed. De projectperiode hiervan loopt tot en met 2024 en de bestedingen worden via SiSa verantwoord.

Startbouwimpuls

Met deze startbouwimpuls worden gemeenten beter in staat gesteld om een bijdrage te leveren aan het inlopen van het woningtekort en het meerjarig hoog houden van de bouwproductie. Loopt van 2023 tot en met 2028

Havenontwikkeling Boekelermeer

De subsidie wordt gebruikt voor de aanleg van een haven met keermogelijkheid. Dit sluit op veel vlakken aan bij het mobiliteitsbeleid van de provincie Noord-Holland. Door de aanleg van de haven worden weg en water beter benut, vervoer over water gestimuleerd en kansen geboden voor groei. In 2023 is het eerste voorschot ontvangen en deze subsidie stopt in oktober 2025.

Woningbouw bovenplanse infrastructuur: Station binnenstad

Deze regeling heeft als doel om gemeenten in staat te stellen bovenplanse infrastructurele voorzieningen te realiseren om zo op korte termijn grootschalige woningbouwlocaties te verwezenlijken. Voorschot is in 2023 ontvangen en het project loopt van 1 juli 2022 tot en met 31 december 2035

Saneringsproject Stationsgebied

Voor de voorbereiding, begeleiding en toezicht van het saneringsproject Stationsgebied is er een voorschot ontvangen. Doordat er uitstel is verleend voor de indiening van het saneringsprogramma, zullen de voorbereidingswerkzaamheden doorlopen in 2024.

Geluidsanering Kennemerstraatweg

Voor de voorbereiding, begeleiding en toezicht van de geluidsanering van de Kennemerstraatweg is een voorschotbedrag ontvangen. De werkzaamheden zullen doorlopen in 2024.

Geluidsanering Stationsgebied

In 2018 is er een voorschot bedrag ontvangen voor de uitvoer van geluidwerende maatregelen aan de gevels van woningen in het stationsgebied van Alkmaar. Het project is opgesplitst in 2 fasen en er is uitstel verleend tot juni 2024.

Geluidsanering Heilooërdijk Vondelstraat

Voor de voorbereiding, begeleiding en toezicht van de geluidsanering van de Vondelstraat Heilooërdijk is een voorschotbedrag ontvangen. De voorbereidingssubsidie is vastgesteld in 2022. De uitvoeringswerkzaamheden zullen doorlopen in 2024.

A POSitive Energy CITY Transformation Framework

POCITYF is een Smart City-project dat wordt gefinancierd in het kader van het Horizon 2020 onderzoeks- en innovatieprogramma van de Europese Unie. De bijdrage is nog niet volledig besteed. Het project loopt van oktober 2019 tot en met september 2025 en wordt vastgesteld op basis van de werkelijke lasten.

Voorbereiding, begeleiding en toezicht geluidsanering fase 1, 2 en 3 in Alkmaar

In het kader van de wet geluidhinder zijn voor de voorbereiding, begeleiding en toezicht van geluidsanering van diverse gebieden binnen de gemeentegrenzen voorschotbedragen ontvangen. De werkzaamheden zullen doorlopen in 2024.

Duurzaam RRE woningen 2021-2022

Door het treffen van eenvoudige energiebesparende maatregelen in de woningen en het geven van advies over energiebesparing aan bewoners wordt gestimuleerd om het energiegebruik te reduceren bij huishoudens en daarmee ook een CO2-reductie te realiseren. In december 2021 is het subsidieplafond voor deze regeling vastgesteld. In 2022 is de subsidie bijna volledig benut en wordt via de SiSa verantwoord. In 2023 heeft de afrekening plaatsgevonden.

Geluidsanering Kennemerstraatweg fase 1

In 2022 is er een voorschot bedrag ontvangen voor de uitvoer van gevelmaatregelen in het kader van Verkeerslawaaï. Het programma is in 2 fasen verdeeld, dit betreft Geluidsanering Kennemerstraatweg fase 1. Het project loopt tot en met 2024.

Geluidsanering Kennemerstraatweg fase 2

In 2021 is er een voorschot bedrag ontvangen voor de uitvoer van gevelmaatregelen in het kader van Verkeerslawaaï. Het programma is in 2 fasen verdeeld, dit betreft Geluidsanering Kennemerstraatweg fase 2. Het project loopt tot oktober 2024.

Geluidsanering Kennemersingel fase 1

In 2022 is er een voorschot bedrag ontvangen voor de uitvoer van gevelisolatie in het kader van Verkeerslawaaï. Dit betreft Geluidsanering Kennemerstraatweg fase 1. Het project loopt tot en met 2024.

Energiebesparingsakkoord

Vanuit de Provincie is een voorschot ontvangen in 2022 voor het energiebesparingsakkoord, Traject Stimulerend Toezicht, welke gedelegeerd wordt aan de Omgevingsdienst. Het project loopt tot 31 december 2025.

Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid CDOKE

Het doel van deze meerjarige regeling is om de capaciteit (bemensing) te vergroten voor klimaat- en energiebeleid. Dit betreft een brede doeluitkering met als doel om voldoende arbeidskrachten in te huren zodat zij het klimaat- en energiebeleid kunnen uitvoeren. De meest efficiënte manier is om ambtelijke capaciteit te vergroten met ambtenaren die voor langere tijd in dienst worden genomen om expertise en ervaring in de organisatie op te bouwen. De gelden moeten uiterlijk 31 december 2027 besteed zijn.

Aanpak energiearmoede

Deze specifieke uitkering is bedoeld om ondersteuning te bieden aan huishoudens met een laag besteedbaar inkomen die te maken hebben met hoge energielasten als gevolg van gestegen energieprijzen in combinatie met lagere energieke kwaliteit van woningen. De middelen zijn in 2022 beschikbaar. Inmiddels zijn er 3 tranches ontvangen. De regeling loopt tot 31 december 2025.

Netcongestie Sportcomplex de Meent

Sportcomplex de Meent is aan het verduurzamen met als doel voor 95% van het gas af te gaan. Om dit te realiseren is uitbreiding van capaciteit nodig maar niet door Liander te leveren. Deze subsidie "bouwstenen adaptieve uitvoeringsstrategie energie-infrastructuur 2020-2024" wordt voor deze activiteit gebruikt. Verantwoording vindt in 2024 plaats.

Geluidsanering fase 3 Alkmaar

In 2023 is er een voorschot bedrag ontvangen voor de uitvoer van gevelisolatie in het kader van Verkeerslawaaï. Dit betreft Geluidsanering fase 3 en betreft diverse woningen in Alkmaar. Het project loopt tot en met 2024.

Bodemopgaven

In 2023 is er een voorschot bedrag ontvangen om het bevoegd gezag in staat te stellen een aantal taken op het gebied van bodemsanering goed af te ronden vanuit het onderdeel historische spoedopgaven. Het project loopt tot en met 2025. Uitloop wegens vertraging is toegestaan tot en met 2027.

Lokale Aanpak Isolatie

De specifieke uitkering Lokale Aanpak Isolatie is gericht op het uitvoeren van een isolatieprogramma ten behoeve van het nemen van energiebesparende isolatiemaatregelen, eventueel in samenhang met energiezuinige ventilatiemaatregelen, in slecht geïsoleerde woningen van leden van een vereniging van eigenaars, woonverenigingen en woon coöperaties. Deze middelen moeten uiterlijk 31 december 2026 besteed zijn en lopen via de SiSa.

Verbetering digitale dienstverlening

In 2023 is een voorschot bedrag ontvangen voor het door Regio Alkmaar ontwikkelen en beschikbaar stellen van een open source variant van haar digitale tweeling aan inwoners in de regio. Dit project wordt in 2024 afgerond.

Niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen

In aanvulling op de balans wordt een overzicht van niet uit de balans blijkende belangrijke financiële verplichtingen opgesteld om inzicht te verschaffen in de meerjarige verplichtingen die de gemeente is aangegaan. Het overzicht hieronder geeft inzicht in de belangrijkste onderdelen. Het totaal van deze verplichtingen bedraagt € 8,7 miljoen. Het betreft financiële toekomstige verplichtingen die niet uit de balans te herleiden zijn.

x € 1.000	Bedrag eind 2023	Bedrag eind 2022
1 Nabetalingsregeling Stompeloren-West	6.900	6.900
2 Vakantiedagenverplichting	500	451
Totaal	7.400	7.351

Financiële verplichtingen

1) Nabetalingsregeling Stompeloren-West

In de koopovereenkomsten aangaande het plan Stompeloren-West zijn nabetalingsverplichtingen opgenomen. Deze nabetalingsverplichtingen worden actueel zodra de bestemming van de aangekochte grond wijzigt van agrarisch in een andere bestemming en het onroerend goed door de gemeente in gebruik wordt genomen. Deze kosten worden gedekt vanuit de te openen grondexploitatie.

2) Vakantiedagenverplichting

De gemeente Alkmaar heeft eind 2023 circa € 0,5 miljoen aan vakantiedagen openstaan. Voor het bovenwettelijke deel van verlof is sinds vorig jaar een voorziening gevormd. Zie staat voorzieningen.

Borg- en garantstellingen

Het in de balans, buiten de balanstelling, opgenomen bedrag voor garantstellingen heeft het volgende verloop:

x € 1.000	Oorspronkelijk bedrag	Boekwaarde 31-12-2023	Boekwaarde 31-12-2022
a. gemeentegaranties	84.675	92.926	72.432
b. hypotheekfonds overheids personeel	1.092	823	926
c. als deelnemende gemeente VVI voor HVC		26.028	30.656
Totaal	85.767	119.777	104.014

Het in de balans, buiten de balanstelling, opgenomen bedrag voor gewaarborgde geldleningen wordt als volgt weergegeven:

x € 1.000	Oorspronkelijk bedrag	Boekwaarde 31-12-2023	Boekwaarde 31-12-2022
Waarborgfonds Sociale Woningbouw	1.403.372	1.361.922	1.095.713

Voor meer inzicht in de verplichtingen en risico's die niet uit de balans blijken wordt verwezen naar de bijlagen onder waarborgen en garanties, daar wordt de staat van gewaarborgde geldleningen en de staat van gemeentegaranties verantwoord.

Afgesloten overeenkomsten

Op jaarbasis bedragen onze inkoopverplichtingen circa € 257,5 miljoen. De grootste inkooppakketten zijn Wmo en jeugdzorg (76,0 miljoen), nieuwbouw en renovatie, aanleg en onderhoud wegennetwerk en realisatie en onderhoud kunstwerken. Daarnaast bedragen de jaarlijkse subsidieverplichtingen circa € 64,0 miljoen.

Europese aanbesteding

De contractwaarden van aanbestedingen waarbij de contractwaarde de Europese aanbestedingsdrempel overschrijdt en waarbij de Europese aanbestedingsregels op van toepassing zijn bedragen ultimo 2023 in totaal € 27,4 miljoen. De grootste contracten worden hieronder genoemd.

Overeenkomst	Contract-waarde
<i>Materiele contracten</i>	
Aanleg haven Boekelermeer	€ 6.960.000
Raamovereenkomst Volwasseneneducatie	€ 4.656.808
Overeenkomst Leerlingenvervoer 2022-2026	€ 3.276.164
Raamovereenkomsten inhuur van flexibele arbeidskracht	€ 2.530.035
Overeenkomst inzake levering en onderhoud Microsoft Licenties	€ 1.684.992
Aannemingsovereenkomst nieuwbouw Vroonermeer SOED P2	€ 1.633.472
Verwerkersovereenkomst FMIS	€ 1.178.362
Overeenkomst oneigenlijk grondgebruik - Eiffel	€ 880.000
Raamovereenkomst Maatschappelijke Begeleiding Perceel 1	€ 646.100
Raamovereenkomst B1-route (incl. KNM) en de Z-route (incl. KNM) Perceel 2	€ 511.200
Verwerkersovereenkomst uitvoering inzake Raadsinformatiesysteem	€ 480.120
Verwerkersovereenkomst bezorgen waardedocumenten	€ 445.268
Brandverzekering - Raetsheren van Orden	€ 421.151
Aansprakelijkheidsverzekering (AVG) gemeente Alkmaar en Stadswerk	€ 313.994
Doorontwikkeling Fase II Digital Twin (CIP)	€ 306.998
Totaal	€ 25.924.664
<i>Verlicht regime sociaal domein (jaarvolume 2023)</i>	
Diverse aanbieders inzake jeugd(hulp)	€ 35.703.648
Diverse aanbieders inzake beschermd wonen	€ 10.319.859
Diverse aanbieders inzake WMO begeleiding	€ 10.960.063
Diverse aanbieders inzake huishoudelijke hulp	€ 9.559.890
Diverse aanbieders inzake WMO hulpmiddelen	€ 2.409.243
Totaal	€ 68.952.703

Niet uit de balans blijvende niet rechtmatige verplichtingen

Overeenkomst	2024	2025	2026	Totaal
ICT onderhoudscontract	€ 300.000,00	€ 250.000,00		€ 550.000,00
Licenties				€ -
Leasecontracten	€ 110.000,00			€ 110.000,00
Adviesdiensten				€ -
Inhuur	€ 412.238,00	€ 95.000,00		€ 507.238,00
Aanschaffingen				
Verstrekte subsidies die formeel gezien verlicht regime inkopen zijn	€ 12.211.924,00	€ 11.415.826,00	€ 10.831.760,00	€ 34.459.510,00
Totaal	€ 13.034.162,00	€ 11.760.826,00	€ 10.831.760,00	€ 35.626.748,00

Programmarekening

Lasten en baten en mutaties met reserves per programma

Toelichting op de jaarrekening exploitatie

Overzicht mutaties met reserves (per saldo) per programma

Overzicht taakvelden

Incidentele lasten en baten

Overzicht structurele dotaties en onttrekkingen reserves

Begrotingsrechtmatigheid

WNT-verantwoording 2023 gemeente Alkmaar

Bijlage met verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen

Lasten en baten en mutaties met reserves per programma

Overzicht lasten en baten en mutaties met reserves per programma 2023

(bedragen x € 1.000)	Begroot primitief			Begroot na wijzigingen			Werkelijk		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
1 Inwoner en bestuur	-26.866	2.411	-24.456	-12.719	2.479	-10.240	-13.020	2.927	-10.093
2 Vitaliteit	-237.539	54.540	-182.999	-291.619	79.930	-211.689	-279.751	86.057	-193.694
3 Bedrijvigheid	-7.479	562	-6.917	-8.437	574	-7.863	-7.144	714	-6.431
4 Leefbaarheid	-107.538	57.215	-50.323	-121.398	54.648	-66.750	-123.866	56.316	-67.550
5 Duurzaamheid	-39.185	26.721	-12.464	-51.405	33.892	-17.513	-45.061	29.805	-15.255
Totaal baten -/- lasten	-418.607	141.449	-277.158	-485.578	171.523	-314.055	-468.842	175.819	-293.023
Overhead	-29.503	2.862	-26.641	-30.090	1.445	-28.646	-31.317	1.875	-29.442
Algemene dekkingsmiddelen	-272	294.939	294.667	-2.349	304.021	301.672	-2.728	306.162	303.434
Onvoorzien	-50	0	-50	-50	0	-50	0	0	0
Heffing voor de Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0	-293	17	-275
Saldo van baten en lasten	-448.432	439.250	-9.182	-518.067	476.989	-41.078	-503.180	483.874	-19.306
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-4.844	22.752	17.909	-12.224	53.999	41.775	-12.624	47.805	35.181
Gerealiseerd resultaat	-453.276	462.002	8.727	-530.291	530.988	697	-515.804	531.679	15.875

Toelichting op de jaarrekening exploitatie

Programma 1 Inwoner en bestuur

Wat heeft het gekost?

Programma 1 Inwoner en bestuur						
(Bedragen x € 1.000)	Rekening 2022	Begroting 2023	Begr. na wijz. 2023	Rekening 2023	Verschil 2023	N/V
Algemeen bestuur	5.771	19.917	5.271	6.047	-776	N
Dienstverlening	5.767	6.139	6.619	6.026	593	V
Regionale samenwerking	791	810	829	947	-118	N
Totaal lasten	12.329	26.866	12.719	13.020	-301	N
Algemeen bestuur	26	0	0	141	141	V
Dienstverlening	2.258	1.948	2.016	2.147	131	V
Regionale samenwerking	526	463	463	639	176	V
Totaal baten	2.810	2.411	2.479	2.927	447	V
Totaal saldo voor bestemming	-9.518	-24.456	-10.240	-10.093	146	V
Algemeen bestuur	17.848	0	0	0	0	
Totaal dotaties reserves	17.848	0	0	0	0	
Algemeen bestuur	17.981	13.500	1.703	1.703	0	
Totaal onttrekkingen reserves	17.981	13.500	1.703	1.703	0	
Totaal mutaties reserves	133	13.500	1.703	1.703	0	
Totaal saldo na bestemming	-9.385	-10.956	-8.536	-8.390	146	V

De toelichtingen per thema zijn incl. resultaatbestemming. Overige verschillen zijn < € 100.000 en worden niet toegelicht.

Toelichting per thema

1.1 Algemeen bestuur

Thema Algemeen bestuur						
(Bedragen x €1.000)	Rekening 2022	Begroting 2023	Begr. na wijz. 2023	Rekening 2023	Verschil 2023	N/V
Bestuur en internationale contacten	4.304	4.067	5.113	5.085	28	V
Bestuursondersteuning	408	675	675	764	-89	N
Algemene activiteiten	1.060	15.175	-516	198	-715	N
Totaal lasten	5.771	19.917	5.271	6.047	-776	N
Bestuur en internationale contacten	26	0	0	24	24	V
Bestuursondersteuning	0	0	0	0	0	
Algemene activiteiten	0	0	0	117	117	V
Totaal baten	26	0	0	141	141	V
Totaal saldo voor bestemming	-5.745	-19.917	-5.271	-5.906	-635	N
Bestuur en internationale contacten	300	0	0	0	0	
Algemene activiteiten	17.548	0	0	0	0	
Totaal dotaties reserves	17.848	0	0	0	0	

Thema Algemeen bestuur						
	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x €1.000)	2022	2023	wijz. 2023	2023	2023	
Bestuur en internationale contacten	433	0	411	411	0	
Algemene activiteiten	17.548	13.500	1.293	1.293	0	
<i>Totaal onttrekkingen reserves</i>	<i>17.981</i>	<i>13.500</i>	<i>1.703</i>	<i>1.703</i>	<i>0</i>	
Totaal mutaties reserves	133	13.500	1.703	1.703	0	
Totaal saldo na bestemming	-5.611	-6.417	-3.568	-4.203	-635	N

Thema 1.1 Algemeen bestuur	Bedrag	N/V
Lasten:		
In de programmabegroting 2022 was een taakstelling geraamd van € 1.260.000 op te verstrekken subsidies. In de programmabegroting 2023 is de helft van dit bedrag, € 630.000 afgeboekt. De overgebleven taakstelling van € 630.000 is ingevuld bij programma 2 Vitaliteit en heeft daar tot een voordeel geleid. Dit is in de 1ste Bestuursrapportage 2023 aan de raad bij thema 6.1 gemeld.	630	N
Lagere lasten door afwikkeling van de BTW-suppletie 2017.	399	V
Hogere storting in de voorziening wachtgeld. Momenteel hebben zes voormalig wethouders een uitkering uit de wachtgeldregeling.	214	N
Hogere lasten door een aanvullende storting in de voorziening dubieuze debiteuren welke we jaarlijks aan de hand van de openstaande vorderingen ultimo boekjaar actualiseren.	211	N
De premie voor de gemeentelijke aansprakelijkheidsverzekering is aanzienlijk gestegen doordat er slechts twee aanbieders zijn die inschrijven bij een aanbesteding (hoge vraag, laag aanbod). De aanbesteding die heeft plaatsgevonden voor de periode vanaf januari 2024 zal leiden tot een verlaging van de verzekeringskosten.	173	N
Lagere salarislasten Griffie door niet ingevulde vacatureruimte.	130	V
Lagere salarislasten Raad.	121	V
Afboeking van onterecht betaalde facturen in verband met CEO-fraude.	115	N
Hogere storting in de voorziening pensioenen (ex)wethouders na actualisatie.	88	N
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	5	V
Baten:		
Ontvangen belastingrente over de btw-suppleties inzake de jaren 2017 tot en met 2021.	117	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	24	V

1.2 Dienstverlening

Thema Dienstverlening						
	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x €1.000)	2022	2023	wijz. 2023	2023	2023	
Voorlichting, communicatie en stadsprom	342	463	636	344	291	V
Burgerdiensten	5.424	5.676	5.983	5.682	302	V
<i>Totaal lasten</i>	<i>5.767</i>	<i>6.139</i>	<i>6.619</i>	<i>6.026</i>	<i>593</i>	<i>V</i>
Voorlichting, communicatie en stadsprom	3	3	3	1	-1	N
Burgerdiensten	2.254	1.945	2.013	2.146	132	V
<i>Totaal baten</i>	<i>2.258</i>	<i>1.948</i>	<i>2.016</i>	<i>2.147</i>	<i>131</i>	<i>V</i>
Totaal saldo voor bestemming	-3.509	-4.191	-4.603	-3.879	724	V

Thema Dienstverlening						
	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x €1.000)	2022	2023	wijz. 2023	2023	2023	
Totaal dotatie reserves	0	0	0	0	0	
Totaal onttrekkingen reserves	0	0	0	0	0	
Totaal mutaties reserves	0	0	0	0	0	
Totaal saldo na bestemming	-3.509	-4.191	-4.603	-3.879	724	V

Thema 1.2 Dienstverlening	Bedrag	N/V
Lasten:		
Lagere personeelslasten door verloop van medewerkers en nog niet ingevulde (of deels) ingevulde vacatures.	280	V
Lagere lasten doordat meer communicatie-activiteiten door eigen personeel zijn uitgevoerd in plaats van uitbesteding aan adviesbureaus. Daarnaast is minder uitgegeven aan communicatie via beeld (film).	156	V
Lagere lasten doordat onderdelen uit het Uitvoeringsplan 2023 inzake het beter vindbaar maken van publicaties van de gemeente niet tot uitvoering zijn gekomen.	120	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	37	V
Baten:		
Hogere Rijksbijdrage door meer inschrijvingen in het Register Niet-Ingezetenen.	232	V
Lagere baten uit leges vanwege het laatste daljaar in de verlopen reisdocumenten.	101	N

1.3 Regionale samenwerking

Thema Regionale samenwerking						
	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x €1.000)	2022	2023	wijz. 2023	2023	2023	
Regionale samenwerking	791	810	829	947	-118	N
Totaal lasten	791	810	829	947	-118	N
Regionale samenwerking	526	463	463	639	176	V
Totaal baten	526	463	463	639	176	V
Totaal saldo voor bestemming	-265	-347	-366	-308	58	V
Totaal dotaties reserves	0	0	0	0	0	
Totaal onttrekkingen reserves	0	0	0	0	0	
Totaal mutaties reserves	0	0	0	0	0	
Totaal saldo na bestemming	-265	-347	-366	-308	58	V

Thema 1.3 Regionale samenwerking	Bedrag	N/V
Lasten:		
Hogere salarislaster Regionale samenwerking.	125	N
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	7	V
Baten:		
Hogere doorbelasting van salarislaster Regionale samenwerking aan de deelnemende gemeenten.	133	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	43	V

Programma 2 Vitaliteit

Wat heeft het gekost?

Programma 2 Vitaliteit						
(Bedragen x € 1.000)	Rekening 2022	Begroting 2023	Begr. na wijz. 2023	Rekening 2023	Verschil 2023	N/V
Onderwijs	9.836	11.953	12.705	12.247	458	V
Cultuur, kunst en cultureel erfgoed	19.417	19.696	21.684	20.938	747	V
Sport	12.694	11.343	20.109	16.725	3.384	V
Maatschappelijke ondersteuning	65.470	68.712	74.730	74.559	171	V
Jeugd	50.425	47.363	55.966	55.823	143	V
Iedereen doet mee	95.997	78.200	106.066	98.922	7.144	V
Diversiteit	211	272	358	537	-179	N
Totaal lasten	254.050	237.539	291.619	279.751	11.868	V
Onderwijs	6.892	7.849	8.847	8.465	-383	N
Cultuur, kunst en cultureel erfgoed	166	155	830	363	-467	N
Sport	1.661	94	4.941	4.020	-921	N
Maatschappelijke ondersteuning	1.980	2.469	2.588	2.928	341	V
Jeugd	1.255	1.212	1.838	1.451	-388	N
Iedereen doet mee	56.408	42.760	60.885	68.655	7.770	V
Diversiteit	0	0	0	175	175	V
Totaal baten	68.362	54.540	79.930	86.057	6.128	V
Totaal saldo voor bestemming	-185.688	-182.999	-211.689	-193.694	17.995	V
Cultuur, kunst en cultureel erfgoed	135	0	0	0	0	
Maatschappelijke ondersteuning	3.353	0	2.509	2.509	0	
Iedereen doet mee	9.833	0	3.841	3.841	0	
Totaal dotaties reserves	13.321	0	6.350	6.350	0	
Onderwijs	0	0	40	40	0	
Cultuur, kunst en cultureel erfgoed	132	63	273	194	-80	N
Sport	72	49	3.423	2.840	-583	N
Maatschappelijke ondersteuning	1.922	0	7.963	7.534	-429	N
Jeugd	264	0	1.000	656	-344	N
Iedereen doet mee	9.983	0	13.618	10.288	-3.330	N
Diversiteit	0	0	11	11	0	
Totaal onttrekkingen reserves	12.373	112	26.328	21.562	-4.765	N
Totaal mutaties reserves	-948	112	19.978	15.212	-4.765	N
Totaal saldo na bestemming	-186.636	-182.887	-191.711	-178.482	13.230	V

De toelichtingen per thema zijn incl. resultaatbestemming. Overige verschillen zijn < € 100.000 en worden niet toege-
licht.

Toelichting per thema

2.1 Onderwijs

Thema Onderwijs	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x €1.000)	2022	2023	wijz. 2023	2023	2023	
Voorzieningen	1.469	2.497	2.062	2.120	-58	N
Educatie	5.712	6.739	7.689	7.262	427	V
Voortijdig schoolverlaten	2.655	2.718	2.954	2.865	89	V
Totaal lasten	9.836	11.953	12.705	12.247	458	V
Voorzieningen	77	86	93	96	3	V
Educatie	4.918	5.961	6.759	6.289	-470	N
Voortijdig schoolverlaten	1.897	1.803	1.996	2.079	84	V
Totaal baten	6.892	7.849	8.847	8.465	-383	N
Totaal saldo voor bestemming	-2.944	-4.104	-3.858	-3.783	75	V
Totaal dotaties reserves	0	0	0	0	0	
Educatie	0	0	40	40	0	
Totaal onttrekkingen reserves	0	0	40	40	0	
Totaal mutaties reserves	0	0	40	40	0	
Totaal saldo na bestemming	-2.944	-4.104	-3.818	-3.743	75	V

Thema 2.1 Onderwijs	Bedrag	N/V
Lasten:		
De Rijksbijdrage Onderwijs Achterstanden Beleid (OAB) is niet volledig besteed. Deze regeling loopt tot en met 2026, zie ook de toelichting bij de baten.	335	V
Verschillen op de Rijksbijdragen Nationaal Programma Onderwijs (NPO), Wet Educatie en Beroepsonderwijs (WEB), Doorstroompunt (RMC), Voortijdig Schoolverlaten (VSV). Deze zijn budgettair neutraal, zie ook de toelichting bij de baten.	125	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	2	N
Baten:		
De Rijksbijdrage Onderwijs Achterstanden Beleid (OAB) is niet volledig besteed, zie ook de toelichting bij de lasten.	335	N
Verschillen op de Rijksbijdragen Nationaal Programma Onderwijs (NPO), Wet Educatie en Beroepsonderwijs (WEB), Doorstroompunt (RMC), Voortijdig Schoolverlaten (VSV), zie ook de toelichting bij de lasten.	125	N
Hogere baten bedrijfsvoering.	112	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	35	N

2.2 Cultuur, kunst en cultureel erfgoed

Thema Cultuur, kunst en cultureel erfgoed	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x €1.000)	2022	2023	wijz. 2023	2023	2023	
Cultuur en kunst	16.758	16.691	18.360	17.764	597	V
Monumentenzorg en Archeologie	1.609	1.904	2.223	2.091	131	V
Regionaal historisch centrum	1.050	1.101	1.101	1.082	19	V
Totaal lasten	19.417	19.696	21.684	20.938	747	V

Thema Cultuur, kunst en cultureel erfgoed						
(Bedragen x €1.000)	Rekening 2022	Begroting 2023	Begr. na wijz. 2023	Rekening 2023	Verschil 2023	N/V
Cultuur en kunst	98	91	766	308	-458	N
Monumentenzorg en Archeologie	29	64	64	55	-9	N
Regionaal historisch centrum	40	0	0	0	0	
Totaal baten	166	155	830	363	-467	N
Totaal saldo voor bestemming	-19.251	-19.541	-20.855	-20.575	280	V
Cultuur en kunst	135	0	0	0	0	
Totaal dotaties reserves	135	0	0	0	0	
Cultuur en kunst	132	63	212	194	-19	N
Monumentenzorg en Archeologie	0	0	61	0	-61	N
Totaal onttrekkingen reserves	132	63	273	194	-80	N
Totaal mutaties reserves	-3	63	273	194	-80	N
Totaal saldo na bestemming	-19.254	-19.478	-20.582	-20.381	200	V

Thema 2.2 Cultuur, kunst en cultureel erfgoed	Bedrag	N/V
Lasten		
Fasering uitgaven rijksbudget Impuls Jongeren Cultuur, zie ook de toelichting bij de baten. De middelen blijven behouden voor het laatste jaar (2024) van deze SPUK regeling.	485	V
Actualisatie toerekening bedrijfsvoering.	265	V
Er is een voorziening getroffen inzake de lening die is verstrekt aan de stichting De Drukkerij.	150	N
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	147	V
Baten:		
Lagere baten i.v.m. Fasering uitgaven rijksbudget Impuls Jongeren Cultuur, zie ook de toelichting bij de lasten.	485	N
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	18	V
Onttrekkingen reserves:		
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	80	N

2.3 Sport

Thema Sport						
(Bedragen x €1.000)	Rekening 2022	Begroting 2023	Begr. na wijz. 2023	Rekening 2023	Verschil 2023	N/V
Sportinfrastructuur	10.264	8.841	17.201	14.068	3.133	V
Sportstimulering	1.713	1.697	1.913	1.861	52	V
(Top)sportevenementen	62	145	125	45	80	V
Talentontwikkeling	195	213	203	208	-5	N
Maatschappelijke rol van sport	94	63	277	133	145	V
Overige activiteiten	366	384	390	411	-20	N
Totaal lasten	12.694	11.343	20.109	16.725	3.384	V

Thema Sport						
	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x €1.000)	2022	2023	wijz. 2023	2023	2023	
Sportinfrastructuur	1.310	0	3.907	2.754	-1.153	N
Sportstimulering	317	25	851	1.117	267	V
(Top)sportevenementen	0	0	0	6	6	V
Talentontwikkeling	0	0	0	0	0	
Maatschappelijke rol van sport	0	0	115	72	-43	N
Overige activiteiten	34	69	69	72	3	V
Totaal baten	1.661	94	4.941	4.020	-921	N
Totaal saldo voor bestemming	-11.032	-11.249	-15.168	-12.705	2.462	V
Totaal dotaties reserves	0	0	0	0	0	
Sportinfrastructuur	49	49	3.347	2.764	-583	N
Sportstimulering	15	0	0	0	0	
Maatschappelijke rol van sport	8	0	76	76	0	
Totaal onttrekkingen reserves	72	49	3.423	2.840	-583	N
Totaal mutaties reserves	72	49	3.423	2.840	-583	N
Totaal saldo na bestemming	-10.961	-11.200	-11.745	-9.865	1.880	V

Thema 2.3 Sport	Bedrag	N/V
Lasten:		
Lagere uitgaven aanvullend energiebudget in verband met lager werkelijk verbruik dan geraamd. Tevens lagere lasten door aanwending van middelen van de specifieke uitkering Meerkosten Energie Openbare Zwembaden (SPUK MEOZ).	1.580	V
Lagere lasten jaarlijkse verrekening BTW Specifieke uitkering stimulering sport (SPUK Sport) waarvan circa € 830.000 budgettair neutraal is, zie ook de toelichting bij de baten. Het restant van circa € 400.000 lagere lasten betreft de afrekening van een voorschot van Alkmaar Sport. De werkelijke kosten bleken lager dan de aanvraag.	1.230	V
Niet uitgegeven verhuiskosten in verband met de fusie van Tennisvereniging Koedijk en de Omnivereniging. Door extra bodemonderzoek is de start van de uitvoering en daarmee de verhuizing eind 2023 uitgesteld naar 2024, zie ook de toelichting bij onttrekking reserves.	150	V
In 2023 is gebruik gemaakt van nog beschikbare middelen vanuit de Provincie en het rijk voor de activiteiten behorende bij de functie "maatschappelijke rol van sport". Met deze tijdelijke middelen zijn pilots gestart die een bijdrage leveren aan de verbetering van de beweegnorm in Alkmaar.	145	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	279	V
Baten:		
Nadeel verrekening BTW SPUK sport, zie ook de toelichting bij de lasten.	830	N
Niet begrote ontvangsten Brede SPUK-regeling. De Brede SPUK-regeling is voor alle gemeenten beschikbaar gesteld voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis. Met deze middelen wordt uitvoering gegeven aan het Gezond en Actief Levenakkoord (GALA-akkoord). De middelen zijn gefaseerd ontvangen.	170	V
Ontvangen subsidie voor meerkosten energie openbare zwembaden (MEOZ) was lager dan de aanvraag. De werkelijke energie kosten waren lager.	156	N
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	105	N
Onttrekkingen reserves:		
Niet uitgegeven verhuiskosten in verband met de fusie van Tennisvereniging Koedijk en de Omnivereniging. Door extra bodemonderzoek is de start van de uitvoering en daarmee de verhuizing eind 2023 uitgesteld naar 2024. Er zijn minder lasten gemaakt waardoor de onttrekking aan de algemene reserve lager uitvalt.	150	N
De begrote aanvraag van de SPUK MEOZ bleek hoger dan de werkelijke lasten. Derhalve was er een lagere onttrekking benodigd.	433	N

2.4 Maatschappelijke ondersteuning

Thema Maatschappelijke ondersteuning	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x €1.000)	2022	2023	wijz. 2023	2023	2023	
Preventie en innovatie	3.858	3.409	3.444	3.861	-417	N
Versterken sociale Kracht van de Stad	10.192	10.774	13.180	12.042	1.139	V
Maatwerkvoorzieningen	29.678	29.930	31.978	32.375	-397	N
Bijzondere ondersteuning	21.742	24.599	26.127	26.281	-154	N
Totaal lasten	65.470	68.712	74.730	74.559	171	V
Preventie en innovatie	185	141	141	172	31	V
Versterken sociale Kracht van de Stad	177	231	1.057	993	-65	N
Maatwerkvoorzieningen	823	990	780	860	80	V
Bijzondere ondersteuning	794	1.106	609	903	294	V
Totaal baten	1.980	2.469	2.588	2.928	341	V
Totaal saldo voor bestemming	-63.490	-66.243	-72.143	-71.631	511	V
Versterken sociale Kracht van de Stad	0	0	80	80	0	
Bijzondere ondersteuning	3.353	0	2.429	2.429	0	
Totaal dotaties reserves	3.353	0	2.509	2.509	0	
Versterken sociale Kracht van de Stad	196	0	4.560	4.560	0	
Bijzondere ondersteuning	1.726	0	3.403	2.974	-429	N
Totaal onttrekkingen reserves	1.922	0	7.963	7.534	-429	N
Totaal mutaties reserves	-1.431	0	5.454	5.025	-429	N
Totaal saldo na bestemming	-64.921	-66.243	-66.689	-66.607	82	V

Thema 2.4 Maatschappelijke ondersteuning	Bedrag	N/V
Lasten:		
Hogere uitgaven Wmo begeleiding in verband met het realiseren van kortere wachtlijsten. Er werden circa 200 beschikkingen meer verstrekt dan gebruikelijk.	585	N
Lagere lasten algemene voorzieningen, dit betreft: lagere uitgaven mentaal welbevinden en gezonde leefstijl van € 195.000, lagere realisatie ten opzichte van voorschotten mantelzorgcompliment afgelopen jaren voor € 215.000 en fasering in het realiseren van een stadsbreed dekkend aanbod in jongerenhuiskamers voor € 80.000.	490	V
Lagere bedrijfsvoeringskosten dan begroot.	450	V
Lagere uitgaven Vrouwenopvang en Maatschappelijke opvang, zie ook de toelichting bij de baten.	429	V
Hogere uitgaven GGD in verband met compensatie gewijzigde CAO 2023.	335	N
Hogere lasten specifieke uitkeringen Vrouwenopvang en Maatschappelijke opvang, voor huiselijk geweld, cliëntenondersteuning en ex-gedetineerden, zie ook de toelichting bij de baten.	285	N
Hogere uitgaven voor woonvoorzieningen voor € 155.000 en hogere uitgaven voor hulpmiddelen voor € 100.000.	255	N
Lagere lasten gebiedsgericht samenwerken. Na de aanbesteding jongerencoaching is de uitvoering hiervan medio 2023 gestart. Hierdoor zijn in 2023 minder coachingtrajecten uitgevoerd.	165	V
Lagere lasten structurele subsidies door benutting van de Brede SPUK-regeling. De Brede SPUK-regeling is tot en met 2026 beschikbaar gesteld voor versterking van sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis. Met deze middelen wordt uitvoering gegeven aan het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA-akkoord). De middelen zijn gefaseerd ontvangen.	160	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	44	N
Baten:		
Hogere baten specifieke uitkeringen Vrouwenopvang en Maatschappelijke opvang (huiselijk geweld), cliëntenondersteuning en ex-gedetineerden, zie ook de toelichting bij de lasten.	285	V

Thema 2.4 Maatschappelijke ondersteuning	Bedrag	N/V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	56	V
Onttrekkingen reserves:		
Lagere onttrekking algemene reserve benodigd in verband met lagere lasten Vrouwenopvang en Maatschappelijke opvang. Dit betreft extra middelen van een budgetoverheveling uit 2022 die gedeeltelijk vrijvallen. Doordat de onttrekking niet plaatsvindt, komen minder baten vanuit de reserves naar de exploitatie wat een nadeel is, zie ook de toelichting bij de lasten.	429	N

2.5 Jeugd

Thema Jeugd	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x €1.000)	2022	2023	wijz. 2023	2023	2023	
Jeugd	50.425	47.363	55.966	55.823	143	V
Totaal lasten	50.425	47.363	55.966	55.823	143	V
Jeugd	1.255	1.212	1.838	1.451	-388	N
Totaal baten	1.255	1.212	1.838	1.451	-388	N
Totaal saldo voor bestemming	-49.170	-46.150	-54.128	-54.372	-244	N
Totaal dotaties reserves	0	0	0	0	0	
Jeugd	264	0	1.000	656	-344	N
Totaal onttrekkingen reserves	264	0	1.000	656	-344	N
Totaal mutaties reserves	264	0	1.000	656	-344	N
Totaal saldo na bestemming	-48.906	-46.150	-53.128	-53.716	-588	N

Thema 2.5 Jeugd	Bedrag	N/V
Lasten:		
Ondanks een stabiel aantal cliënten, is voor Zorg in natura (ZIN) meer uitgegeven dan begroot. De gemiddeld hogere trajectkosten zijn toe te schrijven aan hogere tarieven en intensievere zorg door complexere casuïstiek. Voor het perceel Ambulant geldt een toename van het aantal cliënten van 1,3% t.o.v. 2022. Voor het perceel Verblijf geldt een daling van het aantal cliënten van 5% t.o.v. 2022. Het perceel Verblijf betreft een kleinere groep cliënten, waardoor de daling in dit perceel minder zwaar weegt op het totaal. Het is nog te vroeg om van een trendbreuk te spreken voor het totaal aantal cliënten.	820	N
Lagere lasten regionaal Transformatieplan Jeugdhulp regio Alkmaar. Een deel van de uitvoering van projecten loopt door in 2024, zie ook de toelichting bij onttrekkingen reserves.	344	V
Lagere uitgaven Brede SPUK-regeling in verband met fasering van de activiteiten. De Brede SPUK-regeling is beschikbaar gesteld voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis. Met deze middelen wordt uitvoering gegeven aan het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA-akkoord). De middelen blijven beschikbaar in 2024 voor nog uit te voeren beleid, zie ook de toelichting bij de baten.	295	V
De uitgaven bij het Gedwongen kader zijn hoger dan begroot. Bij het Gedwongen kader is ondanks een afname van cliënten met 10% t.o.v. 2022 toch sprake van kostenstijging. Dit is het gevolg van intensievere zorg door complexere casuïstiek en landelijk voorgeschreven ontwikkelingen.	225	N
Lasten innovatiebudget zijn lager dan begroot doordat activiteiten op grond van coalitieakkoord en succes structureel zijn begroot of worden gedekt door de Brede Specifieke Uitkering voor Gezond en Actief Leven. Voorbeelden zijn buurtgezinnen, jongerenwerk, toezichthouder en Kind naar gezond gewicht.	162	V
Lagere kosten voor bedrijfsvoering, kan verklaard worden door een krappere arbeidsmarkt en daardoor latere invulling van vacatureruimte.	154	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	234	V

Thema 2.5 Jeugd	Bedrag	N/V
Baten:		
Lagere baten specifieke uitkering Brede SPUK. Er was minder dekking benodigd, zie ook de toelichting bij de lagere lasten. De Brede SPUK middelen blijven beschikbaar voor uitvoering in 2024.	296	N
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	92	N
Onttrekkingen reserves:		
Lagere onttrekking reserve Taakmutaties in verband met lagere te dekken lasten voor het Transitieplan Jeugdhulp regio Alkmaar, zie ook de toelichting bij de lasten.	344	N

2.6 Iedereen doet mee

Thema Iedereen doet mee	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x €1.000)	2022	2023	wijz. 2023	2023	2023	
Inkomensondersteuning	64.887	56.095	69.578	69.083	495	V
Participatie	31.110	22.105	36.488	29.839	6.649	V
Totaal lasten	95.997	78.200	106.066	98.922	7.144	V
Inkomensondersteuning	39.552	37.930	44.870	49.905	5.036	V
Participatie	16.855	4.830	16.015	18.750	2.735	V
Totaal baten	56.408	42.760	60.885	68.655	7.770	V
Totaal saldo voor bestemming	-39.590	-35.440	-45.181	-30.267	14.914	V
Inkomensondersteuning	8.533	0	3.841	3.841	0	
Participatie	1.300	0	0	0	0	
Totaal dotaties reserves	9.833	0	3.841	3.841	0	
Inkomensondersteuning	7.322	0	11.525	9.715	-1.810	N
Participatie	2.661	0	2.093	573	-1.520	N
Totaal onttrekkingen reserves	9.983	0	13.618	10.288	-3.330	N
Totaal mutaties reserves	150	0	9.777	6.447	-3.330	N
Totaal saldo na bestemming	-39.439	-35.440	-35.404	-23.820	11.584	V

Thema 2.6 Iedereen doet mee	Bedrag	N/V
Lasten:		
Lagere lasten Opvang Oekraïne (meer toelichting bij onderdeel Jaarverslag, Programma's, Vitaliteit "Wat heeft het gekost?" bij Financiële toelichting).	4.375	V
Hogere lasten Buig-uitkeringen door lagere uitstroom dan verwacht en hogere indexatie minimumloon voor totaal € 2.215.000. Tevens werd meer loonkostensubsidie hiervoor ingezet voor € 665.000 nadelig. Dit werd ruim gecompenseerd door hogere baten Buig, zie ook de toelichting bij de baten Buig.	2.880	N
De kosten energietoeslag zijn grotendeels toe te rekenen aan het huidige jaar. Belanghebbenden kunnen nog tot 1 juli 2024 aanvragen indienen. Aan de raad wordt voorgesteld het restant budget over te hevelen naar 2024.	2.700	V
Lagere lasten op het deel van de uitbreiding van de verstrekkingen AlkmaarPas. Tevens waren de uitvoeringskosten voor dit aanvullende deel lager. De hiervoor beschikbare onttrekking aan de reserve tijdelijke ondersteuning is met hetzelfde bedrag verminderd voor € 1.310.000, zie ook de toelichting bij onttrekkingen reserves. De overige uitvoeringskosten vielen hoger uit dan begroot voor € 110.000.	1.200	V
Lagere lasten overige Regionaal Platform Arbeidsmarktbeleid (RPA)-projecten voor de jaarlijkse uitvoeringsagenda waar een rijksbijdrage tegenover staat. De gemeente vervult de rol van centrumgemeente. Hier zijn voor hetzelfde bedrag ook minder baten ontvangen, zie ook de toelichting bij de baten.	1.035	V

Thema 2.6 Iedereen doet mee	Bedrag	N/V
Lagere lasten RPA. Het betreft de projecten Perspectief op werk voor € 570.000 en Dichterbij dan je denkt voor € 415.000. De raad wordt voorgesteld het totaal van deze budgetten over te hevelen naar 2024.	985	V
Het resultaat op de uitvoeringskosten van Zaffier is nadelig voor € 380.000 en op de uitvoering van de Tozo voor € 130.000 nadelig. Tevens was er een eenmalige nadelige afrekening over het resultaat 2022 Halte Werk van € 200.000.	710	N
De Participatiekosten (re-integratie en uitvoering) zijn hoger uitgekomen. Deze werden onder meer ingezet op het project vergroten kansen op de arbeidsmarkt. Hiervoor was het budget voor dit project, dat via overheveling uit 2022 beschikbaar was, niet nodig, zie ook de toelichting bij de baten.	425	N
Het project gelijke kansen, waarvan het budget via overheveling uit 2022 beschikbaar kwam, is niet volledig aangewend.	505	V
Lagere lasten Ondertussengroep voor € 150.000 en inburgering voor € 320.000. De Ondertussengroep is in Alkmaar een slinkende populatie. Dit komt enerzijds doordat een nieuwe wet inburgering van toepassing is waar nieuwe inburgeraars onder vallen, anderzijds omdat een relatief defensief budget werd begroot in verband met de onvoorspelbaarheid van instroomaantallen. Hierdoor was minder maatschappelijke en juridische begeleiding nodig.	495	V
De lasten voor de kinderopvangtoeslagenproblematiek waren niet volledig begroot; de lasten zijn volledig declarabel bij het Rijk, zie ook de toelichting bij de baten.	470	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	430	N
Baten:	176	N
Het definitieve budget Buig is op 29 september 2023 door het Ministerie van SZW bekend gemaakt en is hoger dan het eerder in de begroting is opgenomen bedrag, zie ook de toelichting bij de hogere lasten Buig.		
Hogere Rijksbijdrage Opvang Oekraïne (meer toelichting bij onderdeel Jaarverslag, Programma's, Vitaliteit "Wat heeft het gekost?" bij Financiële toelichting).	4.530	V
Lagere baten overige projecten Regionaal Platform Arbeidsmarktbeleid (RPA) in verband met minder declarabele lasten.	4.022	V
Hogere baten kinderopvangtoeslagenproblematiek zijn niet begroot; de lasten zijn volledig declarabel bij het Rijk, zie ook de toelichting bij de lasten.	1.035	N
Lagere regiobaten Ondertussengroep voor € 50.000 en lagere baten specifieke uitkering Inburgering voor € 320.000 door lagere declarabele lasten, zie ook de toelichting bij de lasten.	430	V
Toename terugvordering Tozo levensonderhoud.	370	N
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	150	V
Onttrekkingen reserves:	43	V
Lagere lasten uitbreiding AlkmaarPas; de hiervoor beschikbare onttrekking aan de reserve Tijdelijke ondersteuning is met hetzelfde bedrag verminderd, zie ook de toelichting bij de lasten.	1.310	N
Lagere onttrekking algemene reserve door lagere lasten RPA-projecten Perspectief op werk en Dichterbij dan je denkt.	985	N
Voor het project Vergroten kansen op de arbeidsmarkt was geen onttrekking nodig, zie ook de toelichting bij de lasten.	505	N
Het project Gelijke kansen, waarvan het budget via overheveling uit 2022 beschikbaar kwam, kent geen lasten; daarom heeft de onttrekking aan de reserve ook niet plaatsgevonden, zie ook de toelichting bij de lasten.	495	N
Lagere onttrekking reserve voor RPA project Jeugd werkt.	35	N

2.7 Diversiteit

Thema Diversiteit						
	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x €1.000)	2022	2023	wijz. 2023	2023	2023	
Diversiteit	211	272	358	537	-179	N
Totaal lasten	211	272	358	537	-179	N
Diversiteit	0	0	0	175	175	V
Totaal baten	0	0	0	175	175	V
Totaal saldo voor bestemming	-211	-272	-358	-361	-3	N
Totaal dotaties reserves	0	0	0	0	0	
Diversiteit	0	0	11	11	0	
Totaal onttrekkingen reserves	0	0	11	11	0	
Totaal mutaties reserves	0	0	11	11	0	
Totaal saldo na bestemming	-211	-272	-347	-350	-3	N

Thema 2.7 Diversiteit	Bedrag	N/V
Lasten:		
Hogere lasten door fasering in de ontvangen beschikkingen van diverse Rijks- en provinciale bijdragen. Hierdoor konden niet alle delen van de ontvangen budgetten bij de Bestuursrapportages ingeboekt worden, zie ook de toelichting bij de baten.	155	N
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag	24	N
Baten:		
Hogere baten door fasering ontvangen beschikkingen van diverse Rijks- en provinciale bijdragen.	155	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	20	V

Programma 3 Bedrijvigheid

Wat heeft het gekost?

Programma 3 Bedrijvigheid						
(Bedragen x € 1.000)	Rekening 2022	Begroting 2023	Begr. na wijz. 2023	Rekening 2023	Verschil 2023	N/V
Economie en toerisme	7.470	7.300	8.225	6.931	1.294	V
Citymarketing en Evenementen	72	179	211	213	-2	N
Totaal lasten	7.542	7.479	8.437	7.144	1.292	V
Economie en toerisme	747	562	574	713	139	V
Citymarketing en Evenementen	3	0	0	1	1	V
Totaal baten	750	562	574	714	140	V
Totaal saldo voor bestemming	-6.792	-6.917	-7.863	-6.431	1.432	V
Economie en toerisme	0	0	220	220	0	
Citymarketing en Evenementen	0	0	146	146	0	
Totaal dotaties reserves	0	0	366	366	0	
Economie en toerisme	1.153	0	294	294	0	
Totaal onttrekkingen reserves	1.153	0	294	294	0	
Totaal mutaties reserves	1.153	0	-72	-72	0	
Totaal saldo na bestemming	-5.639	-6.917	-7.935	-6.503	1.432	V

De toelichtingen per thema zijn incl. resultaatbestemming. Overige verschillen zijn < € 100.000 en worden niet toege-
licht.

Toelichting per thema

3.1 Economie en toerisme

Thema Economie en toerisme						
(Bedragen x €1.000)	Rekening 2022	Begroting 2023	Begr. na wijz. 2023	Rekening 2023	Verschil 2023	N/V
Economie en industrie	4.912	4.563	4.841	3.933	908	V
Markten en evenementen	1.168	1.154	1.520	1.208	312	V
Toerisme	1.390	1.583	1.865	1.790	75	V
Totaal lasten	7.470	7.300	8.225	6.931	1.294	V
Economie en industrie	66	0	12	25	13	V
Markten en evenementen	672	552	552	674	122	V
Toerisme	9	9	9	14	5	V
Totaal baten	747	562	574	713	139	V
Totaal saldo voor bestemming	-6.723	-6.739	-7.652	-6.218	1.433	V
Economie en industrie	0	0	25	25	0	
Toerisme	0	0	195	195	0	
Totaal dotaties reserves	0	0	220	220	0	
Economie en industrie	1.153	0	0	0	0	
Markten en evenementen	0	0	294	294	0	
Totaal onttrekkingen reserves	1.153	0	294	294	0	
Totaal mutaties reserves	1.153	0	73	73	0	
Totaal saldo na bestemming	-5.570	-6.739	-7.578	-6.145	1.433	V

Thema 3.1 Bedrijvigheid	Bedrag	N/V
Lasten:		
Wegens lagere bezetting zijn minder projecten uitgezet. Daarnaast is door rijks- en provinciale opgaven ambtelijke capaciteit op andere onderwerkpunten ingezet (PPLG, Ontwikkelperspectief, gebiedsprocessen). Bij de kennisregio is de jaarlijkse bijdrage aan Terra Technica beëindigd en de 4-jarige samenwerking met de VU is niet gecontinueerd.	409	V
Lagere lasten bedrijfsvoering, o.a. wegens vacatureruimte.	332	V
Voordeel regionale ontwikkeling – onder andere nieuwe DVO Ontwikkelingsbedrijf is betaald door Regio Alkmaar.	210	V
Geen uitvoering gegeven aan projecten prachtstraatjes, kringloopboulevard, kenniscentrum en agrarische agenda wegens nieuwe prioriteiten.	175	V
Door mindere capaciteit en andere prioritering in projecten (bijvoorbeeld extra inzet dorpsgidsen) is er een voordeel op toerisme.	136	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	32	V
Baten:		
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	139	V

3.2 Citymarketing en evenementen

Thema Citymarketing en Evenementen	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x €1.000)	2022	2023	wijz. 2023	2023	2023	
Citymarketing en Evenementen	72	179	211	213	-2	N
Totaal lasten	72	179	211	213	-2	N
Citymarketing en Evenementen	3	0	0	1	1	V
Totaal baten	3	0	0	1	1	V
Totaal saldo voor bestemming	-69	-179	-211	-212	-1	N
Citymarketing en Evenementen	0	0	146	146	0	
Totaal dotaties reserves	0	0	146	146	0	
Totaal onttrekkingen reserves	0	0	0	0	0	
Totaal mutaties reserves	0	0	-146	-146	0	
Totaal saldo na bestemming	-69	-179	-357	-358	-1	N

Thema 3.2 Citymarketing en evenementen	Bedrag	N/V
Lasten:		
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	2	N
Baten:		
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	1	V

Programma 4 Leefbaarheid

Wat heeft het gekost?

Programma 4 Leefbaarheid						
(Bedragen x € 1.000)	Rekening 2022	Begroting 2023	Begr. na wijz. 2023	Rekening 2023	Verschil 2023	N/V
Veiligheid	15.215	14.977	15.762	17.153	-1.391	N
Bereikbaarheid	16.477	20.191	24.304	22.193	2.111	V
Ruimtelijke ontwikkeling	62.116	59.443	66.436	71.872	-5.435	N
Wonen	571	768	2.078	1.276	802	V
Parkeren	6.444	7.236	7.855	7.547	308	V
Alkmaars Kanaal	3.706	4.923	4.963	3.825	1.138	V
Totaal lasten	104.528	107.538	121.398	123.866	-2.468	N
Veiligheid	419	164	164	415	251	V
Bereikbaarheid	664	409	905	736	-169	N
Ruimtelijke ontwikkeling	54.290	44.247	44.699	45.191	492	V
Wonen	127	1	281	164	-117	N
Parkeren	8.350	9.344	8.594	9.432	838	V
Alkmaars Kanaal	914	3.050	5	378	373	V
Totaal baten	64.764	57.215	54.648	56.316	1.668	V
Totaal saldo voor bestemming	-39.764	-50.323	-66.750	-67.550	-800	N
Veiligheid	47	47	0	0	0	
Bereikbaarheid	52	613	613	613	0	
Ruimtelijke ontwikkeling	5.067	3.688	2.647	3.047	-400	N
Wonen	125	0	0	0	0	
Alkmaars Kanaal	1.071	96	59	59	0	
Totaal dotaties reserves	6.362	4.444	3.319	3.719	-400	N
Veiligheid	17	47	275	275	0	
Bereikbaarheid	525	1.195	3.609	3.496	-113	N
Ruimtelijke ontwikkeling	5.520	7.188	13.063	12.540	-523	N
Wonen	112	210	130	89	-41	N
Parkeren	0	0	221	221	0	
Alkmaars Kanaal	1.008	0	62	62	0	
Totaal onttrekkingen reserves	7.181	8.640	17.359	16.682	-677	N
Totaal mutaties reserves	819	4.196	14.040	12.963	-1.077	N
Totaal saldo na bestemming	-38.944	-46.127	-52.710	-54.587	-1.876	N

De toelichtingen per thema zijn incl. resultaatbestemming. Overige verschillen zijn < € 100.000 en worden niet toege-
licht.

Toelichting per thema

4.1 Veiligheid

Thema Veiligheid	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x €1.000)	2022	2023	wijz. 2023	2023	2023	
Integraal veiligheidsbeleid	5.421	5.304	5.732	6.529	-796	N
Brandweer	1.130	1.217	1.573	1.814	-241	N
Veiligheidsregio Noord Holland Noord	8.664	8.457	8.457	8.811	-354	N
Totaal lasten	15.215	14.977	15.762	17.153	-1.391	N
Integraal veiligheidsbeleid	415	164	164	415	251	V
Brandweer	4	0	0	0	0	
Veiligheidsregio Noord Holland Noord	0	0	0	0	0	
Totaal baten	419	164	164	415	251	V
Totaal saldo voor bestemming	-14.796	-14.813	-15.598	-16.738	-1.140	N
Brandweer	47	47	0	0	0	
Totaal dotaties reserves	47	47	0	0	0	
Brandweer	17	47	275	275	0	
Totaal onttrekkingen reserves	17	47	275	275	0	
Totaal mutaties reserves	-30	0	275	275	0	
Totaal saldo na bestemming	-14.826	-14.813	-15.323	-16.463	-1.140	N

Thema 4.1 Veiligheid	Bedrag	N/V
Lasten:		
Hogere personele lasten, overschrijding wordt gedekt door onderschrijding personeelslasten binnen andere thema's van programma 4.	406	N
Om de uitvoering van het handhavingsuitvoeringsprogramma mogelijk te maken is voor de seizoensprioriteit 'toezicht op het water' extra capaciteit ingehuurd. Deze kosten worden gedekt door hogere inkomsten DVO's	105	N
Hogere lasten voor het uitbesteden van specialistische werkzaamheden. Dit betreft de inzet van externe trainers voor team handhaving (opleiding, training en coaching) en het uitbesteden van specialistische juridische werkzaamheden in het kader van complexe casuïstiek. Deze kosten worden gedekt door hogere inkomsten DVO's	99	N
Overige kostenoverschrijdingen, waaronder de inzet van Stadswerk072 ten behoeve van opruimacties van wrak- en weesfietsen én incidentele kosten in verband met veiligheidsmaatregelen voor Koningsdag, AZ en Alkmaar 450.	110	N
Lagere lasten onderhoud brandweerkazernes, voornamelijk doordat schilderwerk is uitgesteld tot 2024.	101	V
Hogere energiekosten brandweer door gestegen energieprijzen. In de 2 ^{de} Bestuursrapportage is de stelpost van € 13,5 miljoen verdeeld, waarbij € 332.000 aanvullend budget is toegevoegd aan het energiebudget voor de brandweerkazernes. Achteraf bleken de uitgaven nog hoger, maar was bijstelling van het budget niet meer mogelijk.	307	N
Lasten die via de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord bij de gemeente in rekening worden gebracht:		
Hogere FLO-lasten voor medewerkers brandweer die van de gemeente zijn overgegaan naar de Veiligheidsregio, doordat einde van het jaar bekend werd dat er 52% RVU heffing verschuldigd is over de FLO-uitkering. Dit is te laat bekend geworden om in een bestuursrapportage te kunnen melden. Ook de CAO-ontwikkelingen in 2023 hebben geleid tot hogere lasten.	141	N
Kosten Veiligheidshuis voor uitvoering programma 'Personen met onbegrepen gedrag', waarvoor een dekkende bijdrage is ontvangen via de algemene uitkering uit het gemeentefonds, welke verplicht is verantwoord in programma 6 Financiën.	327	N
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	3	V

Thema 4.1 Veiligheid	Bedrag	N/V
Baten:		
Hogere baten vanuit dienstverleningsovereenkomsten met betrekking tot camera- en horecatoezicht en prostitutiecontrole.	271	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	20	N

4.2 Bereikbaarheid

Thema Bereikbaarheid	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x €1.000)	2022	2023	wijz. 2023	2023	2023	
Verkeer en vervoer	2.333	3.015	4.579	3.457	1.123	V
Beheer infrastructuur	14.144	17.177	19.725	18.736	988	V
Totaal lasten	16.477	20.191	24.304	22.193	2.111	V
Verkeer en vervoer	165	0	500	355	-145	N
Beheer infrastructuur	499	408	405	381	-24	N
Totaal baten	664	409	905	736	-169	N
Totaal saldo voor bestemming	-15.813	-19.783	-23.399	-21.457	1.942	V
Beheer infrastructuur	52	613	613	613	0	
Totaal dotaties reserves	52	613	613	613	0	
Verkeer en vervoer	0	0	130	30	-100	N
Beheer infrastructuur	525	1.195	3.479	3.466	-13	N
Totaal onttrekkingen reserves	525	1.195	3.609	3.496	-113	N
Totaal mutaties reserves	473	582	2.996	2.884	-113	N
Totaal saldo na bestemming	-15.340	-19.201	-20.403	-18.573	1.830	V

Thema 4.2 Bereikbaarheid	Bedrag	N/V
Lasten:		
Door energiebesparende maatregelen zijn de energielasten lager uitgevallen.	373	V
Gebiedsontwikkeling stationsgebied is later gestart dan gepland.	361	V
Project duurzame stadslogistiek en mobiliteitsstrategie zijn later gestart.	346	V
De lasten voor het onderzoek spoortunnel Helderseweg zijn lager, dit hangt samen met subsidie bij de baten.	298	V
Lagere lasten bedrijfsvoering, o.a. wegens vacatureruimte.	174	V
Het gebruik van het eurokaartje in het openbaar busvervoer is weer op het niveau van voor corona. In 2024 wordt een verdere toename verwacht.	147	V
Plan van aanpak elektrisch varen veerpont is later gestart.	137	V
Lagere lasten voor uitvoeringsprogramma mobiliteit.	102	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	173	V
Baten:		
Subsidiebaten voor spoortunnel zijn lager, dit hangt samen met lagere lasten.	152	N
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	17	N
Onttrekkingen reserves:		
De onttrekking aan de algemene reserve voor de mobiliteitsstrategie was niet nodig.	100	N
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	13	N

4.3 Ruimtelijke ontwikkeling

Thema Ruimtelijke ontwikkeling	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x €1.000)	2022	2023	wijz. 2023	2023	2023	
Ruimtelijk beleid	2.956	4.038	4.078	3.846	232	V
Bouwen	4.315	5.339	5.278	5.199	79	V
Grond- en accommodatiebeheer	28.727	26.847	33.672	42.411	-8.740	N
Grondexploitatie	26.117	23.218	23.409	20.416	2.993	V
Totaal lasten	62.116	59.443	66.436	71.872	-5.435	N
Ruimtelijk beleid	937	1.491	1.491	1.226	-265	N
Bouwen	3.437	3.986	3.908	3.025	-883	N
Grond- en accommodatiebeheer	23.074	16.287	16.699	18.097	1.398	V
Grondexploitatie	26.842	22.483	22.602	22.844	242	V
Totaal baten	54.290	44.247	44.699	45.191	492	V
Totaal saldo voor bestemming	-7.826	-15.195	-21.737	-26.681	-4.944	N
Ruimtelijk beleid	0	0	115	115	0	
Bouwen	0	0	368	368	0	
Grond- en accommodatiebeheer	4.227	3.688	2.145	1.441	704	V
Grondexploitatie	840	0	19	1.123	-1.104	N
Totaal dotaties reserves	5.067	3.688	2.647	3.047	-400	N
Ruimtelijk beleid	64	0	0	0	0	
Grond- en accommodatiebeheer	5.377	7.188	11.859	11.336	-523	N
Grondexploitatie	79	0	1.203	1.203	0	
Totaal onttrekkingen reserves	5.520	7.188	13.063	12.540	-523	N
Totaal mutaties reserves	453	3.500	10.415	9.492	-923	N
Totaal saldo na bestemming	-7.373	-11.696	-11.322	-17.189	-5.867	N

Thema 4.3 Ruimtelijke ontwikkeling	Bedrag	N/V
Lasten:		
Afboeking boekwaarde Picassolaan 9. Voor het regionaal wooncentrum Picassolaan is een taxatie van de marktwaarde uitgevoerd. De marktwaarde blijkt lager dan de boekwaarde en het verschil is als last genomen in de jaarrekening.	5.275	N
De jaarlijks gebruikelijke aanpassing van het uitvoeringstempo van de grondexploitatie, zowel aan de baten als aan de lastenkant. Hiervoor wordt verwezen naar de Meerjaren Prognose Grondexploitatie (30 mei 2024 in de raad).	3.105	V
Hogere energielasten, dit hangt samen met voordeel bij de baten op servicekosten.	1.684	N
Hogere onderhoudslasten van het gemeentelijk vastgoed. Deze uitgaven kunnen niet ten laste van de onderhoudsvoorziening worden gebracht.	746	N
Vorming van een voorziening voor de energielasten van de Picassolaan 9.	576	N
Storting in voorziening Uitgenomen bestemmingsplannen (UBP), deze gaat ten laste van de winst van € 911.000 Sperwerstraat, zie ook de toelichting bij de baten.	400	N
Lagere personeelslasten voor Bereikbare Steden.	292	V
Hogere zakelijke lasten voor eigen vastgoedbezit.	229	N
Door verkoop onroerend goed moet boekwaarde worden afgeboekt, dit hangt samen met voordeel op verkoop van € 285.000 bij de baten.	202	N
Storting in voorziening UBP voor nog te maken kosten ter afronding van grondexploitatie Vroonmeer. Deze gaat ten laste van de winst van € 1.469.000, zie ook de toelichting bij de baten.	201	N
Voordeel bedrijfsvoering, o.a. wegens vacatureruimte.	176	V
Lagere kosten facilitaire grondexploitatie i.v.m. latere start projecten.	164	V

Thema 4.3 Ruimtelijke ontwikkeling	Bedrag	N/V
Lagere lasten bestemmingsplannen.	160	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	20	N
Baten:		
De jaarlijks gebruikelijke aanpassing van het uitvoeringstempo van de grondexploitatie, zowel aan de baten als aan de lastenkant. Hiervoor wordt verwezen naar de Meerjaren Prognose Grondexploitatie (30 mei 2024 in de raad).	3.105	N
Hogere baten vanwege hogere doorbelaste servicekosten (i.v.m. energielasten).	1.662	V
Winst bij afsluiten grondexploitatie Vroonermeer Noord.	1.469	V
Tussentijdse winstneming grondexploitatie Boekelermeer.	1.022	V
Winst bij afsluiten grondexploitatie Sperwerstraat.	911	V
De inkomsten bouwleges zijn lager dan begroot. Dit wordt mede veroorzaakt door de overheveling van € 391.000 aan legesopbrengsten naar 2024, omdat de uitgaven vooral in dat jaar plaatsvinden. Daarnaast is er een afname van het aantal bouwaanvragen van grote projecten. Dit nadeel wordt in programma 6 deels opgevangen door een voordeel op de rijksbijdrage in de decem-bercirculaire voor de invoering van de omgevingswet (€ 521.000).	894	N
Lagere subsidie Bereikbare Steden.	457	N
Minder grond verkocht, met name door project Oneigenlijk grondgebruik.	412	N
Lagere opbrengst verhuur i.v.m. leegstand/verkoop panden.	335	N
Rijksvergoedingen vnl. Picassolaan, dit hangt samen met nadeel op onttrekkingen reserves.	324	V
Hogere baten verkoop onroerend goed, dit hangt samen met het nadeel van € 202.000 boekwaarde bij de lasten.	285	V
Lagere opbrengst facilitaire grondexploitaties i.v.m. latere start projecten.	189	N
Vrijval uit voorziening UBP i.v.m. lagere kosten De Pauw.	165	V
Nadeel rentelasten vanwege lagere omslagrente.	147	N
Voordeel bedrijfsvoering, o.a. wegens vacatureruimte.	143	V
Hogere legesopbrengsten bestemmingsplannen.	127	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	77	N
Dotaties reserves:		
De tussentijdse winstneming van grondexploitatie Boekelermeer wordt gestort in de bestemmingsreserve Grondexploitatie Boekelermeer.	1.022	N
Het resultaat op oneigenlijk grondgebruik is niet behaald, waardoor er geen dotatie aan de reserve plaatsvindt.	704	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	82	N
Onttrekkingen reserves:		
Vanwege lagere lasten Picassolaan een lagere onttrekking aan de reserve.	262	N
Lagere onttrekking reserve vanwege omzetten groot onderhoud naar een voorziening.	161	N
Vanwege minder verkopen erfpacht een lagere onttrekking aan de reserve.	100	N

4.4 Wonen

Thema Wonen	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x €1.000)	2022	2023	wijz. 2023	2023	2023	
Wonen	571	768	2.078	1.276	802	V
Totaal lasten	571	768	2.078	1.276	802	V
Wonen	127	1	281	164	-117	N
Totaal baten	127	1	281	164	-117	N
Totaal saldo voor bestemming	-444	-767	-1.797	-1.112	685	V

Thema Wonen						
(Bedragen x €1.000)	Rekening 2022	Begroting 2023	Begr. na wijz. 2023	Rekening 2023	Verschil 2023	N/V
Wonen	125	0	0	0	0	
Totaal dotaties reserves	125	0	0	0	0	
Wonen	112	210	130	89	-41	N
Totaal onttrekkingen reserves	112	210	130	89	-41	N
Totaal mutaties reserves	-13	210	130	89	-41	N
Totaal saldo na bestemming	-457	-557	-1.667	-1.023	644	V

Thema 4.4 Wonen	Bedrag	N/V
Lasten:		
Lagere lasten bedrijfsvoering, o.a. wegens vacatureruimte.	356	V
Lagere lasten voor beleid woonwagenstandplaatsen, monitor woningbouw en Vier vierkanten.	266	V
Invoering Wet goed verhuurderschap is uitgesteld naar 2024.	169	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	11	V
Baten:		
Lagere baten bedrijfsvoering.	193	N
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	76	V
Onttrekkingen reserves:		
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	41	N

4.5 Parkeren

Thema Parkeren						
(Bedragen x €1.000)	Rekening 2022	Begroting 2023	Begr. na wijz. 2023	Rekening 2023	Verschil 2023	N/V
Parkeren	6.444	7.236	7.855	7.547	308	V
Totaal lasten	6.444	7.236	7.855	7.547	308	V
Parkeren	8.350	9.344	8.594	9.432	838	V
Totaal baten	8.350	9.344	8.594	9.432	838	V
Totaal saldo voor bestemming	1.906	2.107	739	1.885	1.146	V
Totaal dotaties reserves	0	0	0	0	0	
Parkeren	0	0	221	221	0	
Totaal onttrekkingen reserves	0	0	221	221	0	
Totaal mutaties reserves	0	0	221	221	0	
Totaal saldo na bestemming	1.906	2.107	960	2.106	1.146	V

Thema 4.5 Parkeren	Bedrag	N/V
Lasten:		
In 2023 is incidenteel een bedrag beschikbaar gesteld voor de aanleg van parkeerplaatsen in de Rijk. Er is besloten om één integraal verkeersplan te maken waar de parkeerplaatsen onderdeel van worden. Dit verkeersplan wordt in 2024 opgesteld.	250	V
Een deel van de uitbestede werkzaamheden waarvoor in 2023 opdracht is gegeven is nog niet uitgevoerd, door met name personeelsverloop en onderbezetting bij een aantal bedrijven.	231	V
Hogere energielasten in parkeergarages.	190	N

Thema 4.5 Parkeren	Bedrag	N/V
De kosten voor de tijdelijke maatregelen (verlenging Goede Buurregeling) voor de bouw van het Noord West Ziekenhuis zijn in 2023 niet geraamd. Hiertegenover staan de niet geraamde opbrengsten van deze verlenging.	120	N
Lagere lasten bedrijfsvoering, o.a. wegens vacatureruimte.	103	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	34	V
Baten:		
De inkomsten voor het parkeren zijn over de gehele breedte toegenomen. Er zijn meer bezoekers op straat en in de parkeergarages; er zijn meer vergunningen uitgegeven door groei van het vergunningplichtige gebied en het gebruik van de digitale bezoekersvergunning. Dit heeft als gevolg dat er ook meer boetes zijn opgelegd. Incidenteel: € 350.000; structureel: € 307.000; uitbreiding gebieden: € 40.000.	697	V
De inkomsten voor de tijdelijke maatregelen (verlenging Goede Buurregeling) voor de bouw van het Noord West Ziekenhuis zijn niet geraamd. Hiertegenover staan de niet geraamde lasten van deze verlenging.	120	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	21	V

4.6 Alkmaars kanaal

Thema Alkmaars Kanaal	Rekening 2022	Begroting 2023	Begr. na wijz. 2023	Rekening 2023	Verschil 2023	N/V
(Bedragen x €1.000)						
Grondexploitatie Alkmaars Kanaal	0	0	5	5	0	N
Alkmaars Kanaal	3.706	4.923	4.958	3.820	1.138	V
Totaal lasten	3.706	4.923	4.963	3.825	1.138	V
Grondexploitatie Alkmaars Kanaal	304	96	5	372	367	V
Alkmaars Kanaal	610	2.954	0	7	7	V
Totaal baten	914	3.050	5	378	373	V
Totaal saldo voor bestemming	-2.792	-1.872	-4.958	-3.447	1.511	V
Grondexploitatie Alkmaars Kanaal	304	96	0	0	0	
Alkmaars Kanaal	767	0	59	59	0	
Totaal dotaties reserves	1.071	96	59	59	0	
Alkmaars Kanaal	1.008	0	62	62	0	
Totaal onttrekkingen reserves	1.008	0	62	62	0	
Totaal mutaties reserves	-64	-96	2	2	0	
Totaal saldo na bestemming	-2.855	-1.968	-4.956	-3.445	1.511	V

Thema 4.6 Alkmaars kanaal	Bedrag	N/V
Lasten:		
Het omzetten van inhuur naar vaste dienstverbanden heeft geleid tot lagere doorbelasting van salarislasteren vanuit de ondersteunende units dan begroot.	463	V
In 2023 heeft een wisseling van het college van B&W plaatsgevonden. Het opstellen van ontwikkelkaders voor de deelgebieden is hierdoor tijdelijk stopgezet. Dit heeft geleid tot lagere lasten. De ontwikkelkaders worden in 2024 alsnog opgesteld binnen de beschikbare middelen 2024.	380	V
Afgelopen jaar zijn geen ontwikkelkaders vastgesteld waardoor er minder gebieden tot ontwikkeling kwamen. Hierdoor zijn er minder onderzoekskosten geweest. Eventuele onderzoeken in 2024 of later worden binnen de beschikbare middelen uitgevoerd.	230	V
In 2023 is incidenteel een bedrag beschikbaar gesteld voor onderzoek naar voorkeursvarianten voor het aanpassen van de Helderseweg. Als gevolg van een uitgebreid participatietraject (o.a. inloopavond en klankbordgroep) is dit budget niet volledig uitgegeven. Het restant van dit budget wordt overgeheveld naar 2024.	65	V

Thema 4.6 Alkmaars kanaal	Bedrag	N/V
Baten:		
Voor de facilitaire grondexploitatie in de deelgebieden Oudorp, Overdie, en Viaanse Molen zijn exploitatiebijdragen ontvangen voor plankosten. Deze inkomsten waren in 2023 niet geraamd.	369	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	4	V

Programma 5 Duurzaamheid

Wat heeft het gekost?

Programma 5 Duurzaamheid						
(Bedragen x € 1.000)	Rekening 2022	Begroting 2023	Begr. na wijz. 2023	Rekening 2023	Verschil 2023	N/V
Leefomgeving	42.156	39.185	51.405	45.061	6.344	V
Totaal lasten	42.156	39.185	51.405	45.061	6.344	V
Leefomgeving	31.329	26.721	33.892	29.805	-4.087	N
Totaal baten	31.329	26.721	33.892	29.805	-4.087	N
Totaal saldo voor bestemming	-10.827	-12.464	-17.513	-15.255	2.258	V
Leefomgeving	0	400	400	400	0	
Totaal dotaties reserves	0	400	400	400	0	
Leefomgeving	80	501	4.771	4.716	-55	N
Totaal onttrekkingen reserves	80	501	4.771	4.716	-55	N
Totaal mutaties reserves	80	101	4.371	4.316	-55	N
Totaal saldo na bestemming	-10.747	-12.363	-13.142	-10.939	2.203	V

De toelichtingen per thema zijn incl. resultaatbestemming. Overige verschillen zijn < € 100.000 en worden niet toegelicht.

5.1 Leefomgeving

Thema Leefomgeving						
(Bedragen x €1.000)	Rekening 2022	Begroting 2023	Begr. na wijz. 2023	Rekening 2023	Verschil 2023	N/V
Afvalinzameling en -verwerking	16.680	13.154	13.526	14.490	-964	N
Beheer groenvoorzieningen	11.868	11.734	12.530	12.798	-268	N
Begraafplaatsen	1.470	1.470	1.515	1.604	-89	N
Waterhuishouding	243	328	408	362	46	V
Riolering	7.281	7.718	8.183	8.350	-167	N
Stadsreiniging	214	373	415	334	82	V
Milieubeheer	3.991	3.886	14.280	6.737	7.543	V
Dierenwelzijn	410	523	548	386	162	V
Totaal lasten	42.156	39.185	51.405	45.061	6.344	V
Afvalinzameling en -verwerking	19.596	16.140	16.326	17.290	964	V
Beheer groenvoorzieningen	49	46	46	10	-36	N
Begraafplaatsen	967	888	888	1.063	175	V
Waterhuishouding	1	0	0	0	0	V
Riolering	9.183	9.441	9.591	9.813	222	V
Stadsreiniging	0	0	0	0	0	V
Milieubeheer	1.530	200	7.035	1.626	-5.409	N
Dierenwelzijn	2	6	6	3	-3	N
Totaal baten	31.329	26.721	33.892	29.805	-4.087	N
Totaal saldo voor bestemming	-10.827	-12.464	-17.513	-15.255	2.258	V

Thema Leefomgeving						
	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x €1.000)	2022	2023	wijz. 2023	2023	2023	
Beheer groenvoorzieningen	0	400	0	0	0	
Milieubeheer	0	0	400	400	0	
Totaal dotaties reserves	0	400	400	400	0	
Afvalinzameling en -verwerking	80	83	83	83	0	
Beheer groenvoorzieningen	0	417	0	0	0	
Begraafplaatsen	0	0	25	25	0	
Riolering	0	0	245	190	-55	N
Milieubeheer	0	0	4.417	4.417	0	
Totaal onttrekkingen reserves	80	501	4.771	4.716	-55	N
Totaal mutaties reserves	80	101	4.371	4.316	-55	N
Totaal saldo na bestemming	-10.747	-12.363	-13.142	-10.939	2.203	V

Thema 5.1 Duurzaamheid	Bedrag	N/V
Lasten:		
Niet uitgegeven deel van de rijkssubsidie Lokale aanpak isolatie welke meegaat naar 2024, zie ook de toelichting bij de baten.	2.054	V
Niet uitgegeven deel van de rijkssubsidie Energie armoede welke meegaat naar 2024, zie ook de toelichting bij de baten.	2.035	V
Vanwege onvoldoende capaciteit en nieuwe prioritering bij diverse projecten voor energie- en warmtetransitie zijn projecten niet uitgevoerd. Dit betreft o.a. eigen gemeentedaken zonnepanelen, verduurzamen monumenten en historische woningen, masterplan elektrisch opladen, actieplan zonnepanelen grote daken, inwoners helpen bij keuze isolatie, huurwoningen verduurzamen, opslag lokaal opgewekt energie, één loket inwoners en bedrijven advies.	1.160	V
Verlegde BTW op de vergoedingen van de afvalstromen is als negatieve last geraamd, maar betreft een baat. Dit valt weg tegen voordeel op de baten.	1.018	N
Het resultaat op riolering gestort in de egalisatievoorziening.	704	N
Niet uitgegeven Europese subsidie POCITYF, restant gaat over naar 2024, zie ook de toelichting bij de baten.	595	V
Niet uitgegeven deel van de rijkssubsidie Nationaal isolatie programma welke meegaat naar 2024, zie ook de toelichting bij de baten.	407	V
Lagere lasten bedrijfsvoering, o.a. wegens vacatureruimte.	347	V
Hogere lasten onderhoud en stormschade Stadswerk.	336	N
Bijdrage aan Stadswerk inzake riolering lager door lagere energiekosten.	316	V
De ontvangen rijksvergoeding voor uitvoeringsmiddelen klimaat- en energiebeleid is niet helemaal gebruikt.	308	V
Niet uitgegeven deel van de provinciale subsidie uitvoeringsregeling energiebesparingsprogramma Noord-Holland welke meegaat naar 2024, zie ook de toelichting bij de baten. Bedrag is lager omdat de subsidie 50% van de uitgaven is.	283	V
Lagere rentelasten riolering door aanpassing omslagrente.	277	V
Uitgaven voor het klimaatadaptatie in de regio waar deels een vergoeding tegenover staat vanuit de regiogemeenten.	227	V
Lagere uitgave aan dierenopvang en -vervoer dieren en beperkte plaatsing hondenvoorzieningen.	107	V
Hogere ontvangen afkoopsommen begrafenisrechten zijn gestort in de voorziening dan begroot, zie ook de toelichting bij de baten.	104	N
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	390	V
Baten:		
Niet verbruikte deel van de rijkssubsidie Energie armoede welke meegaat naar 2024, zie ook de toelichting op de lasten.	2.084	N

Thema 5.1 Duurzaamheid	Bedrag	N/V
Niet verbruikte deel van de rijkssubsidie Lokale aanpak isolatie welke meegaat naar 2024, zie ook de toelichting op de lasten.	2.054	N
Verlegde BTW op de vergoedingen van de afvalstromen is als negatieve last geraamd, maar betreft een baat. Dit valt weg tegen nadeel op de lasten.	1.018	V
Nog te ontvangen Europese subsidie POCITYF, rest gaat over naar 2024, zie ook de toelichting op de lasten.	610	N
Niet verbruikte deel van de rijkssubsidie Nationaal isolatieprogramma welke meegaat naar 2024, zie ook de toelichting op de lasten.	407	N
Niet verbruikte deel van de provinciale subsidie uitvoeringsregeling energiebesparingsprogramma Noord-Holland. Restant gaat mee naar 2024, zie ook de toelichting op de lasten.	337	N
Hogere baten precariorechten door meer rioolaansluitingen.	120	V
Hogere baten dan begroot voor de regionale vergoedingen voor het Energiebesparingsprogramma Woningen Noord-Holland.	114	V
Hogere ontvangen afkoopsommen begrafenisrechten, zie ook de toelichting op de lasten.	104	V
Hogere opbrengsten rioolheffing.	102	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	53	N
Onttrekkingen reserves:		
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	55	N

Programma 6 Financiën

Wat heeft het gekost?

Programma 6 Financiën						
(Bedragen x € 1.000)	Rekening 2022	Begroting 2023	Begr. na wijz. 2023	Rekening 2023	Verschil 2023	N/V
Overhead	27.857	29.503	30.090	31.317	-1.227	N
Algemene dekkingsmiddelen	1.476	272	2.349	2.728	-379	N
Onvoorzien	50	50	50	0	50	V
Heffing voor de vennootschapsbelasting	412	0	0	293	-293	N
Totaal lasten	29.795	29.825	32.489	34.338	-1.848	N
Overhead	2.983	2.862	1.445	1.875	430	V
Algemene dekkingsmiddelen	306.237	294.939	304.021	306.162	2.141	V
Onvoorzien	0	0	0	0	0	
Heffing voor de vennootschapsbelasting	0	0	0	17	17	V
Totaal baten	309.221	297.801	305.466	308.054	2.589	V
Totaal saldo voor bestemming	279.426	267.976	272.976	273.717	740	V
Overhead	460	0	1.789	1.789	0	
Algemene dekkingsmiddelen	10.307	0	0	0	0	
Totaal dotaties reserves	10.767	0	1.789	1.789	0	
Overhead	645	0	3.455	2.848	-607	N
Algemene dekkingsmiddelen	249	0	90	0	-90	N
Totaal onttrekkingen reserves	894	0	3.545	2.848	-697	N
Totaal mutaties reserves	-9.873	0	1.756	1.059	-697	N
Totaal saldo na bestemming	269.553	267.976	274.732	274.775	43	V

De toelichtingen per thema zijn incl. resultaatbestemming. Overige verschillen zijn < € 100.000 en worden niet toegelicht.

Toelichting per overzicht

6.1 Overzicht Overhead

Thema overzicht Overhead						
(Bedragen x €1.000)	Rekening 2022	Begroting 2023	Begr. na wijz. 2023	Rekening 2023	Verschil 2023	N/V
Overhead	27.857	29.503	30.090	31.317	-1.227	N
Totaal lasten	27.857	29.503	30.090	31.317	-1.227	N
Overhead	2.983	2.862	1.445	1.875	430	V
Totaal baten	2.983	2.862	1.445	1.875	430	V
Totaal saldo voor bestemming	-24.874	-26.641	-28.646	-29.442	-797	N
Overhead	460	0	1.789	1.789	0	
Totaal dotaties reserves	460	0	1.789	1.789	0	
Overhead	645	0	3.455	2.848	-607	N
Totaal onttrekkingen reserves	645	0	3.455	2.848	-607	N
Totaal mutaties reserves	185	0	1.666	1.059	-607	N
Totaal saldo na bestemming	-24.688	-26.641	-26.980	-28.384	-1.404	N

Thema 6.1 Overzicht Overhead	Bedrag	N/V
Lasten:		
Hogere lasten van onderhoudscontracten door langer gebruik systemen, waarvoor in 2023 aanbestedingen zijn gestart ter vervanging waar nodig.	1.316	N
Hogere lasten vanwege outsourcing van werkzaamheden.	639	N
Lagere personeelslasten wegens outsourcing van werkzaamheden.	297	V
Lagere kapitaalslasten door spreiding vervangingsinvesteringen en het niet meer investeren in hardware, maar gebruik maken van licentiemodellen (exploitatiekosten).	429	V
Hogere lasten door verplichte contributie aan de VNG Gezamenlijke Gemeentelijke Uitvoering.	373	N
We hebben het energieverbruik verlaagd met beheersmaatregelen zoals het verlagen van de temperatuur in de gebouwen en de energieprijzen zijn sterker gedaald dan verwacht.	246	V
Doorbelasting personeelslasten aan projecten zoals Oekraïne en Picassolaan.	231	V
Vrijval stelpost reiskosten woon-werk verkeer, welke centraal worden begroot en decentraal worden verantwoord in alle betreffende programma's.	159	V
Doorbelasting medewerkers van andere programma's aan overhead.	147	N
Hogere lasten beveiliging, onder andere door extra beveiliging publieksbalie.	123	N
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	9	V
Baten:		
Detacheringsopbrengsten van boven formatief personeel.	213	V
Ontvangen WAO-gelden (incidenteel, deze worden niet begroot).	123	V
Bijdragen van deelnemende gemeenten voor My Learning Factory.	105	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	11	N
Onttrekkingen reserves:		
Lagere onttrekking uit de algemene reserve voor extra kosten energie door gunstiger prijsontwikkeling dan verwacht en lager verbruik door genomen besparingsmaatregelen.	246	N
Lagere onttrekking uit de algemene reserve voor de inrichting van thuiswerkplekken, omdat minder is gedeclareerd dan beschikbaar was. Deze regeling is per einde verslagjaar beëindigd.	200	N
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	161	N

6.2 Overzicht Algemene dekkingsmiddelen

Thema overzicht Algemene dekkingsmiddelen	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x €1.000)	2022	2023	wijz. 2023	2023	2023	
Ov belastingen en alg inkomsten	1.615	1.345	1.460	1.596	-136	N
Algemene uitkering	0	0	0	0	0	
Financiering en treasury	-139	-1.073	889	1.132	-243	N
Totaal lasten	1.476	272	2.349	2.728	-379	N
Ov belastingen en alg inkomsten	27.956	28.709	28.912	29.616	704	V
Algemene uitkering	275.784	264.309	272.613	273.937	1.324	V
Financiering en treasury	2.497	1.921	2.496	2.609	113	V
Totaal baten	306.237	294.939	304.021	306.162	2.141	V
Totaal saldo voor bestemming	304.761	294.667	301.672	303.434	1.762	V
Ov belastingen en alg inkomsten	10.307	0	0	0	0	
Totaal dotaties reserves	10.307	0	0	0	0	
Ov belastingen en alg inkomsten	249	0	90	0	-90	N
Totaal onttrekkingen reserves	249	0	90	0	-90	N
Totaal mutaties reserves	-10.058	0	90	0	-90	N
Totaal saldo na bestemming	294.703	294.667	301.763	303.434	1.672	V

Thema 6.2 Overzicht Algemene dekkingsmiddelen	Bedrag	N/V
Lasten:		
Lagere doorberekening rente aan activa. Dit geeft een voordeel op de toegerekende rente aan programma's 1 tot en met 5.	553	N
Lagere rentebijdragen aan reserves en voorzieningen.	283	V
Hogere lasten dan begroot door storting in de voorziening dubieuze belastingdebiteuren, welke pas aan het einde van het jaar bepaald kan worden.	272	N
Lagere energielasten voor lichtmasten.	142	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	21	V
Baten:		
Hogere baten uit de decembercirculaire van het Gemeentefonds, met name middelen Wet Energietoeslag en voordelige verrekeningen met betrekking tot voorgaande jaren.	1.324	V
Hogere baten vanuit de Algemene Plaatselijke Verordening door meer aanvragen gerelateerd aan bouwactiviteiten.	406	V
Door de stijgende rentes is ook de ontvangen rente op de bij de schatkist aangehouden liquiditeit toegenomen.	248	V
Lagere baten uit verhuur van reclame op lichtmasten doordat er nog weinig gebruik wordt gemaakt van de reclamemogelijkheden van de lichtmasten langs de weg.	220	N
De toeristenbelasting voor de begroting 2023 is kort na de coronaperiode ingeschat en achteraf gezien te behoudend geweest. Het aantal overnachtingen, en daarmee de inkomsten, is aanzienlijk hoger gebleken.	173	V
Overige belastingopbrengsten die samenhangen met het opleggen van aanslagen (zoals incasso-kosten, beslagkosten en betekeniskosten) zijn hoger in lijn met de hogere directe belastingopbrengsten.	160	V
Hogere baten onroerendzaakbelasting doordat er minder aanslagen verlaagd (bijgesteld) zijn.	157	V
Lagere provisie garantstellingen.	103	N
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	4	N
Onttrekkingen reserves:		
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	90	N

6.3 Onvoorzien

Thema Onvoorzien	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x €1.000)	2022	2023	wijz. 2023	2023	2023	
Onvoorzien	50	50	50	0	50	V
Totaal lasten	50	50	50	0	50	V
Onvoorzien	0	0	0	0	0	
Totaal baten	0	0	0	0	0	
Totaal saldo voor bestemming	-50	-50	-50	0	50	V
Totaal dotaties reserves	0	0	0	0	0	
Totaal onttrekkingen reserves	0	0	0	0	0	
Totaal mutaties reserves	0	0	0	0	0	
Totaal saldo na bestemming	-50	-50	-50	0	50	V

Thema 6.3 Onvoorzien	Bedrag	N/V
Lasten:		
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	50	V

6.4 Heffing voor de vennootschapsbelasting

Thema Heffing voor de vennootschapsbelasting						
	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x €1.000)	2022	2023	wijz. 2023	2023	2023	
Heffing voor de vennootschapsbelasting	412	0	0	293	-293	N
<i>Totaal lasten</i>	<i>412</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>293</i>	<i>-293</i>	<i>N</i>
Heffing voor de vennootschapsbelasting	0	0	0	17	17	V
<i>Totaal baten</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>17</i>	<i>17</i>	<i>V</i>
Totaal saldo voor bestemming	-412	0	0	-275	-275	N
<i>Totaal dotaties reserves</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
<i>Totaal onttrekkingen reserves</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
Totaal mutaties reserves	0	0	0	0	0	
Totaal saldo na bestemming	-412	0	0	-275	-275	N

Thema 6.4 Heffing voor de vennootschapsbelasting	Bedrag	N/V
Lasten:		
De gemeente Alkmaar is sinds 1 januari 2016 vennootschapsbelasting (Vpb) verschuldigd voor die activiteiten waarmee een onderneming wordt uitgeoefend. Over 2023 is een voorlopige belastingaanslag opgelegd.	293	N
Baten:		
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	17	V

Overzicht mutaties met reserves (per saldo) per programma

Overzicht mutaties met reserves (per saldo) per programma 2023

(Bedrag x € 1.000)	Begroot primitief	Begr. na wijzigingen	Werkelijk
Mutaties met reserves per saldo:			
1 Inwoner en bestuur	13.500	1.703	1.703
2 Vitaliteit	112	19.978	15.212
3 Bedrijvigheid	0	-72	-72
4 Leefbaarheid	4.196	14.040	12.963
5 Duurzaamheid	101	4.371	4.316
6 Financiën	0	1.756	1.059
Subtotaal	17.909	41.775	35.181
Resultaat na bestemming per programma:			
1 Inwoner en bestuur	-10.956	-8.536	-8.390
2 Vitaliteit	-182.887	-191.711	-178.482
3 Bedrijvigheid	-6.917	-7.935	-6.503
4 Leefbaarheid	-46.127	-52.710	-54.587
5 Duurzaamheid	-12.363	-13.142	-10.939
6 Financiën	267.976	274.732	274.775
Totaal	8.727	697	15.875

Overzicht taakvelden

Bedragen x € 1.000	Begroting			Begroting na wijziging			Realisatie			Verschil begroting na wijz. met realisatie		
Taakvelden	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
T0 Bestuur en ondersteuning												
T0.1 Bestuur	463	4.877	-4.414	463	5.941	-5.478	663	6.032	-5.369	200	90	110
T0.2 Burgerzaken	1.956	5.693	-3.737	2.024	6.000	-3.975	2.145	5.683	-3.538	121	317	437
T0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	10.032	13.662	-3.629	10.329	17.369	-7.040	12.940	26.194	-13.253	2.612	-8.825	-6.213
T0.4 Overhead	2.865	30.641	-27.776	1.447	31.401	-29.954	1.876	32.426	-30.550	429	-1.024	-596
T0.5 Treasury	1.921	-1.073	2.993	2.496	889	1.607	2.609	1.132	1.477	113	-243	-130
T0.61 OZB woningen	10.757	526	10.230	10.757	526	10.230	10.889	526	10.363	132	-0	132
T0.62 OZB niet-woningen	15.991	598	15.393	16.194	598	15.596	16.179	598	15.582	-15	0	-14
T0.63 Parkeerbelasting	9.318	-	9.318	8.568	-	8.568	9.394	-	9.394	826	-	826
T0.64 Belastingen overig	1.361	210	1.150	1.361	325	1.036	1.857	455	1.403	497	-130	367
T0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	264.309	-	264.309	272.613	-	272.613	273.937	-	273.937	1.324	-	1.324
T0.8 Overige baten en lasten	-	15.225	-15.225	-	-466	466	117	198	-82	117	-665	-548
T0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	-	-	-	-	-	-	17	293	-275	17	-293	-275
T0.10 Mutaties reserves	22.752	4.844	17.909	53.999	12.224	41.775	47.805	12.624	35.181	-6.194	-400	-6.594
T1 Veiligheid												
T1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-	9.418	-9.418	-	9.774	-9.774	-	10.373	-10.373	-	-599	-599
T1.2 Openbare orde en veiligheid	170	6.993	-6.823	170	7.446	-7.276	418	7.361	-6.942	248	86	334
T2 Verkeer en vervoer en waterstaat												
T2.1 Verkeer en vervoer	344	20.310	-19.966	340	23.500	-23.160	291	21.672	-21.381	-49	1.828	1.779
T2.2 Parkeren	10	6.311	-6.301	10	7.010	-7.000	50	7.468	-7.418	40	-459	-419
T2.3 Recreatieve havens	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
T2.4 Economische havens en waterwegen	105	421	-316	105	556	-451	114	513	-399	9	43	52
T2.5 Openbaar vervoer	-	420	-420	500	1.420	-920	348	974	-626	-152	445	294
T3 Economie												
T3.1 Economische ontwikkeling	0	1.869	-1.868	12	2.121	-2.109	25	1.350	-1.325	13	771	783
T3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	16.207	16.473	-266	15.134	15.426	-291	13.065	12.204	862	-2.069	3.222	1.153
T3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	13	2.118	-2.105	13	2.469	-2.455	50	2.375	-2.325	37	94	130
T3.4 Economische promotie	1.134	3.143	-2.009	1.134	3.417	-2.283	1.328	3.125	-1.796	194	293	487
T4 Onderwijs												
T4.1 Openbaar basisonderwijs	-	24	-24	-	24	-24	-	21	-21	-	3	3
T4.2 Onderwijshuisvesting	1.063	5.261	-4.198	1.086	8.008	-6.922	1.191	7.982	-6.791	106	26	131
T4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	8.366	15.941	-7.575	9.364	16.103	-6.739	9.003	15.470	-6.466	-361	634	273
T5 Sport, cultuur en recreatie												
T5.1 Sportbeleid en activering	94	2.714	-2.620	3.662	6.153	-2.491	2.987	4.447	-1.461	-675	1.706	1.031
T5.2 Sportaccommodaties	4.520	12.148	-7.628	5.891	17.926	-12.034	4.233	16.396	-12.162	-1.658	1.530	-128
T5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	91	10.160	-10.069	659	11.598	-10.940	231	11.134	-10.904	-428	464	36
T5.4 Musea	82	5.679	-5.596	82	6.411	-6.329	120	6.260	-6.141	37	151	188
T5.5 Cultureel erfgoed	-	2	-2	-	2	-2	-	-	-	-	2	2
T5.6 Media	-	3.199	-3.199	107	3.329	-3.222	77	3.285	-3.207	-30	45	15
T5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	114	11.685	-11.571	114	12.534	-12.420	89	12.801	-12.712	-25	-267	-292

Bedragen x € 1.000	Begroting			Begroting na wijziging			Realisatie			Verschil begroting na wijz. met realisatie		
Taakvelden	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
T6 Sociaal domein												
T6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	4.775	11.187	-6.412	13.325	20.444	-7.119	17.226	15.295	1.931	3.901	5.149	9.050
T6.2 Wijkteams	60	13.419	-13.359	886	16.760	-15.874	862	15.754	-14.892	-24	1.006	982
T6.3 Inkomensregelingen	37.930	56.138	-18.208	44.870	69.606	-24.737	49.905	69.109	-19.204	5.036	497	5.532
T6.4 Begeleide participatie	223	11.700	-11.478	223	12.418	-12.196	233	12.419	-12.186	10	-1	9
T6.5 Arbeidsparticipatie	57	6.519	-6.462	3.174	12.133	-8.959	1.881	9.889	-8.008	-1.293	2.244	951
T6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)	140	5.808	-5.669	20	5.882	-5.861	68	5.907	-5.839	47	-25	22
T6.71a Huishoudelijke hulp (WMO)	-	9.768	-9.768	-	10.130	-10.130	-	10.086	-10.086	-	44	44
T6.71b Begeleiding (WMO)	850	11.110	-10.261	760	12.456	-11.697	791	13.039	-12.248	31	-582	-551
T6.71c Dagbesteding (WMO)	-	834	-834	-	834	-834	-	834	-834	-	-0	-0
T6.71d Overige maatwerkarrangementen (WMO)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
T6.72a Jeugdhulp begeleiding	1.159	35.744	-34.585	1.303	41.929	-40.626	1.177	42.713	-41.536	-126	-784	-909
T6.72b Jeugdhulp behandeling	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
T6.72c Jeugdhulp dagbesteding	-	-	-	-	2.993	-2.993	-	2.848	-2.848	-	145	145
T6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
T6.73a Pleegzorg	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
T6.73b Gezinsgericht	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
T6.73c Jeugdhulp met verblijf overig	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
T6.74a Jeugd behandeling GGZ zonder verblijf	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
T6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	-	101	-101	-	226	-226	-	656	-656	-	-430	-430
T6.74c Gesloten plaatsing	-	2.573	-2.573	-	212	-212	-	49	-49	-	164	164
T6.81a Beschermd wonen (WMO)	1.072	13.654	-12.582	525	12.885	-12.360	535	13.184	-12.649	10	-299	-289
T6.81b Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	34	11.241	-11.207	84	13.444	-13.360	368	12.981	-12.612	284	463	747
T6.82a Jeugdbescherming	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
T6.82b Jeugdreclassering	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
T7 Volksgezondheid en milieu												
T7.1 Volksgezondheid	141	4.600	-4.459	141	4.641	-4.500	164	4.922	-4.758	22	-281	-258
T7.2 Riolering	9.441	7.718	1.723	9.591	8.183	1.408	9.813	8.350	1.463	222	-167	55
T7.3 Afval	16.140	13.154	2.985	16.326	13.526	2.800	17.290	14.490	2.800	964	-964	-
T7.4 Milieubeheer	201	4.118	-3.918	7.035	14.467	-7.432	1.627	6.831	-5.204	-5.409	7.637	2.228
T7.5 Begraafplaatsen en crematoria	888	1.618	-730	888	1.642	-754	1.063	1.762	-699	175	-120	55
T8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing												
T8.1 Ruimtelijke ordening	4.445	8.782	-4.336	1.491	8.849	-7.358	1.232	7.572	-6.341	-259	1.276	1.017
T8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	6.372	7.011	-639	7.472	8.280	-807	10.150	8.377	1.773	2.678	-97	2.580
T8.3 Wonen en bouwen	4.036	6.985	-2.949	4.238	8.317	-4.079	3.243	7.369	-4.126	-995	949	-47
Totaal	462.002	453.276	8.727	530.988	530.291	697	531.679	515.804	15.875	691	14.667	15.178

Incidentele lasten en baten

bedragen x €1.000

Programma	Thema	Omschrijving	Rekening 2023	
			Lasten	Baten
1	1.1	Huurkosten raadszaal De Letterbak, Edisonstraat, Alkmaar	37	
1	1.1	Onderzoek participatie in bestuur	11	
1	1.1	Viering 450 jaar Alkmaars Ontzet	317	
1	1.1	Motie bijdrage aardbeving Turkije	111	
Totaal programma 1 Inwoner en Bestuur			476	0
2	2.2	Digitalisering historisch geografische elementen	5	
2	2.2	Gebiedsbiografie Noord-Hollands Kanaal	35	
2	2.2	Voorziening lening stichting De Drukkerij	150	
2	2.6	Opvang ontheemden Oekraïne	6.796	15.191
2	2.6	Ophogen tegoed Alkmaarpas voor kinderen en minima	1.092	
2de Bestuursrapportage 2022:				
2	2.2	Creative makers	116	
2	2.4	Maatschappelijke opvang	110	
2	2.4	Grip op kosten sociaal domein	207	
2	2.6	Perspectief op werk	259	
Jaarstukken 2022:				
2	2.6	Aanvullend sociaal pakket Mobiliteitsteam	178	
2	2.6	Dichterbij dan je denkt	315	
Extra energielasten:				
2	2.3	Alkmaar Sport N.V.	3.669	953
2	2.4	Nadere regels tegemoetkoming meerkosten energie 2023	722	
2	2.6	Wet Energietoeslag	6.518	5.440
2	2.5	Project Transformatie Jeugdhulp	629	
2	2.6	Bestedingsplan Tozo	1.074	
Totaal programma 2 Vitaliteit			21.875	21.584
3	3.1	Inhuur regievoering op openbare ruimte en bestrijding leegstand	114	
3	3.1	Alkmaar Marketing identiteitstraject	50	
3	3.1	Uitbreiding inzet stads/dorpsgidsen	12	
3	3.1	Extra energielasten markten, havens en evenementen	179	
3	3.2	Evenementen met internationale allure	29	
Totaal programma 3 Bedrijvigheid			384	0
4	4.2	Gebiedsontwikkeling Stationsgebied - onderzoek	89	
4	4.3	Afboeken boekwaarde Picassolaan 9	5.275	
4	4.3	Vorming voorziening Onderhoud Gemeentelijk Vastgoed	3.137	
4	4.3	Voorziening energielasten Picassolaan 9	576	
Extra energielasten:				
4	4.1	Extra energielasten brandweerkazernes	599	
4	4.2	Extra energielasten beheer en onderhoud openbare ruimte	2.387	
4	4.3	Extra energielasten gemeentelijke panden	4.425	
4	4.5	Extra energielasten parkeren	411	
Totaal programma 4 Leefbaarheid			16.899	0

bedragen x €1.000

Programma	Thema	Omschrijving	Rekening 2023	
			Lasten	Baten
5	5.1	Warmte-koude net Olympiapark	58	
5	5.1	Nadere regels tegemoetkoming energiebesparende en verduurzamingsmaatregelen	1.059	
5	5.1	Extra energielasten beheer en onderhoud openbare ruimte	216	
Totaal programma 5 Duurzaamheid			1.334	0
6	6.1	Thuiswerkplek	10	
6	6.1	Implementatie zaaksysteem	65	
6	6.1	Doorontwikkeling datagedreven werken	24	
6	6.1	Openbaar digitaal samenlevingsplatform	132	132
6	6.1	Vernieuwing financiële informatievoorziening	204	
6	6.1	Extra energielasten Stadhuis en stadskantoor	728	
Totaal programma 6 Financiën			1.162	132
<u>Mutatie met Algemene reserve voor overheveling budgetten</u>				
Budgetoverheveling Burap II 2022				
1	1.1	Dekking viering 450 jaar Alkmaars Ontzet uit algemene reserve		300
2	2.2	Dekking Creatieve makers uit algemene reserve		116
2	2.4	Dekking maatschappelijke opvang uit algemene reserve		841
2	2.4	Dekking doeluitkering Vrouwenopvang uit algemene reserve		1.263
2	2.4	Dekking Grip op kosten sociaal domein uit algemene reserve		450
2	2.4	Dekking Woonzorgopgave uit algemene reserve		370
2	2.6	Dekking Perspectief op werk uit algemene reserve		259
6	6.1	Dekking Thuiswerkplek uit algemene reserve		10
6	6.1	Dekking Implementatie zaaksysteem uit algemene reserve		65
6	6.1	Dekking Datagedreven werken uit algemene reserve		24
Budgetoverheveling Jaarstukken 2022				
2	2.6	Dekking Dichterbij dan je denkt uit algemene reserve		315
2	2.6	Gelden energietoeslag toevoegen aan bestemmingsreserve	3.841	3.841
		Taakmutaties gemeentefonds uit algemene reserve		
4	4.6	Dekking Afsprakenbrief TAQA Eiland uit algemene reserve		62
6	6.1	Toevoeging aan bestemmingsreserve Vernieuwing Financiële informatievoorziening uit Algemene reserve	1.619	1.619
Budgetoverheveling Burap II 2023				
2	2.4	Toevoeging budget Maatschappelijke opvang aan algemene reserve	644	
2	2.4	Toevoeging budget doeluitkering Vrouwenopvang aan algemene reserve	1.350	
2	2.4	Toevoeging budget Grip op kosten sociaal domein aan algemene reserve	260	
2	2.4	Toevoeging budget Woonzorgopgave aan algemene reserve	175	
3	3.1	Toevoeging budget Cofinanciering EFRO aanvraag aan algemene reserve	25	
3	3.1	Toevoeging budget Identiteitstraject aan algemene reserve	195	
3	3.2	Toevoeging projectbudget voor evenementen aan algemene reserve	96	
3	3.2	Toevoeging budget voor onderzoek naar toekomstbestendige lokale evenementen en kleinschalige festivals aan algemene reserve	50	

bedragen x €1.000

Programma	Thema	Omschrijving	Rekening 2023	
			Lasten	Baten
4	4.3	Toevoeging budget evaluatie van de welstandsregeling en -commissie aan algemene reserve	50	
4	4.3	Toevoeging budget invoering Wet Kwaliteitsborging voor het bouwen aan algemene reserve	318	
4	4.3	Toevoeging budget invoering Omgevingswet aan algemene reserve	115	
4	4.6	Toevoeging budget Afsprakenbrief TAQA Eiland aan algemene reserve	59	
6	6.1	Toevoeging budget Thuiswerkplek uit algemene reserve	170	
		<u>Verdeling stelpost € 10,5 miljoen Energie t.l.v. de algemene reserve:</u>		
2	2.3	Dekking Extra energielasten uit algemene reserve		2.715
3	3.1	Dekking Extra energielasten uit algemene reserve		294
4	4.1	Dekking Extra energielasten uit algemene reserve		275
4	4.2	Dekking Extra energielasten uit algemene reserve		2.381
4	4.3	Dekking Extra energielasten uit algemene reserve		2.778
4	4.5	Dekking Extra energielasten uit algemene reserve		221
5	5.1	Dekking Extra energielasten uit algemene reserve		215
6	6.1	Dekking Extra energielasten uit algemene reserve		728
		<u>Overige mutaties algemene reserve</u>		
1	1.1	Dekking Motie bijdrage aardbeving Turkije uit algemene reserve		111
4	4.3	Dekking kapitaal- en exploitatielasten van Picassolaan 9 te Alkmaar uit algemene reserve		385
		<u>Mutaties bestemmingsreserve Energie € 9 miljoen:</u>		
2	2.4	Dekking Nadere regels tegemoetkoming meerkosten energie 2023 uit bestemmingsreserve energie		4.000
5	5.1	Dekking Nadere regels tegemoetkoming energiebesparende en verduurzamingsmaatregelen uit bestemmingsreserve energie		4.000
		<u>Mutaties met bestemmingsreserve Taakmutaties gemeentefonds:</u>		
		<u>Wet Energietoeslag</u>		
2	2.6	Dekking Wet Energietoeslag uit bestemmingsreserve Taakmutaties gemeentefonds		3.841
		<u>Vrijval restant Steun- en herstellpakket:</u>		
2	2.1	Resterend budget van het Steun- en herstellpakket valt vrij vanuit de bestemmingsreserve Taakmutaties gemeentefonds		40
2	2.3	Resterend budget van het Steun- en herstellpakket valt vrij vanuit de bestemmingsreserve Taakmutaties gemeentefonds		76
2	2.4	Resterend budget van het Steun- en herstellpakket valt vrij vanuit de bestemmingsreserve Taakmutaties gemeentefonds	80	560
2	2.6	Resterend budget van het Steun- en herstellpakket valt vrij vanuit de bestemmingsreserve Taakmutaties gemeentefonds		50
2	2.7	Resterend budget van het Steun- en herstellpakket valt vrij vanuit de bestemmingsreserve Taakmutaties gemeentefonds		11
		<u>Overige mutaties bestemmingsreserve Taakmutaties gemeentefonds</u>		
2	2.5	Dekking project Transformatie Jeugdhulp uit bestemmingsreserve Taakmutaties gemeentefonds		656

bedragen x €1.000

Programma	Thema	Omschrijving	Rekening 2023	
			Lasten	Baten
1	1.1	<u>Bestemmingsreserve Crisis- en herstelmaatregelen Corona:</u> Vrijval bestemmingsreserve Crisis- en Herstelmaatregelen Corona		1.293
2	2.2	Dekking aanvullende subsidie Oberon uit bestemmingsreserve Crisis- en herstelmaatregelen Corona		14
2	2.6	<u>Overige mutaties met bestemmingsreserves:</u> Deking ophogen tegoed Alkmaarpas uit bestemmingsreserve Tijdelijke ondersteuning		1.090
2	2.6	Dekking bestedingsplan Tozo uit bestemmingsreserve Uitvoeringskosten Tozo		943
4	4.2	Vorming bestemmingsreserve bruto activering Herinrichting openbare ruimte station Alkmaar	600	600
4	4.2	Dekking onderhoudslasten overgedragen wegen HHNK, onttrekking aan bestemmingsreserve Overdracht wegen HHNK		481
4	4.3	Vrijval bestemmingsreserves Onderhoud gemeentelijke panden en scholencomplexen wegens omzetting naar onderhoudsvoorziening		3.399
4	4.3	Vrijval bestemmingsreserve GREX Vroonermeer noord		1.203
4	4.3	Vorming Bruto activeringsreserve CJG Alkmaar Zuid	780	1.035
4	4.3	Dekking aanvragen VVHO uit egaliseringsreserve verkoop gemeentelijke eigendommen		309
4	4.3	Toevoeging aan de egaliseringsreserve Duurzaam Vastgoed	600	
4	4.3	Toevoeging aan bestemmingsreserve Afkoopsommen erfpacht	30	
4	4.3	Bijdrage vanuit de grondexploitaties aan de bestemmingsreserve Bovenwijkse voorzieningen	82	
4	4.3	Toevoeging aan bestemmingsreserve Bovenwijkse voorzieningen, bijdrage Jan Luikenstraat 2	19	
4	4.3	Toevoeging aan bestemmingsreserve Grondexploitatie Boekelermeer	1.022	
5	5.1	Vorming bestemmingsreserve bruto activering Vergroenen en biodiversiteit	400	400
6	6.1	Vrijval bestemmingsreserve Re-integratie en mobiliteit		252
6	6.1	Dekking gemaakte lasten uit bestemmingsreserve Vernieuwing Financiële Informatievoorziening		150
Incidentele mutaties reserves			12.580	44.039
Totaal			54.710	65.755

Toelichting incidentele lasten en baten

Uitgangspunt voor de gemeentelijke begroting is dat lasten en baten structureel van aard zijn: de gemeente voert structurele taken uit, incidentele posten zijn uitzondering. Van doorslaggevend belang voor de beoordeling of posten incidenteel of structureel zijn, is de aard van betreffende post. De aard van de baten en lasten betekent dat de soort of de eigenschap van een begrotingspost binnen een taakveld in eerste instantie bepalend is of een post als incidenteel of structureel aangemerkt wordt. Fluctuaties in naar hun aard structurele budgetten zijn daarom niet aan te merken als incidentele posten. Baten en lasten zijn incidenteel als deze voor bepaalde tijd geraamd zijn en er een onvoorwaardelijke einddatum bekend is: na die datum stopt het beleid. Reservemutaties zijn in principe incidenteel. Onttrekkingen aan reserves zijn naar hun aard incidenteel, vanwege de eindigheid van een reserve. Stortingen in reserves kunnen structureel zijn vanwege de oneindigheid van de exploitatie.

Programma 1 Inwoner en bestuur

Huurkosten raadszaal De Letterbak, Edisonstraat, Alkmaar, lasten € 37.000

In verband met de coronapandemie heeft de gemeenteraad van Alkmaar in de jaren 2020, 2021 en 2022 onderdak gevonden in De Letterbak. In De Letterbak is een ruimte met voldoende oppervlakte aanwezig om 39 raadsleden op 1,5 meter afstand van elkaar te kunnen laten vergaderen. Voor de huur van de raadszaal in De Letterbak was een huurovereenkomst gesloten. Inmiddels vergadert de gemeenteraad weer in de raadszaal van het stadhuis. Wel was in overleg met het presidium afgesproken om deze huurovereenkomst in het jaar 2023 door te laten lopen. Dit omdat ook toekomstige coronamaatregelen de raad konden nopen uit te wijken naar een grotere vergaderzaal.

Onderzoek participatie in bestuur, lasten € 11.000

Hierbij zijn de mogelijkheden onderzocht om invulling te kunnen geven aan de ondersteuning van burgerinitiatieven en hiervoor een vorm te kiezen die bij onze gemeente past.

Viering 450 jaar Alkmaars Ontzet, lasten € 317.000

In 2022 heeft de raad € 450.000 beschikbaar gesteld voor de viering van 450 jaar Alkmaars Ontzet. Met het vaststellen van de 2^{de} Bestuursrapportage 2022 op 27 oktober 2022 heeft de raad besloten om de onderbesteding van € 300.000 via de algemene reserve in 2022 over te hevelen naar 2023.

Motie bijdrage aardbeving Turkije, lasten € 111.000

Op 23 februari 2023 heeft de raad een motie aangenomen om per inwoner € 1,- over te maken aan Giro 555 van de Samenwerkende Hulporganisatie en deze bijdrage te dekken uit de algemene reserve.

Programma 2 Vitaliteit

Digitalisering historisch geografische elementen, lasten € 5.000

Er is een openbare digitale kaart met database opgesteld van historisch geografische elementen van het gehele grondgebied. Dit is een eenmalige activiteit.

Gebiedsbiografie Noord-Hollands Kanaal, lasten € 35.000

Er is een gebiedsbiografie opgesteld van het Noord-Hollands Kanaal. Dit is een eenmalige activiteit.

Voorziening lening stichting De Drukkerij, lasten € 150.000

Er is een voorziening getroffen inzake de lening die is verstrekt aan de stichting De Drukkerij.

Opvang ontheemden Oekraïne, lasten € 6.796.000 en baten € 15.191.000

Voldoende opvangplekken bieden voor ontheemden uit Oekraïne. Er is gezorgd voor de basisvoorzieningen, zoals zorg en onderwijs en het leefgeld is uitgekeerd conform de landelijke regeling. Dekking is ontvangen vanuit het Rijk voor de gemaakte kosten inclusief leefgeld en op basis van een normbedrag per opvangplek per week.

Ophogen tegoed AlkmaarPas voor kinderen en minima, lasten € 1.092.000

Het tegoed van de AlkmaarPas voor minima is vrij besteedbaar geworden en verhoogd voor 2023.

Met het vaststellen van de 2^{de} Bestuursrapportage 2022 op 27 oktober 2022 heeft de raad besloten de onderbesteding op onderstaande budgetten eenmalig over te hevelen naar 2023 via de algemene reserve. Lasten:

- De ondersteuning van culturele en creatieve ondernemers, die als gevolg van de beperkende coronamaatregelen hun inkomsten hebben zien wegvallen € 116.000
- Maatschappelijke opvang (Blokhuismiddelen) voor versterking bemoeizorg in de OGGZ en verbetering daklozenopvang € 110.000

- Grip op kosten sociaal domein voor de verdere uitvoering en borging van beheersmaatregelen die in 2020 zijn gestart	€	207.000
- Perspectief op werk	€	259.000

Met het vaststellen van de Jaarstukken 2022 op 3 juli 2023 heeft de raad besloten de onderbesteding op onderstaande budgetten eenmalig over te hevelen naar 2023 via de algemene reserve. Lasten:

- Aanvullend sociaal pakket Mobiliteitsteam	€	178.000
- Dichterbij dan je denkt	€	315.000

Extra energielasten Alkmaar Sport N.V. € 3.669.000, baten € 953.000

In de Programmabegroting 2023 was een stelpost opgenomen voor gestegen energielasten, waarvan € 3 miljoen structureel en € 10,5 miljoen incidenteel. De incidentele middelen zijn onder andere besteed aan Alkmaar Sport N.V.. Vanuit de Specifieke uitkering meerkosten energie openbare zwembaden is een bijdrage ontvangen voor de gestegen energiekosten in 2023. Deze uitkering wordt alleen in 2022 en 2023 verstrekt.

Nadere regels tegemoetkoming meerkosten energie 2023, lasten € 722.000

Op 23 februari 2023 heeft de raad besloten om voor 2023 een budget van € 4,5 miljoen beschikbaar te stellen voor ondersteuning van Alkmaarse organisaties in de betaling van meerkosten van de energierekening in 2023.

Wet Energietoeslag, lasten € 6.518.000, baten € 5.440.000

Op 3 oktober 2023 is de Wet Energietoeslag aangenomen in de Eerste Kamer der Staten Generaal. De gemeente heeft de middelen medio november ontvangen, maar dat is te laat in het jaar om de uitkeringen aan rechthebbende inwoners uit te betalen. Het niet uitgegeven budget blijft beschikbaar voor 2024, afwikkeling van de regeling dient plaats te vinden voor 1 juli 2024.

Project Transformatie Jeugdhulp, lasten € 629.000

De algemene doelstelling is een transformatie van zwaardere, duurdere vormen van ondersteuning naar lichtere vormen van ondersteuning en preventie. De lasten worden gedekt uit de bestemmingsreserve Taakmutaties gemeentefonds.

Bestedingsplan Tozo, lasten € 1.074.000

Zaffier heeft een geactualiseerd bestedingsplan voor de Tozo opgesteld. De dekking van de lasten Tozo vindt plaats door een onttrekking aan de daartoe ingestelde bestemmingsreserve.

Programma 3 Bedrijvigheid

Inhuur regievoering op openbare ruimte en bestrijding leegstand, lasten € 114.000

Incidentele inhuur voor het realiseren van een vitale en dynamische binnenstad.

Alkmaar Marketing Identiteitstraject, lasten € 50.000

Het identiteitstraject betreft een proces van circa 1,5 tot 2 jaar welke is opgestart en loopt. Het incidentele budget is beschikbaar gesteld voor het gehele traject. De opdracht is verleend aan Alkmaar Marketing.

Uitbreiding inzet stads- en dorpsgidsen, lasten € 12.000

We hebben meer stadsgidsen en dorpsgidsen ingezet om toeristen tijdens hun bezoek of tijdens een evenement rond te leiden door onze mooie gemeente.

Extra energielasten havens, markten en evenementen, lasten € 179.000

In de Programmabegroting 2023 was een stelpost opgenomen voor gestegen energielasten, waarvan € 3 miljoen structureel en € 10,5 miljoen incidenteel. Het gaat hier om het incidentele deel.

Evenementen met internationale allure, lasten € 29.000

Dit betreft inhuur van personeel voor Alkmaar Alive.

Programma 4 Leefbaarheid

Gebiedsontwikkeling Stationsgebied – onderzoek, lasten € 89.000

Aan diverse deelgebied overstijgende civieltechnische en mobiliteitsonderzoeken is uitvoering gegeven, dat was voorwaardenscheppend voor het op gang brengen van de gebiedsontwikkeling.

Afboeken boekwaarde Picassolaan 9, lasten € 5.275.000

Voor het regionaal wooncentrum Picassolaan is een taxatie van de marktwaarde uitgevoerd. De marktwaarde blijkt lager dan de boekwaarde en het verschil is als last genomen in de jaarrekening.

Vorming voorziening Onderhoud Gemeentelijk Vastgoed, lasten € 3.137.000

Op 6 juli 2023 heeft de raad het Beheerplan Gemeentelijk Vastgoed vastgesteld. Voor het onderhoud van het gemeentelijk vastgoed is nu een voorziening ingesteld. De saldi van deze bestemmingsreserves Onderhoud gemeentelijke panden en Onderhoud scholencomplexen zijn gebruikt om de onderhoudsvoorziening te vormen.

Voorziening energielasten Picassolaan 9, lasten € 576.000

Vorming van een voorziening voor de energielasten van de Picassolaan 9.

Extra energielasten € 7.822.000

In de Programmabegroting 2023 is een stelpost opgenomen voor gestegen energielasten, waarvan € 3 miljoen structureel en € 10,5 miljoen incidenteel. De incidentele middelen zijn onder andere besteed aan:

- Brandweerkazernes	€ 599.000
- Beheer en onderhoud openbare ruimte via Stadwerk072 N.V.	€ 2.387.000
- Gemeentelijke panden	€ 4.425.000
- Parkeren	€ 411.000

Programma 5 Duurzaamheid

Warmte-koude net Olympiapark, lasten € 58.000

Sportcomplex de Meent heeft een lokaal bodemenergiesysteem waarin restwarmte wordt opgeslagen. Er is sprake van een overschot aan restwarmte. Een aantal gebouwen in de directe omgeving kan worden voorzien van deze duurzame bron van energie. Om deze kavels aan te sluiten moet er een WKO bronleidingnet gelegd worden.

Nadere regels tegemoetkoming energiebesparende en verduurzamingsmaatregelen, lasten € 1.059.000

Op 23 februari 2023 heeft de raad besloten om voor 2023 een budget van € 4,5 miljoen beschikbaar te stellen voor Nadere regels tegemoetkoming energiebesparende en verduurzamingsmaatregelen in 2023.

Extra energielasten beheer en onderhoud openbare ruimte, lasten € 216.000

In de Programmabegroting 2023 is een stelpost opgenomen voor gestegen energielasten, waarvan € 3 miljoen structureel en € 10,5 miljoen incidenteel. Het gaat hier om het incidentele deel dat gecompenseerd is aan Stadswerk072 N.V..

Programma 6 Financiën

Met het vaststellen van de 2^{de} Bestuursrapportage 2022 op 27 oktober 2022 heeft de raad besloten de onderbesteding op onderstaande budgetten eenmalig over te hevelen naar 2023 via de algemene reserve. Lasten:

- Thuiswerkplek	€ 10.000
- Implementatie zaakstelsel	€ 65.000
- Doorontwikkeling datagedreven werken	€ 24.000

Openbaar digitaal samenlevingsplatform, lasten € 132.000, baten € 132.000

De overheid heeft in toenemende mate haar dienstverlening gedigitaliseerd met als gevolg dat veel van haar loketten verdwenen zijn. Voor burgers die moeite hebben met online dienstverlening is de overheid daardoor minder toegankelijk geworden. Professionele en particuliere initiatieven om burgers te ondersteunen zijn zeer versnipperd, waardoor deze voor burgers lastig te vinden zijn. Daarnaast is niet voor iedereen altijd helder welke vormen van hulp en ondersteuning waar beschikbaar zijn.

Volgens de regeling moet de gemeente de specifieke uitkering besteden aan:

- De financiering van de lokale bibliotheek ten behoeve van de realisatie of de instandhouding van de Informatiepunten Digitale Overheid.
- De promotie van de Informatiepunten Digitale Overheid bij haar inwoners.
- Het voeren van regie over het netwerk van organisaties rond de Informatiepunten Digitale Overheid die voor de inwoners van de gemeente relevant zijn.

Vernieuwing financiële informatievoorziening, lasten € 204.000

Het betreft de projectkosten voor de vervanging van het financiële systeem.

Extra energielasten € 728.000

In de Programmabegroting 2023 is een stelpost opgenomen voor gestegen energielasten, waarvan € 3 miljoen structureel en € 10,5 miljoen incidenteel. Het gaat hier om het incidentele deel van de energielasten van het Stadhuis en het stadskantoor.

Mutaties met reserves

Met het vaststellen van de 2^{de} Bestuursrapportage 2022 op 27 oktober 2022 heeft de raad besloten de onderbesteding op onderstaande budgetten eenmalig over te hevelen naar 2023 via de algemene reserve. Onttrekking aan de algemene reserve voor:

- Viering 450 jaar Alkmaars Ontzet	€ 300.000
- Creatieve makers	€ 116.000
- Maatschappelijke opvang	€ 841.000
- Vrouwenopvang	€ 1.263.000
- Grip op kosten sociaal domein	€ 450.000
- Woonzorgopgave	€ 370.000
- Perspectief op werk	€ 259.000
- Thuiswerkplek	€ 10.000
- Implementatie zaakstelsel	€ 65.000
- Datagedreven werken	€ 24.000

Met het vaststellen van de Jaarstukken 2022 op 3 juli 2023 heeft de raad besloten de onderbesteding op onderstaande budgetten eenmalig over te hevelen naar 2023 via de algemene reserve. Onttrekking aan de algemene reserve voor:

- Dichterbij dan je denkt	€ 315.000
- Gelden energietoeslag toevoegen aan de bestemmingsreserve	
Taakmutaties gemeentefonds	€ 3.841.000
- Afsprakenbrief TAQA Eiland	€ 62.000
- Vorming bestemmingsreserve Vernieuwing Financiële Informatievoorziening	€ 1.619.000

Met het vaststellen van de begrotingswijziging bij de 2^{de} Bestuursrapportage 2023 heeft de raad besloten de volgende budgetten eenmalig te verlagen en toe te voegen aan de algemene reserve:

- Maatschappelijke opvang	€ 644.000
- Doeluitkering vrouwenopvang	€ 1.350.000
- Grip op kosten sociaal domein	€ 260.000
- Woonzorgopgave	€ 175.000
- Cofinanciering EFRO-aanvraag	€ 25.000
- Identiteitstraject Alkmaar	€ 195.000
- Projectbudget evenementen	€ 96.000
- Onderzoek naar toekomstbestendige lokale evenementen en kleinschalige festivals	€ 50.000
- Evaluatie welstandsregeling en -commissie	€ 50.000
- Invoering wet Kwaliteitsborging voor het bouwen	€ 318.000
- Invoering Omgevingswet	€ 115.000
- Afsprakenbrief TAQA Eiland	€ 59.000
- Thuiswerkplek	€ 170.000

Gestegen energielasten, onttrekking € 9.607.000 aan algemene reserve

De energielasten zijn sterk gestegen ten opzichte van 2022. In de begroting 2023 was hiervoor een bedrag van € 13.500.000 opgenomen als stelpost. Hierin is ook de stijging van de energielasten voor aan de gemeente gelieerde bedrijven meegenomen. De verwachting is dat de energielasten na 2023 weer dalen, maar wel structureel hoger zullen blijven dan in 2022. Voor het incidentele deel van de lasten in 2023 was dekking gevonden in de algemene reserve. In de 2^{de} Bestuursrapportage 2023 zijn de stelpost en de dekking uit de algemene reserve verdeeld over de begrotings-thema's.

Motie bijdrage aardbeving Turkije, onttrekking € 111.000 aan algemene reserve

Op 23 februari 2023 heeft de raad een motie aangenomen om per inwoner € 1,- over te maken aan Giro 555 van de Samenwerkende Hulporganisatie en deze bijdrage te dekken uit de algemene reserve.

Dekking kapitaal- en exploitatielasten van Picassolaan 9 te Alkmaar uit algemene reserve, onttrekking € 385.000

De gemeente heeft medio september 2021 van het rijk het verzoek gekregen om medewerking te verlenen aan het huisvesten van statushouders in de locatie Picassolaan 9 in Alkmaar. De raad heeft op 17 februari 2022 besloten de

exploitatie- en kapitaallasten voor dit project ten laste te brengen van de algemene reserve totdat de locatie weer is verkocht.

Bestemmingsreserve energie, onttrekking € 8.000.000

Op 23 februari 2023 heeft de raad ingestemd met de besteding van de bestemmingsreserve Energie van € 9 miljoen. De besteding is verdeeld in twee regelingen van ieder € 4,5 miljoen voor:

- ondersteuning in de betaling van meerkosten van de energierekening van Alkmaarse organisaties in 2023;
- het (gedeeltelijk) bekostigen van energiebesparende/verduurzamingsmaatregelen.

In de 2^{de} Bestuursrapportage 2023 bleek dat voor beide regelingen ongeveer € 1 miljoen per regeling was aangevraagd. Besloten is twee keer € 0,5 miljoen in de bestemmingsreserve aan te houden en € 8 miljoen vrij te laten vallen, deels ter dekking van de gemaakte lasten.

Dekking Wet Energietoeslag uit bestemmingsreserve Taakmutaties gemeentefonds, onttrekking € 3.841.000

Op 3 oktober 2023 is de Wet Energietoeslag aangenomen in de Eerste Kamer der Staten Generaal. Onderdeel van het raadsbesluit van 18 december 2023 is de reservering voor de energietoeslag binnen de bestemmingsreserve Taakmutaties gemeentefonds voor de uitvoering van deze regeling in te zetten.

Budget Steun- en herstellepakket uit bestemmingsreserve Taakmutaties gemeentefonds, toevoeging € 80.000, onttrekking € 737.000

De coronacrisis heeft impact op het sociaal en mentaal welzijn en leefstijl van onze inwoners. Het Rijk heeft daarom samen met de VNG een steun- en herstellepakket ontwikkeld om de effecten van de coronamaatregelen op het mentale welzijn te verminderen en een gezonde leefstijl te bevorderen. De middelen komen binnen via het gemeentefonds en zijn toegevoegd aan de bestemmingsreserve Taakmutaties gemeentefonds. De regeling eindigt 31 december 2023, niet ingezette middelen vallen vrij ten gunste van de algemene middelen.

Dekking project Transformatie Jeugdhulp uit bestemmingsreserve Taakmutaties gemeentefonds, onttrekking € 501.000, vrijval € 155.000

Zie voor project Transformatie Jeugdhulp de toelichting op de lasten bij programma 2 Vitaliteit. In verband met reeds in 2022 gemaakte kosten, is dit deel van de bestemmingsreserve niet meer nodig en kan € 155.000 vrijvallen ten gunste van de algemene middelen.

Bestemmingsreserve Crisis- en herstelmaatregelen corona, onttrekking € 1.307.000

Het college heeft op 24 januari 2023 ingestemd met een aanvullende subsidie t.b.v. theatergroep Oberon. Deze wijziging leidt tot € 14.000 onttrekking aan de bestemmingsreserve crisis en herstelwerkzaamheden corona.

In de 1^{ste} Bestuursrapportage 2023 is een negatief begrotingssaldo ontstaan. In het raadsbesluit is aangegeven naar mogelijkheden te zoeken om dit tekort op te lossen. Voor de bestemmingsreserve "Crisis en Herstelmaatregelen corona" komen nauwelijks verzoeken binnen die uit deze middelen kunnen worden gehonoreerd. Om niet onnodig reserves in stand te houden kan het saldo van € 1.293.000 vrijvallen ten gunste van de algemene middelen.

Bestemmingsreserve Tijdelijke ondersteuning, onttrekking € 1.090.000

De ophoging van het tegoed AlkmaarPas voor kinderen en minima is gedekt uit de bestemmingsreserve Tijdelijke ondersteuning.

Bestemmingsreserve Uitvoeringskosten Tozo, onttrekking € 943.000

De lasten van het bestedingsplan Tozo dat Zaffier uitvoert zijn gedekt uit de bestemmingsreserve Uitvoeringskosten Tozo.

Vorming bestemmingsreserve bruto activering Herinrichting openbare ruimte station Alkmaar:

- *Onttrekking € 600.000 aan bestemmingsreserve Bovenwijkse voorzieningen;*
- *Storting € 600.000 aan bestemmingsreserve bruto activering Herinrichting openbare ruimte station Alkmaar.*

Bij het vaststellen van de Nota Bovenwijkse voorzieningen in januari 2020 is de bestemmingsreserve Bovenwijkse voorzieningen ingesteld. Deze reserve wordt gevoed met bijdragen van derden en vanuit eigen grondexploitaties en wordt ingezet om structurele afschrijvingen te dekken van bovenwijkse investeringen. Voorgesteld wordt om de afschrijvingen van het reeds afgeronde krediet Herinrichting openbare ruimte station Alkmaar te dekken uit de bestemmingsreserve bovenwijkse voorzieningen en hiervoor een bestemmingsreserve in te stellen.

Dekking van onderhoudslasten overgedragen wegen HHNK, onttrekking € 481.000 aan bestemmingsreserve Overdracht wegen HHNK

Bij de overdracht van enkele wegen in het buitengebied aan de gemeente Alkmaar heeft het HHNK een bedrag ter compensatie van het onderhoud gestort, dit bedrag is gestort in een bestemmingsreserve. Jaarlijks wordt € 481.000 onttrokken ter dekking van de onderhoudslasten totdat de bestemmingsreserve leeg is.

Bestemmingsreserve Onderhoud gemeentelijke panden, vrijval € 2.377.000

Bestemmingsreserve Onderhoud scholencomplexen, vrijval € 1.022.000

Op 6 juli 2023 heeft de raad het Beheerplan Gemeentelijk Vastgoed vastgesteld. Voor het onderhoud van het gemeentelijk vastgoed is nu een voorziening ingesteld. De saldi van deze bestemmingsreserves is gebruikt om de onderhoudsvoorziening te vormen.

Bestemmingsreserve GREX Vroonermeer Noord, vrijval € 1.203.000

De bestemmingsreserve Vroonermeer Noord kan vrijvallen omdat de grondexploitatie is afgesloten.

Bestemmingsreserve Prijsstijgingen, onttrekking € 300.000

Egalisatiereserve Verkoop gemeentelijke eigendommen, onttrekking € 735.000

Bestemmingsreserve Bruto activering CJG Alkmaar Zuid, toevoeging € 780.000

Op 15 december 2022 heeft de raad besloten over de herhuisvesting van het Centrum voor Jeugd en Gezin in Alkmaar Zuid. De onttrekkingen aan de bestemmingsreserve Prijsstijgingen en egalisatiereserve Verkoop gemeentelijke eigendommen zijn ingezet om de bestemmingsreserve Bruto activering CJG Alkmaar Zuid te vormen en de onderhoudslasten, geraamd op € 255.000, in 2023 te dekken.

Egalisatiereserve Verkoop gemeentelijke eigendommen, onttrekking € 309.000

Het college heeft op 6 december 2022 ingestemd met het programma en overzicht voorzieningen huisvesting onderwijs 2023. Deze wijziging leidt tot € 309.000 hogere lasten en € 309.000 hogere baten d.m.v. een onttrekking uit de reserve verkoop gemeentelijke eigendommen. In de begrotingswijziging bij de 2^{de} Bestuursrapportage 2023 heeft de raad het besluit van het college bekrachtigd.

Egalisatiereserve Duurzaam vastgoed, toevoeging € 600.000

Vanwege latere oplevering scholen Vroonermeer en De Hoef worden de geraamde huurlasten in de egalisatiereserve Duurzaam Vastgoed gestort.

Bestemmingsreserve Afkoopsommen erfpacht, toevoeging € 30.000

In 2023 zijn extra afkoopsommen erfpacht ontvangen, dit is gemeld in de 2^{de} Bestuursrapportage 2023. Deze afkoopsommen zijn toegevoegd aan de bestemmingsreserve.

Bestemmingsreserve Bovenwijkse voorzieningen, toevoeging € 82.000

Op grond van de nota Bovenwijkse voorzieningen worden de te betalen bijdragen aan bovenwijkse voorzieningen vanuit de actieve grondexploitaties (BIE) berekend naar rato van de gronduitgifte in dat jaar. De totaal te betalen bijdragen (van alle grondexploitaties bij elkaar) van dat jaar worden gestort in de bestemmingsreserve Bovenwijkse voorzieningen, voor zover het jaarresultaat van de grondexploitaties gezamenlijk dat toelaat.

Bestemmingsreserve Bovenwijkse voorzieningen, toevoeging € 19.000

Het college heeft op 1 augustus 2023 ingestemd met de anterieure overeenkomst herontwikkeling Jan Luiken-sstraat 2. Deze wijziging leidt tot een toevoeging van € 19.000 aan de reserve bovenwijkse voorzieningen. In de begrotingswijziging bij de 2^{de} Bestuursrapportage 2023 heeft de raad het besluit van het college bekrachtigd.

Bestemmingsreserve Grondexploitatie Boekelermeer, toevoeging € 1.022.000

In het BBV (Besluit begroting en verantwoording) is vastgelegd dat tussentijds winst moet worden genomen op basis van de 'percentage of completion' (poc) methode: voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd moet tussentijds naar rato van de voortgang van de grondexploitatie winst worden genomen.

Omdat het geraamde resultaat van Boekelermeer nog de nodige onzekerheden kent, wordt de tussentijds genomen winst gestort in een bestemmingsreserve, die weer kan worden ingezet op het moment dat de exploitatie omslaat naar een negatiever (geraamd) resultaat.

Vorming bestemmingsreserve bruto activering Vergroenen en biodiversiteit:

- *Onttrekking € 400.000 aan bestemmingsreserve Bovenwijkse voorzieningen;*
- *Toevoeging € 400.000 aan bestemmingsreserve bruto activering Vergroenen en biodiversiteit.*

Bij het vaststellen van de Nota Bovenwijkse voorzieningen in januari 2020 is de bestemmingsreserve Bovenwijkse voorzieningen ingesteld. Deze reserve wordt gevoed met bijdragen van derden en vanuit eigen grondexploitaties en wordt ingezet om structurele afschrijvingen te dekken van bovenwijkse investeringen. Voorgesteld wordt om de afschrijvingen van het reeds afgeronde krediet Impuls vergroenen en biodiversiteit (jaarschijf 2020) te dekken uit de bestemmingsreserve bovenwijkse voorzieningen en hiervoor een bestemmingsreserve in te stellen.

Bestemmingsreserve Re-integratie en mobiliteit, vrijval € 252.000

In de meerjarenbegroting is er een structureel budget voor organisatieontwikkeling (re-integratie en mobiliteit). Een reserve die eerder bestemd was voor het doel re-integratie en mobiliteit is daarom niet meer nodig en kan vrijvallen.

Bestemmingsreserve Vernieuwing Financiële Informatievoorziening, onttrekking € 150.000

Onttrekking uit bestemmingreserve ter dekking van de projectkosten van de aanbesteding van het nieuw financieel systeem.

Overzicht structurele dotaties en onttrekkingen reserves

Overzicht structurele toevoegingen en onttrekkingen reserves verwerkt in jaarrekening 2023				
Programma	Themanr.	Omschrijving naam reserve	Bedrag x € 1.000	
			toevoeging	onttrekking
2	2.2	Reserve bruto activering Poppodium		63
2	2.3	Bestemmingsreserve sporthal Oosterven		49
Totaal programma 2 Vitaliteit			0	112
4	4.2	Reserve bruto activering Geert Groteplein		35
4	4.2	Reserve Civieltechnische kunstwerken	13	
4	4.3	Algemene reserve	31	
4	4.3	Reserve Afkoopsommen Erfpacht		2.101
4	4.3	Egalisatiereserve Duurzaam Vastgoed		550
4	4.3	Reserve bruto activering van der Meij College		174
4	4.3	Reserve bruto activering wijkcentrum De Oever		145
4	4.3	Reserve bruto activering POCITYF / SMART WKO		139
4	4.3	Reserve bruto activering Spinaker		106
4	4.3	Reserve bruto activering Masterplan Basisonderwijs		51
4	4.3	Reserve bruto activering 2e KGV Koedijk		39
4	4.3	Reserve bruto activering wijkcentrum MareNostrum		27
4	4.3	Reserve bruto activering Cai 4e KGV AMHC		25
4	4.3	Reserve ivm bruto activering Cai KGV Alkmaarse Boys		20
4	4.3	Bruto activeringreserve Sportgebouw-kantine Vaart		17
4	4.3	Bruto activeringreserve AFC'34 kunstgrasveld 2016		13
4	4.3	Reserve bruto activering Cai tennispark De Hout		7
4	4.3	Reserve ivm bruto activering Cai spiegelzaal Hoornse Vaart		7
4	4.3	Reserve bruto activering sportcomplex SV Graftdijk		6
4	4.3	Reserve bruto activering gymlokaal Snaarmanslaan		2
4	4.3	Reserve ivm bruto activering Cai buitenkleedkamer H.Vaart		2
4	4.4	Reserve betaalbare woningen starters		89
Totaal programma 4 Leefbaarheid			44	3.554
5	5.1	Reserve bruto activering ondergrondse containers centrum		83
5	5.1	Reserve bruto activering Vergroenen en biodiversiteit		17
Totaal programma 5 Duurzaamheid			0	101
Totaal			44	3.767

Begrotingsrechtmatigheid

Bij de rechtmatigheidsverantwoording vormt het begrotingscriterium een belangrijk toetsingscriterium. Financiële beheershandelingen, die ten grondslag liggen aan de baten en lasten, alsmede de balansposten, dienen tot stand te zijn gekomen binnen de grenzen van de geautoriseerde begroting en hiermee samenhangende programma's (begrotingscriterium). Uitgangspunt is het niveau waarop de raad de budgetten in de begroting en bij investeringen geautoriseerd heeft. In de begroting zijn de bedragen voor de lasten en baten vermeld die de raad heeft vastgesteld. Dit houdt in dat de financiële beheershandelingen dienen te passen binnen de begroting, waarbij het juiste programma, de juiste investering, het toereikend zijn van het begrotingsbedrag, alsmede het begrotingsjaar van belang zijn.

Als blijkt dat de gerealiseerde bedragen hoger zijn dan de, ook na de laatste begrotingswijziging, geraamde bedragen dan kan sprake zijn van onrechtmatige uitgaven (begrotingsonrechtmatigheid) aangezien deze lasten buiten het budgetrecht van de raad tot stand zijn gekomen.

Afwijkingen van de begroting vallen in één van de twee categorieën:

- I. De afwijking is rechtmatig of
- II. De afwijking is onrechtmatig. Wanneer een afwijking onrechtmatig is zijn er twee mogelijkheden:
 - a. De oorzaak van de afwijking is opgenomen in de financiële verordening en daarmee acceptabel;
 - b. De oorzaak van de afwijking is niet opgenomen in de financiële verordening.

De Financiële verordening Gemeente Alkmaar 2023 is vastgesteld in de raadsvergadering van 21 maart 2024. Deze verordening is de basis voor de beoordeling van de begrotingsonrechtmatigheid. In artikel 6 lid 1 is vastgelegd dat de raad met het vaststellen van de begroting afzonderlijk de baten en de lasten per programma autoriseert. In artikel 9 lid 3 is vastgelegd dat in de paragraaf bedrijfsvoering de geconstateerde afwijkingen (fouten of onduidelijkheden) groter dan € 150.000 op programmaniveau nader worden toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering. Dit lid van artikel 9 is ook als rapportagegrens aangehouden voor begrotingsonrechtmatigheden.

Schema beoordeling begrotingsonrechtmatigheid:

Overschrijdingen van de lasten en overschrijdingen van investeringsbudgetten (kredieten) op basis van vooraf vastgesteld beleid (zoals opgenomen in de modelverordening art 212. Gemeentewet van de VNG) worden als acceptabel aangemerkt. Andere begrotingsafwijkingen zoals overschrijdingen van baten en/of onderschrijdingen van lasten en baten zijn op zichzelf niet onrechtmatig. Deze kunnen alleen onrechtmatig zijn als die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of te laat aan de raad zijn gemeld.

Een overschrijding van lasten (en investeringsbudgetten) ten opzichte van de vastgestelde begroting die niet leidt tot een begrotingswijziging is wel altijd een begrotingsonrechtmatigheid, ook al is deze tijdig gemeld. Immers de overschrijding van lasten zelf is onrechtmatig. Deze overschrijding van lasten moet worden opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording. Indien de overschrijding van de lasten past binnen de vooraf vastgestelde afspraken met de raad, dan zijn de begrotingsonrechtmatigheden vooraf als acceptabel bestempeld.

Cat.	De afwijking van de begrote lasten en baten is onrechtmatig, maar acceptabel als:
1.	Onderschrijdingen van baten en/of overschrijdingen van lasten en investeringsbudgetten tijdig aan de raad zijn gemeld (financiële verordening artikel 11 lid 4.c). Deze afwijkingen van de begroting zijn tijdig gemeld als deze zijn opgenomen in een tussentijdse rapportage of begrotingswijziging gedurende het boekjaar dan wel toereikend zijn toegelicht in de jaarrekening over het betreffende boekjaar.
2.	sprake is van een overschrijding van de lasten, waarbij direct gerelateerde inkomsten deze overschrijding compenseren of direct gerelateerde lagere lasten de onderschrijding van de geraamde baten compenseren.
3.	sprake is van een open einde regeling.
4.	de begrotingsonrechtmatigheid past binnen het bestaand beleid van de raad.

Cat.	De overschrijding van het krediet is rechtmatig als:
5.	deze past binnen het totaal bedrag van het krediet. <i>Toelichting: Financiële verordening 212 gemeente Alkmaar 2023, artikel 11 lid 3:</i> Bij investeringsprojecten wordt de begrotingsrechtmatigheid beoordeeld op het niveau van het totaal gevoteerde kredietbedrag. Een overschrijding van het jaarbudget, passend binnen het totaal bedrag van het krediet, wordt daarmee als rechtmatig beschouwd. <i>Toelichting: begrenzing van meerjarige reeksen volumekredieten:</i> Bij volume kredieten wordt het totaal bedrag van het krediet begrensd tot de nog openstaande jaarbudgetten. Reeds afgesloten jaarbudgetten of nog niet beschikbaar gestelde toekomstige jaarbudgetten behoren niet tot de beschikbaar gestelde ruimte waarbinnen de overschrijding moet passen. De uitgaven moeten daarbij passen binnen het bestaand beleid van de raad.

Bedragen x € 1.000	Begroting 2023 na wijziging			Realisatie 2023			Begrotingsafwijking		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma 1 Inwoner en bestuur	4.183	-12.719	-8.536	4.630	-13.020	-8.390	447	-301	146
Programma 2 Vitaliteit	106.257	-297.969	-191.711	107.620	-286.101	-178.482	1.362	11.868	13.230
Programma 3 Bedrijvigheid	867	-8.802	-7.935	1.007	-7.510	-6.503	140	1.292	1.432
Programma 4 Leefbaarheid	72.007	-124.717	-52.710	72.999	-127.585	-54.587	992	-2.868	-1.876
Programma 5 Duurzaamheid	38.663	-51.805	-13.142	34.521	-45.461	-10.939	-4.141	6.344	2.203
Programma 6 Financiën	309.011	-34.278	274.732	310.902	-36.127	274.775	1.891	-1.848	43
Totaal Programma's	530.988	-530.291	697	531.679	-515.804	15.875	691	14.487	15.178

De maximale onrechtmatigheid bedraagt op basis van de analyse op programmaniveau:

- € 301.000 overschrijding lasten programma 1 Inwoner en bestuur
- € 2.868.000 overschrijding lasten programma 4 Leefbaarheid
- € 1.848.000 overschrijding lasten programma 6 Financiën
- € **5.017.000 sub totaal overschrijding lasten**
- € 1.654.000 overschrijding kredieten
- € **6.671.000 sub totaal overschrijding lasten en kredieten**
- € 4.141.000 onderschrijding baten programma 5 Duurzaamheid (niet tijdig gemeld)
- € **10.812.000 maximale mogelijke begrotingsonrechtmatigheid**

Van de maximale mogelijke begrotingsonrechtmatigheid is:

- € 994.000* rechtmatig (investerings categorie 5);
- € 4.643.000 onrechtmatig maar acceptabel;
- € 5.175.000 onrechtmatig, deze worden toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.

*De € 994.000 overschrijding van kredieten is rechtmatig, omdat het een jaarschijf is en het totaal van het beschikbaar gestelde krediet niet overschrijdt. Het gaat hier om de kredieten Laat-West (€ 767.000) en enkele kleinere posten (totaal € 227.000). Deze posten blijven bij de rechtmatigheidsverantwoording buiten beschouwing. Derhalve bedraagt de begrotingsonrechtmatigheid € 9,8 miljoen.

Op twee momenten in het jaar zijn bestuursrapportages uitgebracht, waarbij zo goed als mogelijk is ingeschat wat de ontwikkeling van de lasten en baten is. De onderschrijdingen van lasten en overschrijdingen van baten die op de peildata 31 mei en 30 september 2023 niet bekend waren of kleiner waren dan de rapportagegrens voor de bestuursrapportage van € 50.000 (Financiële verordening gemeente Alkmaar 2023, artikel 7 lid 3), worden bij de jaarstukken als rechtmatig beschouwd.

Onderschrijding van lasten of overschrijding van baten vallen vrij naar de algemene middelen en worden als onderdeel van het rekeningresultaat toegevoegd aan de algemene reserve.

Programma/ overzicht	Omschrijving begrotingsonrechtmatigheid <i>Bedragen x € 1.000</i>	Onrecht- matig	Accepta- bel
1. Inwoner en bestuur	Overschrijding lasten € 301.000	-173	-128
	a. Overschrijding budget schade en verzekeringen € 173.000. De premie voor de gemeentelijke aansprakelijkheidsverzekering is aanzienlijk gestegen doordat slechts twee aanbieders zich inschreven bij een aanbesteding (hoge vraag, laag aanbod). Dit had in de 1 ^{ste} bestuursrapportage gemeld moeten worden. Onrechtmatig.	-173	
	b. Onder thema 1.1 Algemeen bestuur was in de programmabegroting 2022 een taakstelling geraamd van € 1.260.000 op te verstrekken subsidies. In de programmabegroting 2023 is de helft van dit bedrag, € 630.000 afgeboekt. De overgebleven taakstelling van € 630.000 is ingevuld bij programma 2 Vitaliteit en heeft daar tot een voordeel geleid. Dit is in de 1 ^{ste} Bestuursrapportage 2023 aan de raad bij thema 6.1 gemeld. Onrechtmatig maar acceptabel – categorie 1.		-128
4. Leefbaar- heid	Overschrijding lasten € 2.868.000	-2.868	
	Afboeking boekwaarde Picassolaan. Voor het regionaal wooncentrum Picassolaan is een taxatie van de marktwaarde uitgevoerd. De marktwaarde blijkt lager dan de boekwaarde en het verschil is als last genomen in de jaarrekening.	-2.868	
5. Duur- zaamheid	Onderschrijding baten € 4.141.000.		-4.141
	Op de onderstaande geraamde baten zijn de volgende onderbestedingen ontstaan: € 2.084.000 Rijkssubsidie Energie armoede € 2.054.000 Rijkssubsidie lokale aanpak isolatie € 610.000 Europese subsidie POCITYF € 407.000 Rijkssubsidie Nationaal isolatieprogramma € <u>337.000</u> Provinciale subsidie uitvoeringsregeling energiebesparingsprogramma Noord-Holland € 5.492.000 Totaal onderschrijding. Tegenover deze onderschrijdingen van de baten staan direct gerelateerde onderschrijdingen van de lasten van vergelijkbare omvang. Deze onderschrijding van baten en lasten had aan de raad gemeld kunnen worden bij de 2 ^{de} Bestuursrapportage, maar dat is achterwege gebleven. Het betreft geoormerkte gelden die de raad overigens geen andere bestemming had kunnen geven. Onrechtmatig maar acceptabel, categorie 2.		-4.141
6. Financiën	Overschrijding lasten € 1.848.000	-1.848	
	a. Hogere lasten van € 1.316.000 aan onderhoudscontracten door langer gebruik van systemen, waarvoor in 2023 aanbestedingen zijn gestart ter vervanging waar nodig. Dit had in de 2 ^{de} bestuursrapportage gemeld moeten worden. Onrechtmatig.	-1.182	
	b. De contributie voor de Gezamenlijke Gemeentelijke Uitvoering (GGU) van de VNG is € 373.000 hoger dan geraamd. Dit had in de 2 ^{de} bestuursrapportage gemeld moeten worden. Onrechtmatig.	-373	
	c. In januari 2023 is een voorlopige aanslag vennootschapsbelasting over 2023 betaald van € 293.000. Dit had in de 1 ^{ste} bestuursrapportage gemeld moeten worden. Onrechtmatig.	-293	
Totaal	Programma's	-4.889	-4.269

Programma/ overzicht	Omschrijving begrotingsonrechtmatigheid <i>Bedragen x € 1.000</i>	Onrecht- matig	Accepta- bel
	Verbouwing CJG Alkmaar Zuid, overschrijding € 240.000 In het jaar 2020 is het krediet beschikbaar gesteld. Hierbij is uitgegaan van 100% BCF terugvordering bij de belastingdienst. In het jaar 2022 is de BTW labeling aangepast op aanbeveling van de fiscalist van de gemeente, echter zonder er rekening mee te houden dat dit moest leiden tot een aanvullende kredietaanvraag. De overschrijding was niet eerder in beeld, omdat de laatste facturen eind 2023/begin 2024 zijn ontvangen van de leveranciers. Onrechtmatig.	-240	
	Vervangen Alkmaarse Boys C-veld hybride, overschrijding € 23.000 Vervangen kunstgrasveld Koedijk veld B, overschrijding € 70.000 Vervangen kunstgrasvelden uit volumekrediet, overschrijding € 100.000 Bij een kredieten voor sport is het uitgangspunt dat de BTW 100% compensabel is. Bij de aanvraag van de specifieke uitkering (SPUK) aan het rijk is dit uitgangspunt gehanteerd. T/m het jaar 2022 is de BTW compensatie ook volledig uitgekeerd en hebben geen overschrijdingen plaatsgevonden. Bij de SPUK aanvraag voor het jaar 2023 zijn dezelfde uitgangspunten gehanteerd, echter zal de compensatie waarschijnlijk 68,2% zijn (de daadwerkelijke afrekening is nog niet ontvangen). Er is geen rekening mee gehouden om de sport-gerelateerde investeringen op te hogen met het deel dat het Rijk niet zal compenseren. In de 2 ^{de} bestuursrapportage 2023 is bij thema 2.3 Sport wel in het algemeen het risico aangegeven dat de SPUK mogelijk niet alle BTW op sportactiviteiten en -investeringen zal compenseren. Onrechtmatig maar acceptabel, categorie 1.		-193
	Energieleverend geluidscherm Schagerweg zonnepanelen, overschrijding € 181.000 In de 2 ^{de} bestuursrapportage 2023 is met de raad gedeeld dat door diverse onverwachte omstandigheden het project is uitgelopen, dat een kleine overschrijding zal ontstaan en dat in het laatste kwartaal 2023 de kosten worden ingeschat. Onrechtmatig maar acceptabel, categorie 1.		-181
	De overige overschrijdingen van kredieten zijn kleiner dan € 150.000 en tellen op tot een totaalbedrag van € 46.000. Onrechtmatig.	-46	
Totaal	Kredieten	-286	-374
Totaal	Rechtmatigheidsbeoordeling	-5.175	-4.643

WNT-verantwoording 2023 gemeente Alkmaar

De WNT is van toepassing op gemeente Alkmaar. Het voor gemeente Alkmaar toepasselijke bezoldigingsmaximum is € 223.000 zijnde het algemene bezoldigingsmaximum.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling

Gegevens 2023	R.M. Reus	V. H. Hornstra
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	147.695	111.861
Beloningen betaalbaar op termijn	22.535	18.340
<i>Subtotaal</i>	<i>170.230</i>	<i>130.201</i>
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	223.000	223.000
Bezoldiging	170.230	130.201
Het bedrag van de overschrijding	N.v.t.	N.v.t.
Reden waarom overschrijding is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.

Gegevens 2022	W. van Twuijver	V. H. Hornstra	R.M. Reus
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier	Gemeentesecretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 – 31/08	01/01 – 31/12	01/09 – 31/12
Omvang dienstverband (deeltijdfactor in fte)	0,796	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja	ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	100.550	104.469	47.363
Beloningen betaalbaar op termijn	15.297	18.441	7.560
<i>Subtotaal</i>	<i>115.847</i>	<i>122.910</i>	<i>54.923</i>
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	114.467	216.000	72.197
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	115.847	122.910	54.923
Het bedrag van overschrijding	1.380	N.v.t.	N.v.t.
Reden waarom overschrijding is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

Toelichting overschrijding: De gemeentesecretaris W v Twuijver heeft in 2022 € 1.380 aan nabetalings over 2021 ontvangen. Betreft een toegestane overschrijding op grond artikel 3lid 2 Uitvoeringsregeling WNT.

Bijlage met verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2023 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking ssa - d.d. 09-03-2024							
Verstrekkers	Uitkeringscode	Specifieke uitkering	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A16	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde gemeentelijke plek per dag (GOO) (jaar T)	Vul in verschil bij hogere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst van A16/01 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO)	Vul in vrijwillige teruggave bij lagere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst onder A16/01 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO)	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (POO)
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: A16/01	Aard controle R Indicator: A16/02	Aard controle n.v.t. Indicator: A16/03	Aard controle R Indicator: A16/04	Aard controle R Indicator: A16/05
			€ 14.247.531	€ 0	€ 0	€ 1.597.152	€ 381.856
		Totaal bedrag vorderingen (f onrechtmatig uitgekeerde) verstrekkingen (jaar T) POO		Vul in totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) (jaar T)	Berekening totale besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	
			Aard controle R Indicator: A16/07	Aard controle R Indicator: A16/08	Som indicatoren 01/02/04/05/06/07 en 08 Aard controle n.v.t. Indicator: A16/09	Aard controle n.v.t. Indicator: A16/10	
			€ 0	€ 531.965	€ 16.758.504	€ 30.211.959	
JenV	A18B	Bekostiging eerste opvang ontheemden Oekraïne door Veiligheidsregio's (SiSa tussen medeoverheden)	Naam veiligheidsregio	Naam kostensoort	Besteding per kostensoort (jaar T)		
		SiSa tussen medeoverheden	Aard controle n.v.t. Indicator: A18B/01	Aard controle n.v.t. Indicator: A18B/02	Aard controle R Indicator: A18B/03		
		1 50494 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord		Meerkosten coördinerende gemeente	€ 0		
		2 50494 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord		Hotels/centra	€ 0		
		3 50494 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord		Overige specifieke meerkosten	€ 0		
		4 50494 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord		Overige Meerkosten	€ 0		
		Eindeverantwoording (Ja/Nee)		Eventuele toelichting als bij de vorige indicator "nee" is ingevuld			
			Aard controle n.v.t. Indicator: A18B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: A18B/05			
		Ja					
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	Aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (jaar T)	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (t/m jaar T)	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T)	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T)	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee)
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: B2/01	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/02	Aard controle D2 Indicator: B2/03	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/04	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05
			27 162	39	80	Ja	Ja
		Wijziging keuze per (2023/2024)	Eindeverantwoording (Ja/Nee)	Reeks 1	Reeks 1		
				Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3)		
			Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/08	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/09	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/10	
		N.V.T.	Nee				
		Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1
		Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)
		Werkelijke kosten	Werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten	Werkelijke kosten	Werkelijke kosten
		Aard controle R Indicator: B2/11	Aard controle R Indicator: B2/12	Aard controle R Indicator: B2/13	Aard controle R Indicator: B2/14	Aard controle R Indicator: B2/15	Aard controle R Indicator: B2/16
		€ 286.114	€ 403.648			€ 0	€ 0
		Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2
		Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel d x aantal PVA's (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten en/of PVA's cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)
		Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen
		Aard controle R Indicator: B2/17	Aard controle R Indicator: B2/18	Aard controle R Indicator: B2/19	Aard controle R Indicator: B2/20	Aard controle R Indicator: B2/21	Aard controle R Indicator: B2/22
		€ 10.260	€ 61.560	€ 135.252	€ 277.440	€ 70.005	€ 81.225
		Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Totaal	Totaal
		Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling	
		Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen		
		Aard controle R Indicator: B2/23	Aard controle R Indicator: B2/24	Aard controle R Indicator: B2/25	Aard controle R Indicator: B2/26	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/27	
		€ 0	€ 120.000	€ 0	€ 0	€ 431.626	

Sisa bijlage verantwoordingsinformatie 2023 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking sisa - d.d. 09-03-2024							
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
BZK	C9	Specifieke uitkering woningbouwimpuls Tranche 1 t/m 5 Gemeenten	Projectnaam/nummer	Aantal woningen waarvan bouw is gestart in (jaar T) komt overeen met fasering uit de projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht	Afgesproken datum van start bouw van de eerste woning uit de projectaanvraag binnen 3 jaar na toekenning gehaald? (Ja/Nee)	Aantal woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T)	Aantal betaalbare woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: C9/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C9/02	Aard controle D1 Indicator: C9/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C9/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C9/05
		1 Wbi 3e tranche Kantorenpark Viaanse Molen 2021-0000089865	Nee	Ja	0	0	0
		2 Wbbl 2020 Alkmaar Overstad 2020-0000079722	Nee	Ja	2.548	72	258
		Kopie projectnaam/nummer	Uitvoering WBI-maatregelen verloopt conform fasering projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Opbrengsten (jaar T)	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T)
		Aard controle n.v.t. Indicator: C9/07	Aard controle n.v.t. Indicator: C9/08	Aard controle R Indicator: C9/09	Aard controle R Indicator: C9/10	Aard controle R Indicator: C9/11	Aard controle R Indicator: C9/12
		1 Wbi 3e tranche Kantorenpark Viaanse Molen 2021-0000089865	Ja	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		2 Wbbl 2020 Alkmaar Overstad 2020-0000079722	Nee	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		Kopie projectnaam/nummer	Prijs categorieën woningen komen overeen met projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht	Toelichting afwijking(en)	Einderantwoording project afgerond (Ja/Nee)		
		Aard controle n.v.t. Indicator: C9/13	Aard controle n.v.t. Indicator: C9/14	Aard controle n.v.t. Indicator: C9/15	Aard controle n.v.t. Indicator: C9/16		
		1 Wbi 3e tranche Kantorenpark Viaanse Molen 2021-0000089865	Ja	Door regulerende marktomstandigheden is de start bouw van woningen vertraagd. Verwachting is dat in 2024 gestart wordt met de bouw van de eerste woningen danwel transformatie	Nee		
		2 Wbbl 2020 Alkmaar Overstad 2020-0000079722	Ja	Op Overstad is start bouw eerder dan de planning aanvraag. De uitvoering van de maatregelen is vertraagd vanwege vaststelling van een nieuwe ontwikkelings Overstad	Nee		
BZK	C10	Tijdelijk besluit specifieke uitkering verbetering digitale dienstverlening Gemeente en Provincies	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) vanaf verantwoordingsjaar 2020 tot einde looptijd	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Besteding (jaar T) (gedeeltelijk) verantwoord o.b.v. voorlopige toekenningen? (Ja/Nee)	Toelichting op niet-afgeronde projecten
		Aard controle R Indicator: C10/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C10/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C10/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C10/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C10/05	
		1 € 131.521	€ 131.521	Nee	Nee	Alles nog volgens planning Eigen bijdrage van 155000 voor de subsidie wordt in 2024 ingevuld	
BZK	C32	Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen Gemeenten	Beschikingsnummer /naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 december 2023 (Ja/Nee)	Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten (indicator 04) Nee is ingevuld)
		Aard controle n.v.t. Indicator: C32/01	Aard controle R Indicator: C32/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/03	Aard controle D2 Indicator: C32/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/05	Einderantwoording (Ja/Nee)
		1 SUVIS21-2-02639225/Kardinaal de Jong	€ 509.901	€ 535.398	Ja		
		Kopie Beschikingsnummer/Naam	Zijn de begrotingsposten waarvoor een uitkering is aangevraagd uitgevoerd? (Ja/Nee/N.v.t.)	Toelichting (verplicht als bij indicator 08 nee is ingevuld)			
		Aard controle n.v.t. Indicator: C32/07	Aard controle D2 Indicator: C32/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/09			
		1 SUVIS21-2-02639225/Kardinaal de Jong	Ja				
BZK	C55	Aanpak energiearmoede Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemeoede kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemeoede kosten	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemeoede kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemeoede kosten
		Aard controle n.v.t. Indicator: C55/01	Aard controle R Indicator: C55/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/04	Aard controle R Indicator: C55/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/06
		307	€ 195.557	€ 203.604	5	€ 2.456	€ 10.503
		Het aantal huishoudens dat ondersteuning -bijvoorbeeld via advies aan huis- heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft kunnen verminderen.	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemeoede kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemeoede kosten			
		Aard controle n.v.t. Indicator: C55/07	Aard controle R Indicator: C55/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/09			
		0	€ 0	€ 8.046			
		Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips)	Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. LED-lampen)	Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, voerisolatie, spouwmuurisolatie etc.)	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.)	Het aantal gegeven adviezen met directe verlagings energiegebruik/energierekening tot gevolg	Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen
		Aard controle n.v.t. Indicator: C55/10	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/11	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/12	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/13	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/14	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/15
		2 937	1.013	0	0	0	0
BZK	C56	Regeling huisvesting aandachtgroepen	Beschikingsnummer	Projectnaam	Besteding (jaar T) per project	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) - per project	Aantal woonruimten en verblijfsruimten waarvan de werkzaamheden zijn gestart in (jaar T)
		Aard controle n.v.t. Indicator: C56/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C56/02	Aard controle R Indicator: C56/03	Aard controle R Indicator: C56/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C56/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C56/06
		1 RHA-2021-02276714	Woonwagelokatie Driehoek	€ 0	€ 0	0	0
		Kopie Projectnaam	Opbrengsten jaar T	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T)	Opgevoerde kostenactiviteiten zoals opgenomen in de aanvraag zijn overgenomen (t/m jaar T) (Ja/Nee)	De uitvoering loopt volgens de planning (Ja/Nee)	Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)
		Aard controle n.v.t. Indicator: C56/07	Aard controle R Indicator: C56/08	Aard controle R Indicator: C56/09	Aard controle R Indicator: C56/10	Aard controle n.v.t. Indicator: C56/11	Aard controle n.v.t. Indicator: C56/12
		1 Woonwagelokatie Driehoek	€ 0	€ 0	Ja	Nee	Ja
		Einderantwoording (Ja/Nee)	Zijn binnen twee jaar na de datum van toekenning van de uitkering onomkeerbare stappen gezet?				
		Aard controle n.v.t. Indicator: C56/13	Aard controle n.v.t. Indicator: C56/14				
		Nee	Ja				



Sisa bijlage verantwoordingsinformatie 2023 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking sisa - d.d. 09-03-2024									
Verstrekker	Uitvoeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Overnemer	Indicator	Indicator (Ja/Nee)	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenafta	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen	Eindeverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle R Indicator: C02/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C02/02					
			€ 407	Ja					
BZK	C68	Specifieke uitkering aan gemeenten ten behoeve van de huisvesting van vergunninghouders	Projectnaam	Cumulatief aantal woningen gerealiseerd per project (t/m jaar T) - betreft totalen	Cumulatief aantal woningen gerealiseerd voor vergunninghouders per project (t/m jaar T) - betreft totalen	Besteding (jaar T) van het project - zelfstandige uitvoering	Cumulatieve besteding (jaar T) per project - inclusief uitvoering door derden	Totale opbrengsten (jaar T) per project - zelfstandige uitvoering	
			Aard controle n.v.t. Indicator: C68/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C68/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C68/03	Aard controle R Indicator: C68/04	Aard controle R Indicator: C68/05	Aard controle R Indicator: C68/06	
		1 Tijdelijk Wooncentrum Picassoaan/Kenmerk 2021-0000094193/ kenmerk 2021-52211	198	158	€ 711.090	€ 1.852.831	€ 465.819		
		Kopie projectnaam	Cumulatieve totale opbrengsten (jaar T) per project - inclusief uitvoering door derden	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	Eindeverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle R Indicator: C68/07	Aard controle R Indicator: C68/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C68/09	Aard controle n.v.t. Indicator: C68/10			
		1 Tijdelijk Wooncentrum Picassoaan/Kenmerk 2021-0000094193/ kenmerk 2021-52211	€ 832.344	Ja	Ja				
BZK	C92	Regeling specifieke uitkering informatiepunten Digitale Overheid	Besteding (jaar T)	Bedrag doorgeschoten naar t+1	Aantal informatiepunten dat de gemeente financiert	Aantal vragen dat in het afgelopen jaar bij de informatiepunten in de gemeente behandeld is	Aantal gebruikte leermiddelen		
			Aard controle R Indicator: C92/01	Aard controle R Indicator: C92/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C92/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C92/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C92/05		
			€ 77.347	€ 26.785	8	664	7		
BZK	C94	Regeling houdende regels verstrekking specifieke uitkering aan gemeenten verduurzaming [...] van eigenaars, woonverenigingen en wooncoöperaties	Beschikkingnummer	Besteding (jaar T)	Het aantal slecht gesloede woningen [...] eventueel in samenhang met energiezuinig ventilatiemaatregelen zijn genomen [...]	Het aantal slecht gesloede woningen [...] eventueel in samenhang met energiezuinig ventilatiemaatregelen zijn genomen [...]	Het aantal woningen waarbij een hogere bijdrage dan € 4.000 is toegekend, het aantal woningen dat daaraan niet voldoet aan de betreffende uitzonderingsgevallen [...] en	Het totaalbedrag van de overschrijding boven de € 4.000 van de laatstbedeelde woningen	
			Aard controle n.v.t. Indicator: C94/01	Aard controle R Indicator: C94/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C94/03	Aard controle R Indicator: C94/04	Aard controle R Indicator: C94/05	Aard controle R Indicator: C94/06	
		1 LAI23-00619295	€ 0	€ 0	0	0	0	€ 0	
		Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan gerichte ondersteuning en/of het bedrag waarvoor derden met de benodigde expertise zijn ingeschakeld als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel a, van de regeling		Bedrag van middelen ten behoeve van uitvoering als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel b	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan de energiebesparende isolatiemaatregelen, eventueel in samenhang met energiezuinig ventilatiemaatregelen.	Eindeverantwoording (Ja/Nee)			
			Aard controle R Indicator: C94/07	Aard controle R Indicator: C94/08	Aard controle R Indicator: C94/09	Aard controle n.v.t. Indicator: C94/10			
		1	€ 0	€ 0	€ 0	Nee			
BZK	C105	Regeling specifieke uitkering startbouwimpuls	Projectnummer	Aantal woningen waarvan de bouw is gestart cumulatief (t/m jaar T)	Algesproken datum van start bouw gehaald? (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht	Aantal woningen dat is gerealiseerd cumulatief (t/m jaar T)	Algesproken datum van oplevering gehaald? (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht	Besteding (jaar T)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: C105/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C105/02	Aard controle D1 Indicator: C105/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C105/04	Aard controle D1 Indicator: C105/05	Aard controle R Indicator: C105/06	
		1 Kopie projectnummer	2023-000698537	0	Ja	0	Ja	€ 0	
		Kopie projectnummer	2023-000698537	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Prijscategorieën woningen komen overeen met projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht	Toelichting afwijking(en) van datum start bouw, datum van oplevering en/of prijscategorieën woningen	Aantal betaalbare woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T)	Algesproken aandeel van betaalbare woningen gehaald? (Ja/Nee)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: C105/07	Aard controle n.v.t. Indicator: C105/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C105/09	Aard controle n.v.t. Indicator: C105/10	Aard controle n.v.t. Indicator: C105/11	Aard controle D1 Indicator: C105/12	
		1 2023-000698537	€ 0	Ja	Ja	0	0	Nee	
		Kopie projectnummer		Eindeverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: C105/13	Aard controle n.v.t. Indicator: C105/14					
		1 2023-000698537	Nee						
BZK	C209	Meerjarige regeling voor huisvesting aandachtsgroepen	Beschikkingnummer	Projectnaam	Besteding (jaar T) per project	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) - per project	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T) - per project	Aantal woonruimten waarvan de werkzaamheden zijn gestart in (jaar T)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: C209/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C209/02	Aard controle R Indicator: C209/03	Inclusief uitvoering door derde vanaf Sisa 2023 Aard controle n.v.t. Indicator: C209/04	Aard controle D2 Indicator: C209/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C209/06	
		1 RHA2023-03498896	Bredodestraat	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
		2 RHA2022-0340992	de Hertog	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
		3 RHA2022-0341486	Futura woonzorgproject	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
		4 RHA2023-03517610	Robonsbosweg	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
		Kopie Projectnaam	Aantal volledig gerealiseerde woonruimten (t/m jaar T)	De uitvoering loopt volgens de planning (Ja/Nee)	Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: C209/07	Aard controle n.v.t. Indicator: C209/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C209/09	Aard controle R Indicator: C209/10			
		1 Bredodestraat	0	Ja	Ja				
		2 de Hertog	0	Ja	Ja				
		3 Futura woonzorgproject	0	Ja	Ja				
		4 Robonsbosweg	0	Ja	Ja				
		Eindeverantwoording (Ja/Nee)							
			Aard controle n.v.t. Indicator: C209/11						
		1	Nee						
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2023-2026 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO)	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)		
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: D8/01	Aard controle R Indicator: D8/02	Aard controle R Indicator: D8/03	Aard controle R Indicator: D8/04	Aard controle R Indicator: D8/05		
			€ 1.705.762	€ 642.675	€ 44.341	€ 0	€ 1.399.629		
		Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen emast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen		Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen emast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid			
			Aard controle n.v.t. Indicator: D8/06	Aard controle R Indicator: D8/07	Aard controle n.v.t. Indicator: D8/08	Aard controle R Indicator: D8/09			
		1	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0			
OCW	D10	Volwasseneneducatie	Verstrekke uitkering (jaar T) (inclusief eventuele prijsbijstelling)	Reservering educatie voorgaand jaar (jaar T-1) [beschikking OCW]	Totaal beschikbare middelen educatie (jaar T)	Besteding (jaar T) van educatie	Reservering besteding van educatie in (jaar T) voor volgend kalenderjaar (jaar T+1) Bij lagere besteding dan beschikbare middelen	Onttrekking besteding van educatie in (jaar T) van volgend kalenderjaar (jaar T+1) Bij hogere besteding dan beschikbare middelen	
		Contactgemeenten	Aard controle R Indicator: D10/01	Aard controle R Indicator: D10/02	Aard controle R Indicator: D10/03	Aard controle R Indicator: D10/04	Aard controle R Indicator: D10/05	Aard controle R Indicator: D10/06	
			€ 2.581.186	€ 223.792	€ 2.804.978	€ 2.240.443	€ 584.535	€ 0	



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2023 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking siSa - d.d. 09-03-2024

Verstreker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Onderwerper	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
OCW	D12	Regionale meld- en coördinatiefunctie Besluit regionale meld- en coördinatiefunctie voortijdig schoolverlaten Regeling vsv voor de jaren 2021 t/m 2024 Contactgemeenten	Besteding (jaar T) contactgemeente Aard controle R Indicator: D12/01 € 862.617	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) Aard controle R Indicator: D12/02 € 396.400	Eindverantwoording (Ja/Nee) Nee Aard controle n.v.t. Indicator: D12/03			
OCW	D12A	Regionaal programma voortijdig schoolverlaten Besluit regionale meld- en coördinatiefunctie voortijdig schoolverlaten Regeling vsv voor de jaren 2021 t/m 2024 Contactgemeenten	Besteding (jaar T) contactgemeente Aard controle R Indicator: D12A/01 € 162.635	Besteding aan contactschool (jaar T) Aard controle R Indicator: D12A/02 € 146.425	Totale besteding (jaar T) van educatie (automatisch ingevuld) Aard controle n.v.t. Indicator: D12A/03 € 309.060	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) Aard controle R Indicator: D12A/04 € 172.109	Eindverantwoording (Ja/Nee) Nee Aard controle n.v.t. Indicator: D12A/05	
OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld Aard controle R Indicator: D14/01 € 1.276.811	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen Aard controle R Indicator: D14/02 € 0	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs Aard controle R Indicator: D14/03 € 52.938	Correctie besteding (jaar T-1) Aard controle R Indicator: D14/04 € 0	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) Aard controle R Indicator: D14/05 € 1.211.597	
		Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor de gemeente invullen	Aard controle n.v.t. Indicator: D14/06	Aard controle R Indicator: D14/07	Aard controle n.v.t. Indicator: D14/08	Aard controle R Indicator: D14/09		
		1 Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor de gemeente invullen	€ 0	000373 Gemeente Beilen	€ 52.934			
		2	€ 0	000383 Gemeente Gaasterland	€ 116.234			
		3	€ 0	001980 Gemeente Dijk en Waard	€ 137.367			
		4	€ 0	000399 Gemeente Heino	€ 10.567			
OCW	D21	Specifieke uitkering impuls Jongerencultuur	Naam instelling of samenwerkingsverband Aard controle n.v.t. Indicator: D21/01	Besteding (jaar T) per instelling of samenwerkingsverband Aard controle R Indicator: D21/02	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) per instelling of samenwerkingsverband Aard controle n.v.t. Indicator: D21/03	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: D21/04	Eventuele toelichting Aard controle n.v.t. Indicator: D21/05	
		1 Maque Touray	€ 2.430,00	€ 2.430,00	Nee	loopt door in 2024		
		2 Melanie Beermann	€ 2.424,00	€ 2.424,00	Nee	loopt door in 2024		
		3 Geertje van Vliet	€ 1.250,00	€ 1.250,00	Nee	loopt door in 2024		
		4 Demi Heukels	€ 1.249,00	€ 1.249,00	Nee	loopt door in 2024		
		5 Meisa Diktas	€ 1.850,00	€ 1.850,00	Nee	loopt door in 2024		
		6 Stichting Cultuur kartel	€ 2.720,00	€ 2.720,00	Ja			
		7 Stichting Cultuur kartel	€ 25.000,00	€ 25.000,00	Ja			
		8 Stg. Dynamiek Fantastiek	€ 12.500,00	€ 12.500,00	Ja			
		9 Stg. Talent and Dreams hndh STAD Haarlem	€ 17.500,00	€ 17.500,00	Ja			
		10 Filmhuis	€ 14.980,00	€ 14.980,00	Nee	loopt door in 2024		
OCW	D22	Regeling specifieke uitkering voor de voorschoolse educatie aan ontheemde peuters	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: D22/01	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: D22/02	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: D22/03			
lenW	E3	Subsidieregeling sanering verkeersaanswaai Subsidieregeling sanering verkeersaanswaai Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wg)	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen Aard controle n.v.t. Indicator: E3/01	Overige bestedingen (jaar T) Aard controle R Indicator: E3/02	Besteding (jaar T) door meerwerk dat o.b.v. art. 126 Wet geluidshinder ten laste van het Rijk komt Aard controle R Indicator: E3/03	Correctie over besteding (t/m jaar T) Aard controle R Indicator: E3/04	Kosten ProRail (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 6 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen Aard controle R Indicator: E3/05	
		1 BSV/22/00181	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
		2 BSV/22/00192 wordt BSV/23/00250	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
		3 BSV/22/00196	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
		4 lenW/BSK-2018/236554	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
		5 lenW/BSK-2021/242140	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
		6 BCV/23/00001	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
		7 BSV/22/00315	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
		Kopie beschikkingnummer	Cumulatieve bestedingen ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie Aard controle n.v.t. Indicator: E3/07	Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie Aard controle n.v.t. Indicator: E3/08	Cumulatieve Kosten ProRail (t/m jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 6 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie Aard controle n.v.t. Indicator: E3/09	Correctie over besteding kosten ProRail (t/m jaar T) Aard controle R Indicator: E3/10	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: E3/11	
		1 BSV/22/00181	€ 0	€ 0	€ 0		Nee	
		2 BSV/22/00192 wordt BSV/23/00250	€ 0	€ 0	€ 0		Nee	
		3 BSV/22/00196	€ 0	€ 0	€ 0		Nee	
		4 lenW/BSK-2018/236554	€ 0	€ 0	€ 0		Nee	
		5 lenW/BSK-2021/242140	€ 0	€ 0	€ 0		Nee	
		6 BCV/23/00001	€ 0	€ 0	€ 0		Nee	
		7 BSV/22/00315	€ 0	€ 0	€ 0		Nee	



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2023 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking siSa - d.d. 09-03-2024								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger				
lenW	E44B	Tijdelijke impulsregeling Klimaatadaptatie 2021-2027 (SiSa tussen medeoverheden)			Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
					Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Beschikkingnummer	Besteding (jaar T) ten laste van de verstrekker	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van de verstrekker
					Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/02	Aard controle R Indicator: E44B/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/04
					1 061980 Gemeente Dijk en Waard	IENW/BSK-2022/45611	€ 0	€ 0
					2 061980 Gemeente Dijk en Waard	IENW/BSK-2022/205550	€ 0	€ 0
					3 061980 Gemeente Dijk en Waard	IENW/BSK-2023/290328	€ 0	€ 0
					Kopie CBS(code)	Kopie beschikkingnummer	Eindeverantwoording (Ja/Nee)	
					Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/09	
					1 061980 Gemeente Dijk en Waard	IENW/BSK-2022/45611	Nee	
					2 061980 Gemeente Dijk en Waard	IENW/BSK-2022/205550	Nee	
					3 061980 Gemeente Dijk en Waard	IENW/BSK-2023/290328	Nee	
					Kopie CBS(code)	Kopie beschikkingnummer	Naam/nummer maatregel	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel
					Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/10	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/11	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/12	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/13
					061980 Gemeente Dijk en Waard	IENW/BSK-2022/45611	Hemelwater verlaagd afvoeren, aanleg waterberging onder parkeervakken, helle wegen, zorgen voor mogelijkheid tot waterberging in groen, nummer 2 uit beschikking IENW/BSK-2022/45611	Nee
					1			
					061980 Gemeente Dijk en Waard	IENW/BSK-2022/205550	Aanleggen wad's en ondergrondse waterberging, nummer 7 uit de beschikking IENW/BSK-2022/205550	Nee
					2			
					061980 Gemeente Dijk en Waard	IENW/BSK-2023/290328	Aanleggen wad's en ondergrondse waterberging, nummer 46 uit de beschikking IENW/BSK-2023/290328	Nee
					3			
lenW	EB4	Regeling stimulerende verkeersveiligheidsmaatregelen 2022-2023		Provincies en Gemeenten	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)
					Aard controle R Indicator: EB4/01	Aard controle n.v.t. Indicator: EB4/02	Aard controle R Indicator: EB4/03	Aard controle n.v.t. Indicator: EB4/04
					€ 0	€ 0	€ 0	Nee
					Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheidsmaatregelen per type maatregel (stuks, meters)	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk
					Aard controle n.v.t. Indicator: EB4/05	Aard controle n.v.t. Indicator: EB4/06	Aard controle n.v.t. Indicator: EB4/07	Aard controle n.v.t. Indicator: EB4/08
					1 324 Aanleg ongelijkvloerse kruising (brug)aantal in Stuk	Nee	0	
lenW	E97	Tijdelijke regeling specifieke uitkering bodem 2023			Projectnaam / nummer	Besteding (jaar T) per project	Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	Correctie Jaar T-1 per project om SiSa tussen medeoverheden (Jaar T-1)
					Aard controle n.v.t. Indicator: E97/01	Aard controle R Indicator: E97/02	Aard controle n.v.t. Indicator: E97/03	Aard controle R Indicator: E97/04
					1 Schermerweg 74-96	€ 7.795	Ja	€ 0
					Kopie projectnaam / nummer	Uitvoering is volgens aanvraag uitgevoerd (Ja/Nee), zo nee geef in indicator 08 de reden aan.	Optionele toelichting. Verplicht als bij 07 nee is ingevuld	Project afgerond (Ja/Nee)
					Aard controle n.v.t. Indicator: E97/06	Aard controle n.v.t. Indicator: E97/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E97/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E97/09
					1 Schermerweg 74-96	Ja		Nee
					Eindeverantwoording (Ja/Nee)			
					Aard controle n.v.t. Indicator: E97/10			
					Nee			
lenW	E104	Specifieke uitkering woningbouw op korte termijn door bovenplanse infrastructuur			Beschikkingnummer	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T-1)	Totale besteding (jaar T)	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T)
					Aard controle n.v.t. Indicator: E104/01	Aard controle R Indicator: E104/02	Aard controle R Indicator: E104/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E104/04
					1 IENW/BSK-2023/381491	€ 0	€ 0	€ 0
					Kopie beschikkingnummer	Cumulatieve aantal woningen opgeleverd (t/m jaar T)	Cumulatieve aantal betaalbare woningen opgeleverd (t/m jaar T)	Eindeverantwoording (Ja/Nee)
					Aard controle n.v.t. Indicator: E104/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E104/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E104/09	Aard controle n.v.t. Indicator: E104/10
					1 IENW/BSK-2023/381491	0	0	Nee
					Naam infrastructuurle voorziening	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T-1) per infrastructuurle voorziening	Totale besteding (jaar T) per infrastructuurle voorziening	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T) per infrastructuurle voorziening
					Aard controle n.v.t. Indicator: E104/11	Aard controle R Indicator: E104/12	Aard controle R Indicator: E104/13	Aard controle n.v.t. Indicator: E104/14
					1 Herinrichting Ringersplein en aansluitende openbare ruimte Ringerskwartier	€ 0	€ 0	€ 0
					2 Aanleg interwijkverbindingen over	€ 0	€ 0	€ 0
					3 Rode loper historische binnenstad - station Alkmaar - Overstad	€ 0	€ 0	€ 0
					4 Capaciteitsvergroting kruispunt N9 - Kogendijk	€ 0	€ 0	€ 0



Sisa bijlage verantwoordingsinformatie 2023 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking sisa - d.d. 09-03-2024									
Verstrekkers	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Omvang	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
EZK	F20	Regeling specifieke uitkering impulsaanpak winkelgebieden	Beschikkingnummer	Projectnaam	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Toelichting afwijking besteding (jaar T) conform projectplan	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cofinanciering (jaar T)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: F20/01 SPUKW22-1-03115296	Aard controle n.v.t. Indicator: F20/02 Vitale en bruisende winkelstraat Laat-west	Aard controle R Indicator: F20/03 € 1.838.764	Aard controle n.v.t. Indicator: F20/04 Fasering wijk 14 door verfraging van realisatie bouwproject voormalig V&D waardoor de resterende werkzaamheden in 2024 en 2025 worden uitgevoerd, binnen de lopende beschikking	Aard controle n.v.t. Indicator: F20/05 € 2.742.338	Aard controle R Indicator: F20/06 € 100.000	
			Kopie beschikkingnummer	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Aantal verblijfsobjecten binnen panden waarvan realisatie renovatie/transformatie gestart is (jaar T) komt overeen met de fasering uit de projectaanvraag (Ja/Nee)	Cumulatief aantal verblijfsobjecten binnen panden waarvan realisatie renovatie/transformatie gerealiseerd (t/m jaar T)	Aantal verblijfsobjecten binnen panden waarvan realisatie sloop-nieuwbouw gestart is (jaar T) komt overeen met de fasering uit de projectaanvraag (Ja/Nee)	Cumulatief aantal verblijfsobjecten binnen panden waarvan realisatie sloop-nieuwbouw gerealiseerd (t/m jaar T)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: F20/07 SPUKW22-1-03115296	Aard controle n.v.t. Indicator: F20/08 € 100.000	Aard controle D1 Indicator: F20/09 Nee	Aard controle n.v.t. Indicator: F20/10 0	Aard controle D1 Indicator: F20/11 Nee	Aard controle n.v.t. Indicator: F20/12 0	
			Kopie beschikkingnummer	Realisatie fasering verloopt conform projectplan (Ja/Nee)	Toelichting (verplicht indien bij indicator F20/14 'Nee' is ingevuld)	Samenwerkingsovereenkomst aanwezig (Ja/Nee)	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
			Aard controle n.v.t. Indicator: F20/13 SPUKW22-1-03115296	Aard controle D1 Indicator: F20/14 Nee	Aard controle n.v.t. Indicator: F20/15 Fasering wijk 14 door verfraging van realisatie bouwproject voormalig V&D waardoor de resterende werkzaamheden in 2024 en 2025 worden uitgevoerd, binnen de lopende beschikking	Aard controle D2 Indicator: F20/16 Ja	Aard controle n.v.t. Indicator: F20/17 Nee		
EZK	F28	Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid	Besteding apparaatskosten (jaar T): salarissen en sociale lasten voor ambtelijk personeel	Besteding apparaatskosten (jaar T): kosten voor ingeleend personeel	Besteding apparaatskosten (jaar T): overige goederen en diensten	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) apparaatskosten	Besteding (jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten	
			Aard controle R Indicator: F28/01 € 660.988	Aard controle R Indicator: F28/02 € 174.163	Aard controle R Indicator: F28/03 € 129.713	Aard controle n.v.t. Indicator: F28/04 € 964.864	Aard controle R Indicator: F28/05 € 0	Aard controle n.v.t. Indicator: F28/06 € 0	
			Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: F28/07 Nee						
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet Gemeentedeel 2023 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	
			Aard controle R Indicator: G2/01 € 0	Aard controle R Indicator: G2/02 € 0	Aard controle R Indicator: G2/03 € 0	Aard controle R Indicator: G2/04 € 0	Aard controle R Indicator: G2/05 € 0	Aard controle R Indicator: G2/06 € 0	
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud (exclusief Rijk) Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/07 € 0	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud (exclusief Rijk) Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/08 € 0	Besteding (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) Aard controle R Indicator: G2/09 € 0	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/10 € 0	Besteding (jaar T) Lookkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (exclusief Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/11 € 0	Baten (jaar T) Lookkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (exclusief Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/12 € 0	
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW) Aard controle D2 Indicator: G2/13 € 0	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14 Nee					
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking) gemeentedeel 2023 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)	
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	
			Aard controle R Indicator: G3/01 € 0	Aard controle R Indicator: G3/02 € 0	Aard controle R Indicator: G3/03 € 0	Aard controle R Indicator: G3/04 € 0	Aard controle R Indicator: G3/05 € 0	Aard controle R Indicator: G3/06 € 0	
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekking (BOB)	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
			Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekking BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekking BOB in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente			
			Aard controle R Indicator: G3/07 € 0	Aard controle R Indicator: G3/08 € 0	Aard controle R Indicator: G3/09 € 0	Aard controle R Indicator: G3/10 € 0	Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11 Nee		

Sisa bijlage verantwoordingsinformatie 2023 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking sisa - d.d. 09-03-2024							
Verstrekker	Lijstingscode	Specifieke bepaling Juridische grondslag Overnemer	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2023 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) Levensonderhoud Gemeente	Besteding (jaar T) Kapitaalverstrekking Gemeente	Baten (jaar T) levensonderhoud Gemeente	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing) Gemeente
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01	Aard controle R Indicator: G4/02	Aard controle R Indicator: G4/03	Aard controle R Indicator: G4/04	Aard controle R Indicator: G4/05
			Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T) Gemeente	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente	
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07	Aard controle R Indicator: G4/08	Aard controle R Indicator: G4/09	Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10	
			Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	Nee	
			Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Nee	
			Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0	Nee	
			Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	Nee	
			Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	Nee	
			Totaal	0	0	N.v.t.	
			Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11	Aard controle R Indicator: G4/12	Aard controle R Indicator: G4/13	Aard controle R Indicator: G4/14	Aard controle R Indicator: G4/15
			Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)				
			Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)				
			Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)				
			Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)				
			Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)				
			Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kijwtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijaf) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kijwt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kijwtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/16	Aard controle R Indicator: G4/17	Aard controle R Indicator: G4/18	Aard controle R Indicator: G4/19	
			Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
			Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
			Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			Totaal	0	0	0	
SZW	G10	Wet inburgering 2021_gemeentedeel 2023 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) Gemeente	Baten (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente		
			Aard controle R Indicator: G10/01	Aard controle R Indicator: G10/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G10/03		
			€ 0	€ 0	Nee		
SZW	G12	Kijwtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel 2023 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gederfde baten die voortvloeien uit kijwtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	Gederfde baten die voortvloeien uit kijwtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente		
			Aard controle R Indicator: G12/01	Aard controle R Indicator: G12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G12/03		
			€ 0	€ 0	Nee		
SZW	G13	Onderwijsroute_deel gemeente 2023 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Bestedingen onderwijsroute (jaar T) Gemeente	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T) Gemeente	Baten overige voorzieningen (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente	
			Aard controle R Indicator: G13/01	Aard controle R Indicator: G13/02	Aard controle R Indicator: G13/03	Aard controle R Indicator: G13/04	Aard controle n.v.t. Indicator: G13/05
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2023 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking siSa - d.d. 09-03-2024								
Verstrekker	Uitkeringcode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) Aard controle R Indicator: H4/01 € 2.445.873 Activiteiten Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Totale werkelijke berekende subsidie Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02 € 2.864.688 Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T) Aard controle R Indicator: H4/04	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Onroerende zaken Aard controle R Indicator: H4/05	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken Aard controle R Indicator: H4/06	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige kosten Aard controle R Indicator: H4/07 Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08	
			1 Verduurzamen de Meent WKO 2 Batterij de Meent WKO 3 Verv KGV Koedijk veld B 4 Voetbalveld Alkmaarse Boys 5 Kolping Boys B-veld 6 Asfalt Koedijk handbal 7 AFC C-veld natuurgas 8 AFC D-veld natuurgas 9 Kolping Boys C-veld natuurgas 10 Jong Holland pupilenveld 11 Jong Holland B-veld 12 SSV B-veld natuurgas 13 SV de Rijk A-veld 14 MJOP gymzalen 15 MJOP sportpanden 16 Gymlokaal Damakker Vroonemeer 17 Gymlokaal Campus de Hoef 18 ASNV	€ 86.258 € 10.308 € 16.168 € 16.586 € 15.513 € 19.005 € 14.846 € 15.614 € 14.889 € 30.157 € 71.995 € 19.187 € 61.408 € 60.690 € 36.967 € 83.880 € 48.070 € 2.243.127	€ 86.258 € 10.308 € 16.168 € 16.586 € 15.513 € 19.005 € 14.846 € 15.614 € 14.889 € 30.157 € 71.995 € 19.187 € 61.408 € 60.690 € 36.967 € 83.880 € 48.070 € 2.243.127		at betreft een art. 13 activiteit at betreft een art. 13 activiteit	
VWS	H8	Regeling Sportakkoord 2020-2022	Beschikkingnummer Aard controle n.v.t. Indicator: H8/01 1 1042082 Kopie beschikkingnummer Aard controle n.v.t. Indicator: H8/07 1 1042082	Totaal bedrag volgens beschikking Aard controle n.v.t. Indicator: H8/02 € 113.150 Eindeverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H8/08	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T) Gerealiseerd Aard controle R Indicator: H8/03 € 0	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T) Gerealiseerd Aard controle R Indicator: H8/04 € 113.150	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T) Gerealiseerd Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05 € 0 Cumulatieve besteding sportakkoord (t/m jaar T) Gerealiseerd Aard controle n.v.t. Indicator: H8/06 € 113.150	
VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: H12/01 € 75.476	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle R Indicator: H12/02 € 177.072	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H12/03 Ja	Eindeverantwoording? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H12/04 Nee		
VWS	H14B	SPUK expertisecentra jeugdhulp SiSa tussen medeoverheden	Hieronder per regel één (code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor de gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicator: H14B/01 1 060363 Gemeente Amsterdam	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: H14B/02 € 0	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: H14B/03 € 0	Eindeverantwoording? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H14B/04 Nee	Optionele toelichting Aard controle n.v.t. Indicator: H14B/05	
VWS	H21	Specifieke uitkering cliëntondersteuning	Gerealiseerde activiteit Inzet projectleiding en/of Onderzoek lokale versterking functie (in jaar T) (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H21/01 Ja	Toelichting - indien bij H21/01 indicator Nee is ingevuld is een toelichting verplicht Aard controle n.v.t. Indicator: H21/02 € 50.000	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: H21/03 € 50.000	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle R Indicator: H21/04 Ja	Eindeverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H21/05 Ja	
VWS	H30	Specifieke uitkering versterking voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026	Naam onderdeel Aard controle n.v.t. Indicator: H30/01 1 Lokaal Sportakkoord 2 Brede regeling combinatiefuncties 3 Terugdringen 4 Kansrijke Start 5 Mentale Gezondheid 6 Aanpak overgewicht en obesitas 7 Valpreventie 8 Leefomgeving 9 OKO & Vroegsignalering alcoholproblematiek 10 Versterken sociale basis 11 Mantelzorg 12 Eén tegen eenzaamheid 13 Welzijn op recept 14 Versterking kennis- en adviesfunctie GGD 15 Coördinatiekosten regionale aanpak Kopie naam onderdeel Aard controle n.v.t. Indicator: H30/02 1 Lokaal Sportakkoord 2 Brede regeling combinatiefuncties 3 Terugdringen 4 Kansrijke Start 5 Mentale Gezondheid 6 Aanpak overgewicht en obesitas 7 Valpreventie 8 Leefomgeving 9 OKO & Vroegsignalering alcoholproblematiek 10 Versterken sociale basis 11 Mantelzorg 12 Eén tegen eenzaamheid 13 Welzijn op recept 14 Versterking kennis- en adviesfunctie GGD 15 Coördinatiekosten regionale aanpak Eindeverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H30/03 Nee	Totaalbedrag (jaar T) toegekend per onderdeel Aard controle n.v.t. Indicator: H30/02 € 80.423 € 553.678 € 123.727 € 92.795 € 43.304 € 108.261 € 318.597 € 61.863 € 15.466 € 225.802 € 61.864 € 61.864 € 34.025 € 15.466 € 55.059 Meegewerkt aan de monitoring (Ja/Nee) n.v.t.? Aard controle n.v.t. Indicator: H30/03 N.v.t.	Besteding (jaar T) per onderdeel Aard controle R Indicator: H30/03 € 64.339 € 553.678 € 103.302 € 74.236 € 34.040 € 89.082 € 254.073 € 50.338 € 466 € 180.826 € 49.491 € 49.611 € 27.283 € 15.466 € 56.625 € 0	Welk bedrag per onderdeel neemt u mee van 2023 naar 2024? Aard controle n.v.t. Indicator: H30/04 € 16.084 € 0 € 20.425 € 18.559 € 8.661 € 19.179 € 63.719 € 11.525 € 15.000 € 44.976 € 12.373 € 12.253 € 6.742 € 0 € 0	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) per onderdeel Aard controle n.v.t. Indicator: H30/05 € 64.339 € 553.678 € 103.302 € 74.236 € 34.040 € 89.082 € 254.073 € 50.338 € 15.000 € 180.826 € 49.491 € 49.611 € 27.283 € 15.466 € 56.625	Voldaan aan afspraken in akkoorden (Ja/ Nee/ n.v.t.)? Aard controle n.v.t. Indicator: H30/06 Ja Ja Ja Ja Ja Ja Ja Ja Ja Ja Ja Ja Ja Ja Ja Ja

Sisa bijlage verantwoordingsinformatie 2023 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking sisa - d.d. 09-03-2024								
Verstrekkers	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VWS	H32	Regeling specifieke uitkering Meerkosten Energie Openbare Zwembaden	Beschikingsnummer / kenmerk	Totaal ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen			
			Aard controle n.v.t. Indicator: H32/01	Automatisch berekend Aard controle n.v.t. Indicator: H32/02	Automatisch berekend Aard controle n.v.t. Indicator: H32/03			
			MEOZ23243	€ 1.084.927	€ 1.865.502			
			Naam zwembad	Totale verlening per zwembad (jaar T)	Cumulatieve besteding per zwembad (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Verduurzamingsplan aanwezig (Ja/Nee)	Toelichting	
			Aard controle n.v.t. Indicator: H32/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H32/05	Aard controle R Indicator: H32/06	Aard controle D1 Indicator: H32/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H32/08	
			1 De Hoof	€ 174.521	€ 221.658	Ja	rapportage inspectie de Hoof	
			2 Hoornse Vaart	€ 910.406	€ 1.643.844	Ja	Toekomstscenario Hoornse Vaart en eindrapportage Hoornse Vaart 2023	
VWS	H34	Regeling specifieke uitkering specialistische functies aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling 2023	Projectnummer	Gedurende (jaar T) zijn de activiteiten gericht t.h.k.v. van de specialistische functie waarvoor de uitkering is ontvangen (Ja/Nee)	Besteding activiteiten (jaar T)	Correctie besteding realisatie activiteiten (jaar T-1) vanaf Sisa T+1	Definitieve besteding realisatie project	Eindverantwoording? (Ja/Nee)
			Aard controle n.v.t. Indicator: H34/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H34/02	Aard controle R Indicator: H34/03	Aard controle R Indicator: H34/04	Aard controle R Indicator: H34/05	Aard controle n.v.t. Indicator: H34/06
			1 1045443	Ja	€ 131.600	€ 0		Ja
VWS	H35B	Specifieke uitkering IZA-doelen 2023-2026 (Sisa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één code selecteren en in de kolommen emaatst de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Besteding (jaar T)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: H35B/01	Aard controle R Indicator: H35B/02				
			060405 Gemeente Hoon	€ 87.238				

Bijlagen

- I. Rechtmatigheidsverantwoording**
- II. Overzicht van door het Waarborgfonds Sociale Woningbouw geborgde leningen (achtervang gemeente Alkmaar)**
- III. Gemeentegaranties**
- IV. Controleverklaring van onafhankelijke accountant**
- V. Lijst met afkortingen**

I. Rechtmatigheidsverantwoording

Verantwoordelijkheid college van burgemeester en wethouders

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het college van burgemeester en wethouders toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door de raad vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door de raad op 21 maart 2024 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door de raad bepaald en bedraagt 1% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 5.158.000. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2023 van de Commissie BBV van november 2023.

Bevinding

Het college is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties niet rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens. De afwijkingen van € 64,3 miljoen hebben betrekking op drie rechtmatigheidscriteria: het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. Hiervan wordt € 51,2 miljoen veroorzaakt door een wetswijziging ten aanzien van aanbesteden verlicht regime. Van de begrotingsonrechtmatigheid van € 9,8 miljoen heeft € 4,6 miljoen betrekking op acceptabele afwijkingen die passen binnen het vooraf vastgestelde beleid met de Raad. De geconstateerde afwijkingen betreffen:

Begrotingscriterium	Fout	Onduidelijkheid
	X € miljoen	X € miljoen
1A. Overschrijding lasten programma's	5,1	0
1B. Overschrijding investeringsbudgetten (kredieten)	0,6	0
2. Ongeautoriseerde reservemutaties	NVT	NVT
3. Overschrijding van baten en/of onderschrijding van lasten en baten die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of te laat aan de raad zijn gemeld (hangt af van de intern vastgelegde spelregels in bijvoorbeeld de financiële verordening art. 212 Gemeentewet over de planning & controlcyclus, budgetafwijkingen, budgetoverheveling etc.).	4,1	0
<i>Totaal begrotingsonrechtmatigheden</i>	9,8	0
4. Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden (van onderdeel 1 en 2) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid en daarmee vooraf als acceptabel is geduid vermelden en verwijzen naar dit vooraf vastgestelde beleid.	4,6	0
5. Resterend saldo aan begrotingsonrechtmatigheid. Zie voor toelichting in de paragraaf bedrijfsvoering	5,2	0
Voorwaardencriterium		
Inkopen ten onrechte niet Europees aanbesteed Regulier proces aanbesteden € 3,2 miljoen Verlicht regime € 51,2 miljoen	54,4	0,2
M&O criterium		

Begrotingscriterium	Fout	Onduidelijkheid
Wmo vervoersvoorziening circa 8% oneigenlijk gebruik	0,1	
Totaal	64,3	0,2

In de paragraaf bedrijfsvoering is op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met de raad aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het college ook beschreven welke actie hij onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen. Tevens is in de paragraaf begrotingsrechtmatigheid een nadere analyse opgenomen.

II. Overzicht van door het Waarborgfonds Sociale Woningbouw geborgde leningen (Achtervang gemeente Alkmaar)

Leningnr. Bank	Leningnr. WSW	Financier	(bedragen X € 1.000)		Verdeel- sleutel	Toegerekend bedrag	Rente perc.	Rente herziening	Laatste aflossing
			Oorspr. Hoofdsom	schuldrestant 31-12-2023					
		Stichting Volkshuisvestingsgroep Wooncompagnie							
	NRV686	Nederlandse Waterschapsbank	10.366	10.366	2,4%	251			
1W0025311	39682	Nederlandse Waterschapsbank	6.000	6.000	100,0%	6.000	4,576		05-dec-46
40.11205	48120	NV Bank Nederlandse gemeenten	8.070	8.070	100,0%	8.070	4,511		15-okt-41
10031285	60263	Nederlandse Waterschapsbank	4.308	4.308	2,4%	104	4,860		21-dec-61
FLEX775	60463	NV Bank Nederlandse gemeenten	10.000	10.000	2,4%	242	0,050	45639	15-dec-28
FLEX777	60582	NV Bank Nederlandse gemeenten	10.000	10.000	2,4%	242	0,170	31-01-2025	02-feb-29
40115786	60938	NV Bank Nederlandse gemeenten	15.000	15.000	2,4%	362			01-jul-53
40102841	61108	NV Bank Nederlandse gemeenten	3.000	3.000	2,4%	72	4,975		01-okt-58
1-40051	61587	Nederlandse Waterschapsbank	10.000	10.000	2,4%	242	3,167		01-mrt-56
40116621	61925	NV Bank Nederlandse gemeenten	10.000	10.000	2,4%	242	2,984		01-feb-73
1-40148	61932	Nederlandse Waterschapsbank	10.000	10.000	2,4%	242	3,355		01-aug-51
40116742	62050	NV Bank Nederlandse gemeenten	10.000	10.000	2,4%	242	3,465		01-mrt-32
Totaal Stichting Volkshuisvestingsgroep Wooncompagnie			106.744	106.744		16.311			
		Stichting Habion							
WOL068	NRV3182	NV Bank Nederlandse gemeenten	10.988	10.988	2,1%	215			
40113188	49060	NV Bank Nederlandse gemeenten	8.000	8.000	100,0%	8.000	0,635		23713
10031198	60186	Nederlandse Waterschapsbank	3.713	3.713	2,1%	73	4,860		21-dec-61
40116154	61375	NV Bank Nederlandse gemeenten	10.000	10.000	2,1%	196	1,899		23-dec-72
40116155	61376	NV Bank Nederlandse gemeenten	10.000	10.000	2,1%	196	1,933		23-dec-70
40116225	61459	NV Bank Nederlandse gemeenten	10.000	10.000	2,0%	196	2,464		30-jan-71
40116224	61460	NV Bank Nederlandse gemeenten	12.000	12.000	2,0%	235	2,434		31-jan-73
40116285	61513	NV Bank Nederlandse gemeenten	10.000	10.000	2,0%	196	2,864		27-feb-65
40116357	61590	NV Bank Nederlandse gemeenten	6.000	6.000	2,0%	118	2,723		03-apr-73
Totaal Stichting Habion			80.701	80.701		9.425			
		Woonstichting Langedijk							
	NRV1451	Nederlandse Waterschapsbank	1.828	1.828	0,1%	2			
10031376	60374	Nederlandse Waterschapsbank	495	495	0,1%	1	4,860		22636
flex 825	61784	NV Bank Nederlandse gemeenten	4.000	4.000	0,1%	4			11875
40172	62041	Nederlandse Waterschapsbank	2.500	2.500	0,1%	3			17107
40171	62042	Nederlandse Waterschapsbank	2.500	2.500	0,1%	3	3,823		01-apr-43
40170	62043	Nederlandse Waterschapsbank	2.500	2.500	0,1%	3	3,840		01-sep-39
Totaal Woonstichting Langedijk			13.823	13.823		16			
		Stichting Kennemer Wonen							
	NRV13515	Nederlandse Waterschapsbank	8.710	8.710	21,1%	1.840			
80339	12603	NV Bank Nederlandse gemeenten	15.519	5.402	100,0%	5.402	4,160		47515
101991	38361	NV Bank Nederlandse gemeenten	5.000	5.000	100,0%	5.000	4,653		48823
40101992	38362	NV Bank Nederlandse gemeenten	4.000	4.000	100,0%	4.000	4,723		01-okt-34
1W0024698	38765	Nederlandse Waterschapsbank	10.000	10.000	100,0%	10.000	3,992		01-okt-58
40'.114020	42918	NV Bank Nederlandse gemeenten	10.000	10.000	100,0%	10.000	4,300		21-dec-30
10027561RH	44173	Nederlandse Waterschapsbank	20.000	20.000	100,0%	20.000	2,770	46141	29-apr-43
10028646RH	46283	Nederlandse Waterschapsbank	10.000	10.000	100,0%	10.000	-0,240		02-mei-24
40.111254	47496	NV Bank Nederlandse gemeenten	5.000	5.000	100,0%	5.000	1,390		01-sep-32
FRL. 1010	48350	NV Bank Nederlandse gemeenten	10.000	10.000	100,0%	10.000	0,095		01-dec-28
10031342	60195	Nederlandse Waterschapsbank	3.342	3.342	21,1%	706	4,860		21-dec-61
Flex 788	60788	NV Bank Nederlandse gemeenten	10.000	10.000	21,1%	2.113	0,140	07-mei-24	04-mei-32
1-31669	61154	Nederlandse Waterschapsbank	10.000	10.000	21,1%	2.113	2,297		01-jun-65
139GL0005	61825	Stichting Pensioenfonds ABP	15.000	15.000	21,1%	3.169	2,930		01-mrt-63
1-40136	61877	Nederlandse Waterschapsbank	10.000	10.000	21,1%	2.113	3,067		01-mrt-56
FLEX 835	62092	NV Bank Nederlandse gemeenten	10.500	10.500	21,1%	2.218	0,170	25-nov-25	18-nov-31
139GL0007	62151	Stichting Pensioenfonds ABP	10.500	10.500	21,1%	2.218	3,390		02-jan-33
Totaal Stichting Kennemer Wonen			167.571	157.454		95.892			

Leningnr. Bank	Leningnr. WSW	Financier	(bedragen X € 1.000)		Verdeel- sleutel	Toegerekend bedrag	Rente perc.	Rente herziening	Laatste aflossing
			Oorspr. Hoofdsom	schuldrestant 31-12-2023					
		Woningstichting Van Alcmaer							
		NRV12512 Nederlandse Waterschapsbank	3.266	3.266	97,4%	3.182			
4081471	11383	NV Bank Nederlandse gemeenten	862	354	100,0%	354	2,500	01-apr-23	01-apr-33
1W0024877	37640	Nederlandse Waterschapsbank	3.000	3.000	100,0%	3.000	4,020		12-dec-30
1W0024121	37646	Nederlandse Waterschapsbank	4.500	4.500	100,0%	4.500	4,040		02-jan-36
40101622	38158	NV Bank Nederlandse gemeenten	5.000	5.000	100,0%	5.000	4,655		01-aug-28
40102163	38547	NV Bank Nederlandse Gemeenten	3.000	3.000	100,0%	3.000	4,270		07-nov-31
10025138	39364	Nederlandse Waterschapsbank	3.000	3.000	100,0%	3.000	4,885		01-aug-58
10025468	39922	Nederlandse Waterschapsbank	4.000	4.000	100,0%	4.000	4,698		22-feb-48
1W0025970	40246	Nederlandse Waterschapsbank	5.000	5.000	100,0%	5.000	4,880		24-jun-38
1W0025810WZ1	40447	Nederlandse Waterschapsbank	5.000	5.000	100,0%	5.000	4,850		01-apr-49
1W0026265RH3	41263	Nederlandse Waterschapsbank	5.000	5.000	100,0%	5.000	4,460	45291	31-dec-58
1W0026614RH3	42061	Nederlandse Waterschapsbank	5.000	5.000	100,0%	5.000	3,710	01-dec-24	01-dec-62
1W0027043RH	43100	Nederlandse Waterschapsbank	5.000	5.000	100,0%	5.000	3,860	15-dec-22	15-dec-61
1W0027044RH3	43106	Nederlandse Waterschapsbank	8.000	8.000	100,0%	8.000	3,880	31-mei-23	31-mei-52
1W0027045RH	43112	Nederlandse Waterschapsbank	8.000	8.000	100,0%	8.000	3,680	01-jul-25	01-jul-63
818874020	45927	Stichting Nationaal Restauratiefonds	300	221	100,0%	221	1,500		01-sep-44
818874030	45928	Stichting Nationaal Restauratiefonds	230	124	100,0%	124	1,500	01-sep-24	01-sep-44
40.110651	47031	NV Bank Nederlandse gemeenten	4.000	4.000	100,0%	4.000	0,408		19-dec-24
40.111248	47492	NV Bank Nederlandse gemeenten	4.000	4.000	100,0%	4.000	0,830		01-sep-26
10029483	47499	Nederlandse Waterschapsbank	4.000	4.000	100,0%	4.000	1,993		03-sep-57
40.111904	48008	NV Bank Nederlandse gemeenten	4.000	4.000	100,0%	4.000	1,920		17-sep-54
40.111903	48009	NV Bank Nederlandse gemeenten	4.000	4.000	100,0%	4.000	1,815		16-jun-42
40.112121	48191	NV Bank Nederlandse gemeenten	4.000	4.000	100,0%	4.000	1,745		14-dec-45
40.112444	48466	NV Bank Nederlandse gemeenten	4.000	4.000	100,0%	4.000	1,495		31-mei-34
40.112554	48551	NV Bank Nederlandse gemeenten	4.000	4.000	100,0%	4.000	1,759		03-apr-62
40.112668	48647	NV Bank Nederlandse gemeenten	4.000	4.000	100,0%	4.000	1,605		01-jul-55
10030289	48954	Nederlandse Waterschapsbank	3.500	3.500	100,0%	3.500	0,630		12-sep-59
40.113305	49150	NV Bank Nederlandse gemeenten	5.000	5.000	100,0%	5.000	0,877		20-dec-69
40.114757	50510	NV Bank Nederlandse gemeenten	3.000	3.000	100,0%	3.000	0,201		31-mei-32
10031357	60283	Nederlandse Waterschapsbank	863	863	97,4%	841	4,860		21-dec-61
40.115469	60657	NV Bank Nederlandse gemeenten	5.000	5.000	97,4%	4.872	1,009		28-feb-71
1-31625	61084	Nederlandse Waterschapsbank	4.000	4.000	97,4%	3.898	1,922		17-okt-68
1-31626	61085	Nederlandse Waterschapsbank	4.000	4.000	97,4%	3.898	1,977		15-sep-64
1-40097	61732	Nederlandse Waterschapsbank	4.500	4.500	97,4%	4.385	1,977		03-jul-65
Totaal Woningstichting Van Alcmaer			134.021	133.328		132.775			
		Stichting Mooiland							
FRL 1020	48487	NV Bank Nederlandse gemeenten	2.000	2.000	100,0%	2.000	0,230		02-apr-27
Totaal Stichting Mooiland			2.000	2.000		2.000			
		Woonzorg Nederland							
		NRV4201 NV Bank Nederlandse gemeenten	47.667	47.667	0,3%	121			
WOL086	60385	Nederlandse Waterschapsbank	13.848	13.848	0,3%	35	4,860		22636
10031305	60650	Nederlandse Waterschapsbank	25.000	25.000	0,3%	64	-	-	47907
2-31452	60659	Nederlandse Waterschapsbank	25.000	25.000	0,3%	64	-	-	48288
2-31451	60729	NV Bank Nederlandse gemeenten	25.000	25.000	0,3%	64	1,191	-	60407
40.115563	60734	Nederlandse Waterschapsbank	25.000	25.000	0,3%	64	1,139	-	62928
1-31493	61023	NV Bank Nederlandse gemeenten	25.000	25.000	0,3%	64	2,127	-	20-jul-71
40.115865	61244	Nederlandse Waterschapsbank	6.000	6.000	0,3%	15	3,340	15-dec-26	15-dec-34
1-27889	61353	Nederlandse Waterschapsbank	25.000	25.000	0,3%	64	1,960	-	15-dec-70
1-31748	61354	Nederlandse Waterschapsbank	25.000	25.000	0,3%	64	-	19-dec-24	16-dec-32
2-31749	61354	Nederlandse Waterschapsbank	25.000	25.000	0,3%	64	2,609		22-feb-73
1-40038	61354	Nederlandse Waterschapsbank	25.000	25.000	0,3%	64	2,795		29-mrt-73
40116330	61354	Nederlandse Waterschapsbank	25.000	25.000	0,3%	64	3,021		28-jun-69
40116491	61354	Nederlandse Waterschapsbank	4.775	4.775	0,3%	12	4,655		14-okt-30
124437	61354	Nederlandse Waterschapsbank	8.435	8.435	0,3%	21	3,877		24-aug-25
40115133	61354	Nederlandse Waterschapsbank	4.000	1.400	0,3%	4	4,260		01-sep-29
4099752	61354	Nederlandse Waterschapsbank	5.000	1.795	0,3%	5	4,955		01-dec-29
4099075	61354	Nederlandse Waterschapsbank	20.000	20.000	0,3%	51	2,915		28-dec-68
4099075	61354	Nederlandse Waterschapsbank							
Totaal Woonzorg Nederland			359.725	353.920		901			

Leningnr. Bank	Leningnr. WSW	Financier	(bedragen X € 1.000)		Verdeel- sleutel	Toegerekend bedrag	Rente perc.	Rente herziening	Laatste aflossing
			Oorspr. Hoofdsom	schuldrestant 31-12-2023					
		Stichting Woonwaard Noord-Kennemerland							
		NRV15768 Nederlandse Waterschapsbank	17.042	17.042	60,5%	10.315			
4083118	1508	NV Bank Nederlandse gemeenten	6.353	718	100,0%	718	2,200		16-jan-25
4083119	1512	NV Bank Nederlandse gemeenten	4.538	509	100,0%	509	1,040		16-jan-25
4083147	1525	NV Bank Nederlandse gemeenten	4.538	1.662	100,0%	1.662	1,495		19-jan-31
4083884	2407	NV Bank Nederlandse gemeenten	6.580	870	100,0%	870	4,695		29-dec-25
87747	20160	NV Bank Nederlandse gemeenten	9.076	2.491	100,0%	2.491	4,380		02-apr-28
4096660	34023	NV Bank Nederlandse gemeenten	10.000	10.000	100,0%	10.000	4,900		02-jun-33
4097650	34530	NV Bank Nederlandse gemeenten	3.600	3.600	100,0%	3.600	4,750		01-aug-32
1-31905	37897	Nederlandse Waterschapsbank	7.400	7.400	100,0%	7.400	4,097		29-okt-35
40101377	37929	NV Bank Nederlandse gemeenten	7.400	7.400	100,0%	7.400	4,070		02-feb-35
1W0024824WZ1	38909	Nederlandse Waterschapsbank	16.800	16.800	100,0%	16.800	4,468		05-mei-39
40106822	43642	NV Bank Nederlandse gemeenten	10.000	10.000	100,0%	10.000	3,160	46280	15-sep-51
40107854	44753	NV Bank Nederlandse gemeenten	20.000	20.000	100,0%	20.000	2,705	43954	03-mei-63
802333912	46359	Aegon Investment Management BV	15.000	15.000	100,0%	15.000	1,090		01-mrt-40
175760001	46770	Monuta Verzekeringen NV	5.000	5.000	100,0%	5.000	2,020		15-nov-46
40.110337	46771	NV Bank Nederlandse gemeenten	5.000	5.000	100,0%	5.000	2,130		15-nov-46
40.110339	46773	NV Bank Nederlandse gemeenten	18.500	18.500	100,0%	18.500	2,078		17-mrt-42
40.110340	46774	NV Bank Nederlandse gemeenten	9.000	9.000	100,0%	9.000	2,048		15-apr-38
40.110342	46776	NV Bank Nederlandse gemeenten	17.500	17.500	100,0%	17.500	1,548		15-aug-28
40.110343	46777	NV Bank Nederlandse gemeenten	18.500	18.500	100,0%	18.500	1,275		15-apr-26
40.112095	48155	NV Bank Nederlandse gemeenten	5.700	5.700	100,0%	5.700	0,650		01-sep-25
40.112096	48156	NV Bank Nederlandse gemeenten	4.300	4.300	100,0%	4.300	0,665		01-sep-25
40.112097	48157	NV Bank Nederlandse gemeenten	10.000	10.000	100,0%	10.000	0,910		13-sep-27
40.112296	48345	NV Bank Nederlandse gemeenten	20.000	20.000	100,0%	20.000	1,207		03-dec-29
40.112780	48719	NV Bank Nederlandse gemeenten	12.000	12.000	100,0%	12.000	0,908		06-mei-31
40.112877	48808	NV Bank Nederlandse gemeenten	20.000	20.000	100,0%	20.000	0,795		03-jul-34
40.113320	49167	NV Bank Nederlandse gemeenten	15.000	15.000	100,0%	15.000	0,605		01-okt-36
40.113321	49168	NV Bank Nederlandse gemeenten	15.000	15.000	100,0%	15.000	0,643		02-nov-37
NL117GL0002	49189	Stichting Pensioenfonds ABP	5.000	5.000	100,0%	5.000	0,315		01-dec-31
40.113557	49283	NV Bank Nederlandse gemeenten	20.000	20.000	100,0%	20.000	0,705		01-feb-38
10030777	49958	Nederlandse Waterschapsbank	20.000	20.000	100,0%	20.000	3,870		13-okt-64
40.114613	50389	NV Bank Nederlandse gemeenten	20.000	20.000	100,0%	20.000	0,609		03-jan-56
40.114753	50507	NV Bank Nederlandse gemeenten	20.000	20.000	100,0%	20.000	0,654		01-aug-43
10031302	60271	Nederlandse Waterschapsbank	4.960	4.960	60,5%	3.002	4,860		21-dec-61
40115284	60526	NV Bank Nederlandse gemeenten	15.000	15.000	60,5%	9.079	0,423		01-feb-68
40.115685	60825	NV Bank Nederlandse gemeenten	10.000	10.000	60,5%	6.053	1,673		03-jul-28
1-31528	60831	Nederlandse Waterschapsbank	10.000	10.000	60,5%	6.053	1,565		01-jul-72
FLEX.793	60983	NV Bank Nederlandse gemeenten	10.000	10.000	60,5%	6.053		01-09-2024	01-sep-36
40.115952	61131	NV Bank Nederlandse gemeenten	10.000	10.000	60,5%	6.053	2,479		01-nov-30
1-31659	61144	Nederlandse Waterschapsbank	10.000	10.000	60,5%	6.053	2,253		01-dec-70
40.116043	61234	NV Bank Nederlandse gemeenten	15.000	15.000	60,5%	9.079	2,847		01-feb-58
1-40060	61599	Nederlandse Waterschapsbank	15.000	15.000	60,5%	9.079	3,057		01-jul-48
40.116716	62015	NV Bank Nederlandse gemeenten	15.000	15.000	60,5%	9.079	3,519		01-sep-31
1-40190	62135	Nederlandse Waterschapsbank	10.000	10.000	60,5%	6.053			02-jan-29
40.116803	62147	NV Bank Nederlandse gemeenten	15.000	15.000	60,5%	9.079			02-jan-40
Totaal Stichting Woonwaard Noord-Kennemerland			538.787	513.952		451.980			
Totaal Waarborgfonds Sociale Woningbouw			1.403.372	1.361.922		709.300			

III. Gemeentegaranties

(bedragen X € 1.000)		Leningnr.		Oorspr.	Restant	Garant-	Restant	Rente	Rente	
Leningnr.	Geldver-	Geldver-	Omschrijving	Hoofdsom	hoofdsom	stellings-	garantstelling	perc.	herziening	Laatste
Alkmaar	strekker	strekker		afgerond	afgerond	percentage	31-12-2023			aflossing
GAR-04-1	Rabobank	1412.937.086	SV Koedijk	350	180	100%	180	4,2		26-jan-34
GAR-07-1	ABNAMRO	86.30.71.643	herfin. Tennishal Groene Voet/TC Daalmeer	450	144	100%	144	5,4	01-apr-27	01-nov-32
GAR-14-1	Rabobank	1412.944.635	Alkmaarsche Mixed Hockey Club	250	90	50%	45	3,2		01-feb-30
GAR-16-1	Triodos	NL90TRIO2205415832	Tennis Centrum Daalmeer	150	49	50%	24	2,66		01-okt-26
GAR-20-1	NWB	1-30659	A.Z. Vastgoed B.V.	10.000	8.000	100%	8.000	1,1		31-jul-35
GAR-21-1	BNG	40115197	Alkmaar Duurzaam Vastgoed B.V.	58.800	55.248	100%	55.248	0,694		29-okt-51
GAR-21-1	BNG	40.116135	Alkmaar Duurzaam Vastgoed B.V.	3.000	2.957	100%	2.957	2,65		08-dec-62
GAR-21-1	BNG	40.116044	Alkmaar Duurzaam Vastgoed B.V.	2.000	1.975	100%	1.975	3,18		27-okt-42
GAR-21-1	BNG	40.115589	Alkmaar Duurzaam Vastgoed B.V.	1.000	981	100%	981	1,465		04-apr-42
GAR-21-1	BNG	40.116316	Alkmaar Duurzaam Vastgoed B.V.	1.000	3.000	100%	3.000	1,465		04-apr-42
GAR-21-1	BNG	40.116647	Alkmaar Duurzaam Vastgoed B.V.	1.000	3.000	100%	3.000	3,61		30-aug-63
GAR-21-1	BNG	40.116749	Alkmaar Duurzaam Vastgoed B.V.	1.000	3.000	100%	3.000	3,795		27-okt-63
GAR-21-1	BNG	40.116891	Alkmaar Duurzaam Vastgoed B.V.	1.000	3.000	100%	3.000	3,32		20-dec-63
GAR-21-1	BNG	40.116451	Alkmaar Duurzaam Vastgoed B.V.	1.000	2.000	100%	2.000	3,41		23-mei-63
GAR-21-1	BNG	40.116972	Alkmaar Duurzaam Vastgoed B.V.	1.000	5.700	100%	5.700	3,15		29-dec-63
GAR-21-1	BNG	40.116608	Alkmaar Duurzaam Vastgoed B.V.	1.000	2.000	100%	2.000	3,39		01-aug-63
GAR-21-2	BNG	40.114496	Alcmaria Victrix	465	403	50%	202	0,6		01-apr-36
GAR-22-1	BNG DHF	7041213	Mijse Sporthal TPV De Rijp	110	99	50%	50	2,25		28-sep-32
GAR-23-1	BNG	40.116737	Stichting Stedelijk Museum Alkmaar	1.100	1.100	100%	1.100	3,99		01-dec-38
Totaal				84.675	92.926		92.605			

IV. Controleverklaring van onafhankelijke accountant

Volgt nog.

V. Lijst met afkortingen

A

A&O (Fonds)	Arbeidsmarkt en Opleidingsfonds Gemeenten
AB	Algemeen Bestuur
ABP	Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds
ADV	Alkmaar Duurzaam Vastgoed
AEC	Afvalenergiecentrale
ALV	Algemene ledenvergadering
APPA	Algemene Pensioenwet politieke Ambtsdragers
APV	Algemene Plaatselijke Verordening
ASNv	Alkmaar Sport NV
AvA	Algemene Vergadering van Aandeelhouders
AVG	Algemene Verordening Gegevensbescherming
AUM	Alkmaarder- en Uitgeestermeer
AZ	Alkmaar Zaanstreek-combinatie

B

B&W	Burgemeester en wethouders
BBP	Bruto binnenlands product
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten
BBZ	Besluit Bijstandverlening Zelfstandigen
BCF	BTW compensatiefonds
BEC	bio-energiecentrale
BENG	Bijna Energie Neutraal Gebouw
BG	Begeleiding
BHV	Bedrijfshulpverlening
BIE	Bouwgrond in exploitatie
BIO	Baseline Informatiebeveiliging Overheid
Bldo	Besluit leningsvoorwaarden decentrale overheden
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
Boa	Buitengewoon opsporingsambtenaar
Bro	Besluit ruimtelijk ordening
BRP	Basisregistratie Personen
BTW	Belasting over de toegevoegde waarde
BUCH	Bergen, Uitgeest, Castricum en Heiloo
Buig	Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten
Burap	Bestuursrapportage
BV	Besloten vennootschap
BW	Beschermd Wonen, ook: Bovenwettelijk (verlof)
BZK	Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

C

c.a.	cum annexis (wat erbij hoort)
CAI	Centrale Antenne-Inrichting
CAK	Centraal Administratiekantoor
CAO	Collectieve Arbeidsovereenkomst
CBS	Centraal Bureau voor de Statistiek
CEO	Chief Executive Officer
CJG	Centrum voor Jeugd en Gezin
CmK	Cultuureducatie met Kwaliteit
CO ₂	Koolstofdioxide
COA	Centraal Orgaan opvang Asielzoekers
COELO	Centrum voor Onderzoek van de Economie van Lagere Overheden
COVID	Coronavirus disease

CV	commanditaire vennootschap ook: centrale verwarming
D	
DAEB	Diensten van algemeen economisch belang
DECRA	Duurzame Energie Coöperatie Regio Alkmaar
DMO HbA	Destinatie Marketing Organisatie Holland boven Amsterdam
DVO	Dienstverleningsovereenkomst
DUO	Dienst Uitvoering Onderwijs
E	
ECB	Europese Centrale Bank
Efro	Europees fonds voor regionale ontwikkeling
EMU	Economische en Monetaire Unie
ESF	Europees Sociaal Fonds
EU	Europese Unie
EZ	Economische Zaken
F	
Fido	Wet financiering decentrale overheden
FLO	Functioneel leeftijdsontslag
FMI	Functiemengingsindex
FMIS	Facility Management Informatie Systeem
Fte	Fulltime-equivalent
FUGR	Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen
G	
G40	Netwerk van gemeenten met meer dan 100.000 inwoners
GAB	Geestmerambacht
GALA	Gezond en Actief Leven Akkoord
GF	Gemeentefonds
GGD (HN)	Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst (Hollands Noorden)
GGZ	Geestelijke gezondheidszorg
GI	Gecertificeerde Instelling
GR	Gemeenschappelijke Regeling
GREX	Grondexploitatie
GRP	Gemeentelijk rioleringsplan
H	
Halt	Het Alternatief, een instantie die kortlopende interventies organiseert om jeugdcriminaliteit te voorkomen, bestrijden en bestraffen
HBO	Hoger beroepsonderwijs
HCA	Human Capital Agenda
HH	Huishoudelijke hulp
HHNK	Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier
HIRB	Herstructurering en Intelligent Ruimtegebruik Bedrijventerreinen
(Wet) Hof	(Wet) Houdbare Overheidsfinanciën
HVC	Huisvuilcentrale
HVO	Hypotheekfonds Overheidspersoneel
I	
IenW	(Ministerie van) Infrastructuur en Waterstaat
IAJ	Integraal Ambulante Jeugdhulp
IBAO	Integraal bestuurlijk afstemmingsoverleg (Noord-Holland Noord)
IB	Informatiebeheer
IC	Interne controle

ICT	Informatie- en communicatietechnologie
IHP	Integraal huisvestingsplan
IKC	Integraal Kind Centrum
IOAW	Inkomensvoorziening voor oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers
IOAZ	Inkomensvoorziening voor oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen
IPS	Individuele plaatsing en steun
ISK	Internationale Schakelklas
ISM	Integrated Service Management
IT	Informatietechnologie
ITF	International Tennis Federation
J	
JKP	jongeren in een kwetsbare positie
JOGG	Jongeren Op Gezond Gewicht
K	
KCC	Klant Contact Centrum
KGv	Kunstgrasveld
KOT	Kinderopvangtoeslagaffaire
KPI	Kritische prestatie-indicator
Kton	Kiloton
L	
LED	Light-emitting diode
LEV-WN	Liefde en Vertrouwen West-Nederland
LHBTI	lesbische vrouwen, homoseksuele mannen, biseksuelen, transgender- en intersekse personen
M	
Mba	Milieubelastende activiteit
MBO	Middelbaar beroepsonderwijs
MDO	Multidisciplinair Overleg
MEOZ	Meerkosten Energie Openbare Zwembaden
MER	Milieu effect rapportage
MIRT	Meerjarenprogramma Infrastructuur, Ruimte en Transport
MJOP	Meerjarig Onderhoudsplan
MKB	Midden- en kleinbedrijf
MO	Maatschappelijke ondersteuning
MPG	Meerjaren Prognose Grondexploitaties
MRA	Metropoolregio Amsterdam
MVA	Materiële vaste activa
N	
NFIA	Netherlands Foreign Investment Agency
NH	Noord-Holland
NHG	Nationale Hypotheek Garantie
NHN	Noord-Holland Noord
NK	Nederlands kampioenschap
NL	Nederland
NNN	Natuurnetwerk Nederland
NO ₂	Stikstofdioxide
NPO	Nationaal Programma Onderwijs
NPR	Nationaal Parkeer Register
NS	Nederlandse Spoorwegen
NV	Naamloze Vennootschap
NVVK	Nederlandse Vereniging voor Volkskrediet
NWB	Nederlandse Waterschapsbank

O

O/G	Opgenomen geld
OAB	Onderwijsachterstandenbeleid
OBS	Openbare basisschool
OCW	(Ministerie van) Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen
OD NHN	Omgevingsdienst Noord-Holland Noord
OGGZ	Openbare Geestelijke Gezondheidszorg
OM	Openbaar Ministerie
ONHN	Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord
OOV	Openbare Orde en Veiligheid
OV	Openbaar Vervoer
OZB	Onroerende zaakbelasting

P

P&C	Planning & Control
PEN	Provinciaal Elektriciteitsbedrijf Noord-Holland
PF	Provinciefonds
PIP	Persoonlijk Integratie Plan
PM	Pro memorie, ook: particulate matter (fijnstof)
PO	Primair Onderwijs
PoC	Percentage of completion
POCITYF	Positive Energy City Transformation Framework
PPLG	Provinciaal Programma Landelijk gebied
PvE	Programma van eisen
PvL	Park van Luna

R

RAA	Regionaal Archief Alkmaar
RAUM	Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer
RES	Regionale Energiestrategie
RET	Regionaal Expert Team
(Wet) RGT	(Wet) revitalisering generiek toezicht
RHC(A)	Regionaal Historisch Centrum (Alkmaar)
RIEC	Regionaal Informatie en Expertise Centrum
RIVM	Rijksinstituut voor Volksgezondheid en Milieu
RMC	Regionale Meld en Coördinatiefunctie
RMT	Regionaal MobiliteitsTeam
RNH	Recreatie Noord-Holland
RNI	Registratie niet ingezetenen
ROC	Regionaal opleidingscentrum
ROM	Regionale Ontwikkelingsmaatschappij
RPA(nhn)	Regionaal Platform Arbeidsmarktbeleid (Noord-Holland Noord)
RRE	Regeling Reductie Energiegebruik
RREW	Regeling Reductie Energiegebruik Woningen
RTC	Regionaal Trainingscentrum
Ruddo	Regeling uitzetting en derivaten decentrale overheden
RWC	Regionaal Wooncentrum
RWZI	Rioolwaterzuiveringsinstallatie

S

SAKS	Stichting Alkmaarse Katholieke Scholen
SBI	Start Bouw Impuls
SGO	Samenwerkende Gemeentelijke Organisaties
SHPV	Coöperatie Servicehuis Parkeer- en Verblijfsrechten
SIO	Strategisch Informatie Overleg
SiSa	Single information Single audit
SLA	Schone Lucht Akkoord

SMI	Sociaal Medische Indicatie
SO	Speciaal Onderwijs
SOED	Samen Onder Een Dak
SORA	Sociale Onderneming Regio Alkmaar
SPUK	Specifieke uitkering
SPUK MEOZ	Specifieke uitkering Meerkosten Energie Openbare Zwembaden
SSV	Schermer Sport Vereniging
STAK	Stichting Administratiekantoor Noord-Holland Noord
SUWI	(Wet) Structuur Uitvoeringsorganisatie Werk en Inkomen
SV	Sportvereniging
SW	Sociale Werkvoorziening, ook: Stadswerk
SZW	(Ministerie van) Sociale Zaken en Werkgelegenheid
T	
TJ	TeraJoule
TMG	Telegraaf Media Groep
TONK	Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten
Tozo	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers
Twh	Terawattuur
U	
U/G	Uitgeleend geld
U&H	Uitvoering en handhaving
UA	Uitgesloten Aansprakelijkheid
UBP	Uitgenomen Bestemmingsplannen
Ufdo	Uitvoeringsregeling financiering decentrale overheden
UG	Uitgezette gelden
UP	Uitvoeringsplan
UvW	Unie van Waterschappen
V	
V&D	Vroom & Dreesmann
VBT (subsidie)	(Subsidie voor) voorbereiding, begeleiding, toezicht (op de uitvoering van een saneringsprogramma)
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten
VO	Voortgezet onderwijs
VOG	Verklaring Omtrent het Gedrag
VONK	Vitaal Oud in Noord-Kennemerland
Vpb	Vennootschapsbelasting
VRNH	Veiligheidsregio Noord-Holland Noord
VSV	Vroegtijdig schoolverlaten
VTH	Vergunningen, Toezicht en Handhaving
VVE	Voor- en vroegschoolse educatie
VVHO	Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs
VVI	Vuilverbrandingsinstallatie
VU	Vrije universiteit
W	
Wabo	Wet algemene bepalingen omgevingsrecht
WAO	Wet op de arbeidsongeschiktheidsverzekering
WBI	WoningBouwImpuls (subsidie van het Ministerie van Binnenlandse Zaken)
WEB	Wet Educatie en Beroepsonderwijs
WEQ	Woningequivalent
Wet Hof	Wet Houdbare Overheidsfinanciën
WEW	Waarborgfonds Eigen Woningen
Wgr	Wet gemeenschappelijke regelingen

WHO	Word Health Organization
WKB	Wet kwaliteitsborging voor het bouwen
WKO	Wet kinderopvang en kwaliteitseisen peuterzalen, ook: warmte- en koudeopslag
Wmo	Wet maatschappelijke ondersteuning
WNK	Werkvoorzieningsschap Noord Kennemerland
WNT	Wet Normering Topinkomens
WO	Wetenschappelijk onderwijs
Woo	Wet open overheid
WOZ	Waardering Onroerende Zaken
Wpg	Wet politiegegevens
Wro	Wet ruimtelijke ordening
WSP(-NHN)	Werkgeversservicepunt (Noord-Holland Noord)
WSW	Wet Sociale Werkvoorziening, ook: Waarborgfonds Sociale Woningbouw

Z

ZIN	Zorg in natura
ZZP'er	Zelfstandige zonder personeel