



Jaarstukken 2024

Raadsbesluit 7 juli 2025



Colofon

Dit is een uitgave van de gemeente Alkmaar

Foto omslag: Ed van de Pol

Informatie gemeente Alkmaar:

Financiën

Telefoon: 14 072

Mei 2025

www.alkmaar.nl

Inhoud

Algemeen	5
Aanbiedingsbrief	6
Leeswijzer	8
Samenvatting	9
Legenda en kerngegevens	11
Uitgangspunten	12
Jaarverslag	13
Programma's	13
Programma 1 Inwoner en Bestuur	14
Thema 1.1 Algemeen bestuur	16
Thema 1.2 Dienstverlening	17
Thema 1.3 Regionale samenwerking	20
Programma 2 Vitaliteit	23
Thema 2.1 Onderwijs	26
Thema 2.2 Cultuur, kunst en cultureel erfgoed	32
Thema 2.3 Sport	37
Thema 2.4 Maatschappelijke ondersteuning	42
Thema 2.5 Jeugd	50
Thema 2.6 Iedereen doet mee	56
Thema 2.7 Diversiteit	64
Programma 3 Bedrijvigheid	68
Thema 3.1 Economie en toerisme	69
Thema 3.2 Citymarketing en evenementen	77
Programma 4 Leefbaarheid	81
Thema 4.1 Veiligheid	83
Thema 4.2 Bereikbaarheid	88
Thema 4.3 Ruimtelijke ontwikkeling	94
Thema 4.4 Wonen	103
Thema 4.5 Parkeren	107
Thema 4.6 Alkmaars Kanaal	110
Programma 5 Duurzaamheid	114
Thema 5.1 Leefomgeving	115
Programma 6 Financiën	129
Thema 6.1 Overzicht Overhead	131
Thema 6.2 Overzicht Algemene Dekkingsmiddelen	132
Thema 6.3 Overzicht Onvoorzien	134
Thema 6.4 Heffing vennootschapsbelasting	135

Paragrafen	136
Lokale heffingen	137
Weerstandsvermogen en risicobeheersing	141
Onderhoud kapitaalgoederen	149
Financiering	153
Bedrijfsvoering	159
Verbonden Partijen	164
Grondbeleid	180
Openbaarheid	185
Toezichtinformatie	186
 Jaarrekening	 189
 Balans	 189
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	192
Toelichting op de balans per 31 december 2024	199
Niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen	224
 Programmarekening	 226
Lasten en baten en mutaties met reserves per programma	227
Toelichting op de jaarrekening exploitatie	228
Overzicht mutaties met reserves (per saldo) per programma	257
Overzicht taakvelden	258
Incidentele lasten en baten	260
Overzicht structurele dotaties en onttrekkingen reserves	270
Begrotingsrechtmatigheid	271
WNT-verantwoording 2024 gemeente Alkmaar	276
Bijlage met verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen	277
 Bijlagen	 288
I. Rechtmatigheidsverantwoording	289
II. Overzicht van door het Waarborgfonds Sociale Woningbouw geborgde leningen (Achtervang gemeente Alkmaar)	291
III. Gemeentegaranties	295
IV. Controleverklaring van onafhankelijke accountant	296
V. BBV verplichte indicatoren	304
VI. Lijst met afkortingen	308

Algemeen

Aanbiedingsbrief

Leeswijzer

Samenvatting

Legenda en kerngegevens

Uitgangspunten

Aanbiedingsbrief

Geachte leden van de raad,

Hierbij bieden wij u de Jaarstukken 2024, inclusief de Jaarrekening, aan. De Jaarstukken 2024 bieden een uitgebreid overzicht van de financiële prestaties en beleidsresultaten van de gemeente Alkmaar. Dit document is bedoeld om inzicht te geven in de belangrijkste financiële verklaringen en het jaarrekeningresultaat, evenals de beleidsmatige ontwikkelingen die hebben plaatsgevonden gedurende het afgelopen jaar.

Alkmaar groeit. Nu al zien we het aantal inwoners van Alkmaar licht toenemen door alle woningbouwprojecten. In het beleid zien we dit des te meer. We maken ons op voor die groei van de gemeente en sorteren hier op vóór door nu al stappen te zetten om maatschappelijke voorzieningen tijdig mee te laten groeien.

We hebben dan ook weer belangrijke stappen gezet in de uitvoering van het, in mei 2023 gesloten, coalitieakkoord door de fracties van D66, OPA, BAS, VVD, CDA en SPA. “Vertrouwen in Alkmaar; verschil mag er zijn”

Financieel jaarrekeningresultaat

De jaarrekening 2024 sluit met een positief resultaat van € 9,3 miljoen. Een aanzienlijk bedrag, maar vergeleken met voorgaande jaren beduidend lager. Het planning en control proces om nauwkeuriger te ramen werpt zijn vruchten af. Er is minder sprake van onderbesteding van budgetten zodat uw raad maximale mogelijkheden heeft tot aanwending van het budgetrecht. En daarmee is een belangrijk punt uit het coalitieakkoord gerealiseerd, namelijk “De raad kan zodoende altijd haar budgetrecht optimaal uitoefenen”.

Beleidsmatig resultaten

Op de verschillende programma's hebben wij het afgelopen jaar mooie resultaten behaald. In de onderliggende stukken leest u hier meer over. In deze aanbiedingsbrief vermelden wij enkele noemenswaardige resultaten.

Binnen het programma Inwoner en Bestuur hebben we afgelopen jaar het ‘vuurwerk’ referendum gehouden. Dit referendum werd tegelijk met de Europees Parlementsverkiezing op 6 juni 2024 georganiseerd.

Voor een veerkrachtige samenleving is het wenselijk dat onze inwoners zo lang mogelijk actief deel nemen. Deelname aan de samenleving moet laagdrempelig zijn. Eén loket waar burgers met initiatieven terecht kunnen en geholpen worden. Dit initiatievenloket is per 1 januari 2025 gestart bij het team Gebiedsgericht Samenwerken. Met het oog op de betrokkenheid van onze bewoners werken wij bij grotere (ruimtelijke)plannen bij voorkeur met ontwerpatelier, met een onafhankelijk voorzitter en duidelijke verslaglegging. Afgelopen jaar vond een pilot plaats rondom de ontwikkeling van de plek van het voormalig regionaal wooncentrum aan de Picassolaan. Daarbij werkten we nauw samen met de klankbordgroep uit de buurt.

Binnen het programma Vitaliteit hebben wij inmiddels verschillende zaken uit het coalitieakkoord bereikt voor onze senioren bewoners. Om hen wegwijs te maken en te helpen in de digitale maatschappij zijn er digitale steunpunten in de bibliotheken opgezet. In het stadskantoor kan men hulp krijgen van een host. Ieder kwartaal vindt overleg plaats met de lokale ouderenbonden. We hebben een coördinerend wethouder seniorenagenda aangewezen. Het seniorenpanel is 19 juni 2024 van start gegaan. En Alkmaar neemt deel aan de Alliantie Ouderenmissie.

Afgelopen jaar was in de media veel aandacht voor het maatschappelijke vraagstuk dat er nog al wat kinderen op school komen zonder gegeten te hebben of eten mee te nemen. Hierop heeft het college een aantal scholen uitgenodigd gebruik te maken van het aanbod voor schoolmaaltijden. Inmiddels nemen twee scholen in het voortgezet onderwijs deel.

Het beleidskader Diversiteit en Inclusie, door uw raad vastgesteld in oktober 2024, maakt duidelijk dat wij staan vóór artikel 1 van de Grondwet en inclusie. Wij zetten in op aanpak van discriminatie en uitsluiting in de samenleving. Bijvoorbeeld door het aanbieden van programma's op scholen die specifiek gericht zijn op deze thema's.

Binnen het programma Bedrijvigheid hebben wij in het nieuwe ontwikkelkader geborgd dat het bazaargebied een plek krijgt in de nieuwe 'Kringloopboulevard'.

Het promoten van Alkmaar met de mooie historische binnenstad als dé winkelstad van Noord-Holland en cultureel centrum van de regio werpt zijn vruchten af. De Strategienota Citymarketing en Evenementen 2024 -2028

en Visie Toerisme en Recreatie Regio Alkmaar 2025-2035 zijn in 2024 vastgesteld. Recent onderzoek van het Nederlands Bureau voor Toerisme en Congressen geeft aan dat het aantal dagjesmensen dat onze gemeente bezocht met 39% is gestegen. Wij zijn daarmee de hoogste stijger van de aan het onderzoek deelnemende steden.

“Iedereen moet zich veilig voelen, thuis en op straat.” We hebben flink ingezet op maatregelen om het veiligheidsgevoel te vergroten. De wensen tot uitbreiding van het team handhaving met vier boa’s en een betere bereikbaarheid van de veiligheidsbalie zijn uitgevoerd. Op de handhavingspost in Alkmaar Noord zijn vrije inloopspreekuren ingericht. Ook is ingezet op persoonlijke opvolging van (overlast)meldingen door de wijk-boa’s waarbij terugkoppeling in een persoonlijk gesprek gegeven wordt.

Misschien wel het onderwerp binnen het programma Leefbaarheid waarop door een groeiende stad vroegtijdig moet worden voorgesorteerd is mobiliteit. In juli 2024 is dan ook de Stedelijke Mobiliteitsvisie vastgesteld. In dit licht moet ook het onderzoek naar de bereikbaarheids- en verkeersveiligheidsopgaven van de multimodale Ring Alkmaar (spoorzone-N9- N242) gezien worden. Dit onderzoek is mede ingegeven door de woningbouwopgave en economische ontwikkelingen in ons gebied. Het onderzoek voor de regio Noord-Holland Noord is met medewerking van het Rijk.

Voor het programma Duurzaamheid blijft netcongestie en energietransitie een hardnekkig probleem dat niet snel nationaal is opgelost. Door te investeren in pioniersprojecten gericht op duurzame energie kunnen wij wel stappen zetten. Daarom werken wij mee aan de batterijoplossingen rondom het havengebied in de Boekelermeer en voor Investa. Een mooi voorbeeld van een pioniersproject is ook in, het kader van POCITYF, het energieleverend geluidscherm langs de Schagerweg (N245), Huiswaarderweg (N245) en Nollenweg (N508).

De Molen van Piet is zeer karakteristiek voor het historische aanzicht van Alkmaar. De kap- en snoeimaatregelen zijn afgelopen jaar uitgevoerd. Herinrichting en herplanting van bomen volgt in 2025. Daarmee krijgt de Molen van Piet zijn prominente plaats aan de Kennemersingel terug.

Als laatste het programma Financiën. Geheel in lijn met het coalitieakkoord is afgelopen jaar de OZB enkel verhoogd met de inflatie.

Om grotere helderheid te bieden in de bevoegdheden raad - college is een eenduidig grensbedrag van € 1 miljoen in de nieuwe Financiële verordening ex art 212. Gemeentewet opgenomen. Het budgetrecht is een dusdanig belangrijk element in de verhoudingen tussen raad en college dat wij het hier expliciet willen benoemen. Ook al valt dit punt uit het coalitieakkoord, behandeld tijdens de raadsvergadering van 23 januari 2025, net buiten de verslagperiode van deze jaarrekening.

Verbetering P&C documenten

Bij de aanbidding van de Jaarrekening 2023 constateerden we al dat de omvang van de P&C documenten omvangrijk is. Er werd aangekondigd de toegankelijkheid van deze documenten te verbeteren en de inhoud meer te enten op uw kaderstellende en controlerende rol. Bij de afgelopen Kadernota en de Programmabegroting heeft u de eerste stappen kunnen zien. De Programmabegroting 2025 bestaat uit een deel A, een verkort beleidsdeel, en een deel B, de volledige wettelijk voorgeschreven onderdelen van de begroting. Bij deze jaarrekening 2024 treft u nog geen deel A aan vanwege het principe ‘jaarrekening volgt de opzet van begroting’.

Volgend jaar bij de Jaarrekening 2025 volgt de verdere stap in de verbetering van de kwaliteit en toegankelijkheid van de P&C stukken met een deel A, waarin op hoofdlijnen verslag gedaan wordt van beleid en financiën.

Ik wens u veel leesplezier toe bij de Jaarstukken 2024.
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 2024. 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 2024 pas medio 2025 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 2024. 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 2024 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

Financieel resultaat

Nr.	Programma - Thema	Bedragen x € 1.000	
		Begrotingswijzigingen t/m Burap II 2024	1.767 V
1.	2.5	Hogere lasten maatwerkvoorzieningen jeugd	2.100 N
2.	6.2	Decembercirculaire gemeentefonds	1.399 V
3.	5.1	Beheer groenvoorzieningen	880 V
4.	2.6	Voorziening oninbaarheid vorderingen Participatiewet	766 V
5.	4.5	Inkomsten Parkeren	758 V
6.	2.6	Project vluchtelingen Oekraïne	744 V
7.	2.4	Maatschappelijke ondersteuning	679 V
8.	6.2	Precario opbrengsten	653 V
9.	1.1	Stelpost gemeentefonds is niet aangewend	639 V
10.	4.3	Netto winst verkoop Louis Couperusstraat 5	504 V
		Overige verschillen kleiner dan € 0,5 miljoen	2.625 V
		Totaal rekening resultaat 2024	9.314 V

1. Hogere lasten maatwerkvoorzieningen jeugd

Hogere kosten maatwerkvoorzieningen. In 2022-2024 is zichtbaar dat het totaal aan kosten voor jeugdhulp nog groeit. Het blijkt dat deze kosten in 2024 toenemen, ondanks een gelijkblijvend aantal jeugdigen met een jeugdhulpvoorziening. De kostenstijging in 2024 wordt, naast indexering en tariefswijziging, met name veroorzaakt door een gemiddelde toename van ambulante hulp met 1 uur per cliënt per maand. Deze ontwikkeling zien we ook in de regio.

2. Decembercirculaire gemeentefonds

Hogere baten uit de decembercirculaire van het Gemeentefonds, met name extra incidentele uitkeringen (waarvan € 400.000 voor jeugd) en voordelige verrekeningen met betrekking tot voorgaande jaren, welke bij de september circulaire niet in beeld waren en daarom ook niet begroot konden worden.

3. Beheer groenvoorzieningen

Door het niet in opdracht geven is o.a. de extra impuls kwaliteit buitenruimte groen uit het Uitvoeringsprogramma 2023 niet uitgevoerd.

4. Voorziening oninbaarheid vorderingen Participatiewet

Er is een stelselwijziging doorgevoerd van de voorziening voor oninbaarheid van vorderingen Participatiewet. Hiermee wordt aangesloten op de gehanteerde methode van Zaffier. De methode van Zaffier is leidend, omdat zij de Participatiewet in delegatie uitvoert. De benodigde voorziening is lager dan de huidige stand. Het verschil valt eenmalig vrij in de exploitatie.

5. Inkomsten parkeren

De parkeerinkomsten zijn over de hele linie gestegen. Dit komt door een toename van bezoekers in de parkeer garages en de betalingsbereidheid op straat parkeren is met 5% gestegen.

6. Project vluchtelingen Oekraïne

Het is een combinatie van lagere lasten voor project Oekraïne door centralisatie van activiteiten op één locatie en hogere baten door uitbreiding van de capaciteit.

7. Maatschappelijke ondersteuning

Lagere lasten voor beschermd wonen, begeleiding en hulp bij huishouding. Hier stonden lagere baten voor maatwerkvoorzieningen en eigen bijdrage beschermd wonen tegenover. Per saldo een voordeel op deze voorzieningen.

8. Precario opbrengsten

De precario inkomsten zijn aanzienlijk hoger dan begroot omdat het aantal aanvragen veel hoger is dan waar we rekening mee hebben gehouden in de begroting, zoals de rioolrenovatie waarvoor precario wordt geheven voor de materialen welke zich op gemeenteground bevinden tijdens de werkzaamheden.

9. Stelpost gemeentefonds

Stelpost gemeentefonds middelen welke niet zijn ingezet voor een specifiek doel en komen vrij te vallen ten gunste van de algemene middelen.

10. Louis Couperusstraat 5

De verkoop van het eigendom Louis Couperusstraat 5 was niet geraamd in de begroting.

Totaaloverzicht

Beleidsprogramma's - = lasten/nadeel + = baten/voordeel	Rekening 2023	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Begroting -/- rekening 2024	
1 Inwoners en bestuur	-10.093	-10.269	-9.672	597	V
2 Vitaliteit	-193.694	-215.358	-210.649	4.709	V
3 Bedrijvigheid	-6.431	-7.990	-5.819	2.171	V
4 Leefbaarheid	-67.550	-63.626	-59.720	3.906	V
5 Duurzaamheid	-15.255	-17.237	-15.819	1.417	V
Totaal baten - lasten	-293.023	-314.479	-301.679	12.800	V
Overzicht Overhead	-29.442	-29.445	-32.211	-2.766	N
Overzicht Algemene dekkingsmiddelen	303.434	328.828	331.550	2.722	V
Onvoorzien	-	-50	-	50	V
Heffing vennootschapsbelasting (VPB)	-275	275	-83	-358	N
Saldo van baten en lasten	-19.306	-14.871	-2.423	12.447	V
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	35.181	16.637	11.737	-4.900	N
Gerealiseerd Resultaat	15.875	1.767	9.314	7.547	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 2024 had de gemeente Alkmaar 112.304 inwoners en op 1 januari 2025 had de gemeente Alkmaar 112.923 inwoners (*bron: Alkmaar in Cijfers en Kaarten*).

De gemeente Alkmaar had in 2024 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 zijn 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 hebben daarom een gemeentelijk ombudsman aangesteld, een initiatievenloket ingericht, de participatievisie en -verordening vernieuwd en zijn verder gegaan met het (digitaal) raadplegen van inwoners. 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 in de gemeentelijke organisatie.

Regionale samenwerking is belangrijk. We zetten verder in op versterken regionale samenwerking op diverse thema's, denk aan de woondeal, mobiliteit, duurzame energie, convenant werklocaties en toerisme.

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 wensen en behoeften van inwoners, ondernemers, en instellingen staan centraal. Wij vergroten zeggenschap over de eigen omgeving (fysiek en sociaal).

Realisatie

Als onderdeel van het programma Open Overheid hebben we samen met inwoners en de gemeenteraad aan een nieuwe visie op participatie en de participatieverordening gewerkt. De visie op participatie 'Alkmaar maken we samen' is vastgesteld door de gemeenteraad op 2 december 2024. Inwoners hebben kunnen meedenken en meebeslissen over hun leefomgeving met Wij(k) aan zet! maar bijvoorbeeld ook meedenken over de mobiliteitsvisie, het programma Leefbare en Vitale Dorpen en de Cultuurvisie. Daarnaast is per 28 november 2024 een gemeentelijke ombudsman aangesteld.

Doelstelling 2

De dienstverlening is oplossingsgericht en klantvriendelijker.

Realisatie

Het initiatievenloket is operationeel en helpt inwoners die zelf een plan willen uitvoeren, maar hulp van de gemeente nodig hebben, bij het opstarten. We blijven de website door ontwikkelen om blijvend te voldoen aan de digitoegankelijkheid. De Wet open overheid verzoeken (Woo) worden veelal binnen de afgesproken wettelijke termijn afgehandeld.

Doelstelling 3

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

Realisatie

We hebben in 2024 gewerkt aan het opzetten van een initiatievenloket (per 1-1-2025 operationeel, onderdeel van het programma Open Overheid) om inwoners ondersteuning te bieden bij hun plannen en ideeën.

Doelstelling 4

Samenwerking in de regio wordt versterkt. We pakken onze rol als centrumgemeente bij de Regio Deal, waarbij wordt ingezet op het versterken van de brede welvaart in de regio

Realisatie

We hebben in 2024 als gemeente Alkmaar onze rol als centrumgemeente gepakt bij de Regio Deal. Alkmaar is de regiokassier en voorzitter van het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur. Momenteel wordt er gewerkt aan het opzetten van de governance en de stichting, daarin blijven we de rol als regiokassier vervullen.

Wat heeft het gekost?

Programma 1 Inwoner en bestuur						
	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x € 1.000)	2023	2024	wijz. 2024	2024	2024	
Algemeen bestuur	6.047	5.517	6.923	6.527	396	V
Dienstverlening	6.026	6.705	7.016	7.381	-365	N
Regionale samenwerking	947	873	873	961	-88	N
Totaal lasten	13.020	13.096	14.812	14.868	-56	N
Algemeen bestuur	141	0	1.200	1.256	56	V
Dienstverlening	2.147	1.942	2.839	3.279	440	V
Regionale samenwerking	639	504	504	662	157	V
Totaal baten	2.927	2.447	4.543	5.196	653	V
Totaal saldo voor bestemming	-10.093	-10.649	-10.269	-9.672	597	V
Algemeen bestuur	0	0	1.500	1.500	0	
Totaal dotaties reserves	0	0	1.500	1.500	0	
Algemeen bestuur	1.703	3.904	5.404	5.406	2	V
Totaal onttrekkingen reserves	1.703	3.904	5.404	5.406	2	V
Totaal mutaties reserves	1.703	3.904	3.904	3.906	2	V
Totaal saldo na bestemming	-8.390	-6.745	-6.365	-5.766	599	V

Financiële toelichting

Programma 1 sluit af met een voordeel van € 0,6 miljoen ten opzichte van de gewijzigde begroting. Hier worden de 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 € 0,6 miljoen niet bestede middelen uit het gemeentefonds, en een hogere Rijksbijdrage door meer inschrijvingen in het Register Niet-Ingezetenen van € 0,2 miljoen en € 0,2 miljoen meer inkomsten doordat dit jaar aanzienlijk meer paspoorten zijn afgegeven (piekjaar paspoortuitgifte). Nadelige afwijkingen zijn er ook, waarvan de grootsten bestaan uit een hogere storting in de voorziening pensioenen wethouders van € 0,4 miljoen (CAO-ontwikkeling) en hogere personele lasten in verband met het opvangen van de paspoortpiek en inschrijvingen Registratie Niet Ingezetenen (RNI) van € 0,4 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.

Prestaties

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1.	a	Een breed gedragen uitvoering m.b.t. het raadplegen/betrekken en meer zeggenschap van inwoners/ondernemers.	Diverse vormen van participatie zijn georganiseerd, zoals digitale raadpleging/burgerpanel, ontwerp- en denkfestivals. Er is geëxperimenteerd met nieuwe vormen van participatie, de zogeheten proeftuinen. Een gemeentelijke ombudsman is aangesteld.
●		b	Een Participatieverordening.	De visie op Participatie 'Alkmaar maken we samen' is vastgesteld in de raadsvergadering van 2-12-2024, hierna is de verordening op participatie opgesteld en door B&W 10-12-2024 ter besluitvorming aan de raad aangeboden (vastgesteld in de raad van 23 –1-2025)
●	-		Transparante en toekomstbestendige beoordeling/afhandeling van subsidies op het gebied van inhoud en proces.	
●	-		Na incidentele invulling van de stelpost subsidies in de jaren 2021 en 2022 was het college voornemens om de stelpost subsidies van € 1,2 miljoen met het besluit van 12 april 2022 voor de jaren 2023 (50%) en 2024 (50%) structureel af te boeken. Bij	

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
			vaststelling van de begroting heeft het college besloten: “in deze inflatoire tijd achten wij handhaving van deze taakstelling onwenselijk en onuitvoerbaar.”	

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.
- Visie op Participatie ‘Alkmaar maken we samen’ vastgesteld in de raadsvergadering van 2-12-2024.

Thema 1.2 Dienstverlening

Wat wilden we bereiken?

De gemeentelijke dienstverlening is oplossingsgericht en toegankelijk, voor iedereen. We zijn zowel digitaal als persoonlijk bereikbaar.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Doelstelling 1

De wensen en behoeften van inwoners, bedrijven en instellingen staan centraal. Zowel persoonlijk als digitaal helpen wij onze inwoners op weg.

Realisatie

De wensen en behoeften van inwoners staan centraal. Wij handelen snel en oplossingsgericht en leveren waar nodig maatwerk. De website is klantgericht, taakgericht en toegankelijk ingericht. Alle producten van Burgerzaken waarvoor geen verschijningsplicht geldt, kunnen digitaal via de website aangevraagd worden. Gastvrouwen en gastheren helpen minder digitaal vaardige inwoners met het aanvragen van een aantal digitale producten.

Doelstelling 2

De dienstverlening gaat uit van het groene-golf-principe en is toegankelijk, oplossingsgericht en klantvriendelijk.

Realisatie

Het initiatievenloket is operationeel en helpt inwoners die zelf een plan willen uitvoeren, maar hulp van de gemeente nodig hebben, bij het opstarten.

Doelstelling 3

Wij peilen de mening van inwoners en bieden ze waar mogelijk zeggenschap over hun fysieke en sociale leefomgeving.

Realisatie

De projecten Wij(k) aan zet! en de Dorpenagenda's geven inwoners de mogelijkheid om niet alleen mee te denken, maar ook om mee te beslissen over verbeteringen in hun wijk of dorp.

Wij(k) aan zet!: de inwoners van de wijken konden meedenken door verbeterpunten door te geven. En meebeslissen door te stemmen op de top drie verbeterpunten per wijk. Hieruit is een top drie verbeterpunten per wijk samengesteld. In 2024 zijn zes verbeterpunten gerealiseerd.

Dorpsagenda's: inwoners van de dorpen en andere belanghebbenden konden aangeven wat zij van belang vinden voor de leefbaarheid van het dorp. Veel van deze punten hebben een plek gekregen op de dorpsagenda. Tijdens de dorpsgesprekken herijken we de agenda's en zo blijven we met elkaar in gesprek over de leefbaarheid van de dorpen.

Prestaties

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1.	a	Minder digitaal vaardige inwoners kunnen met hulp van gastvrouwen en -heren digitale aanvragen doen in de Publiekshal van het Stadskantoor.	In de Publiekshal helpen gastvrouwen en -heren inwoners bij het invullen van digitale aanvragen Verklaring Omtrent het Gedrag (VOG) en het digitaal doorgeven van verhuizingen.
●		b	Transparante en begrijpelijke informatie en diensten via de website.	Onze website voldoet aan de richtlijnen voor digitale toegankelijkheid. Daarnaast is een aantal websites, waar de gemeente verantwoordelijk is, geaudit en deze websites voldoen aan de richtlijnen.
●	2.	a	Eén loket voor burgerinitiatieven, waar groene golfambtenaren burgers helpen bij het uitvoeren van hun initiatieven.	Het initiatievenloket is operationeel. Het initiatievenloket is bedoeld voor inwoners die zelf een plan willen uitvoeren, maar hulp van de gemeente nodig hebben bij het opstarten. Het

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
				initiatievenloket helpt hen hiermee of zorgt dat de juiste collega de initiatiefnemer verder kan helpen.
●	3.	a	Een inwonerspeiling door middel van een referendum. In 2024 over vuurwerk.	Het Referendum over vuurwerk vond gelijktijdig plaats met de verkiezingen voor het Europees Parlement. Het proces is goed verlopen en de uitslag is vastgesteld.

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

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroet 2024	Realisatie 2024	Toelichting
1.	Klanttevredenheid aanvraag digitale producten/diensten van Burgerzaken.	7,5	7,5	Dit wordt continu gemeten, direct na afloop van het digitale aanvraagproces.
2.	Klanttevredenheid informatieverstrekking via alle klantcontactkanalen: - Website - Telefonie Klant Contact Centrum (KCC) - Publiekshal/Servicepunten	7,5	7,8 8,7 9,3	De dienstverlening telefonie en balie scoort vooral hoog op de vakkundigheid van medewerkers, snelheid en vriendelijkheid. De bezoekers van de website kunnen de informatie die ze zoeken goed vinden.
3.	Klanttevredenheid digitaal aanvragen bewonersinitiatieven.	7,5	7,9	De aanvragers vinden het digitale aanvraagproces Bewonersinitiatieven duidelijk en makkelijk.

Betrokkenheid verbonden partijen

Cocensus

Cocensus is een uitvoeringsorganisatie en 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 de uitvoering van de Wet WOZ. Vragen over gemeentelijke belastingen die bij het KCC van de gemeente Alkmaar 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 zijn zij uitvoerder van de bewonersinitiatieven die betrekking hebben op het onderhoud of plaatsen van voorzieningen in de openbare buitenruimte.

Vuilverbrandingsinstallatie Alkmaar en omstreken (VVI)

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

Relevante beleidsnota's

- 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 Gebiedsgericht samenwerken 'Samen maken we Alkmaar', vastgesteld in de raadsvergadering op 28-10-2021.
- Startnotitie Open Overheid, vastgesteld in de B&W-vergadering op 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. Het belang dat wij hierbij voor ogen hebben is dat van Alkmaar, de Regio Alkmaar en Noord-Holland Noord. Alkmaar neemt als centrumgemeente van de Regio Noord-Holland Noord positie in de regionale samenwerking als hart van de regio en is het scharnier tussen Noord-Holland Noord en de Metropool Regio Amsterdam (MRA). Wij gaan daarbij uit van onze eigen kracht 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 economische samenwerking met de MRA. We pakken onze rol als centrumgemeente bij de Regio Deal, waarbij wordt ingezet op het versterken van de brede welvaart in de regio.

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.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Doelstelling 1

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

Realisatie

In 2024 is gewerkt aan de visie regionale samenwerking die in januari 2025 is vastgesteld door de gemeenteraad. Als centrumgemeente heeft de gemeente Alkmaar de rol van regiokassier op zich genomen binnen de Regio Deal, zijn de financiën toegekend vanuit het Rijk en hebben de Triple Helix partners gewerkt aan de governance van de Regio Deal. Ook hebben we de samenwerking binnen regio Alkmaar gecontinueerd en is de focusagenda 2024-2028 vastgesteld op de focusthema's bereikbaarheid, energie en wonen.

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

Op verschillende onderdelen en niveaus zijn de relaties verstevigd met als doel een stevige gesprekspartner te zijn richting partners. Bijvoorbeeld door in Noord-Holland Noord-verband deel te nemen aan de Europese Week van de Regio's en Steden in Brussel en de Grüne woche in Berlijn. Het college heeft in 2024 de bezoeken aan omliggende gemeenten geïntensiveerd waarbij het college zowel bezoek gaat als colleges uitnodigt in Alkmaar. Tot slot is in 2024 gestart met het opzetten van een lobbystrategie en lobbyagenda.

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.	In 2024 is de <i>focusagenda 2024-2028 vastgesteld op de focusthema's bereikbaarheid, energie en wonen.</i>
●		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.	In 2024 is gewerkt aan het convenant Regio Deal en de governance. Regio Deal is een triple helix samenwerkingsverband waarbij ook de provincie Noord-Holland is aangesloten. Samen werken we aan de brede welvaart in Noord-Holland Noord.
●		c	Metropool Regio Amsterdam (MRA) Alkmaar en de MRA versterken elkaar.	De burgemeester en wethouder Peetoom hebben op 31 mei 2024 burgemeester Halsema ontvangen in de grote Kerk. Daar is verkennend gesproken over nadere samenwerking op o.a. het gebied van mobiliteit, economie, toerisme en cultuur. Op 11 november 2024 organiseerde het college samen met de MAC (Metropool Amsterdam Club) en enkele toonaangevende ondernemers een netwerkevent in Alkmaar met als thema ontwikkeling van de stad ondersteund door datascience. Ook op cultureel gebied wordt er vaker samengewerkt in de driehoek met Haarlem en Amsterdam. Op het gebied van toerisme werken we samen met bureau Toerisme Laag-Holland en via productontwikkeling brengen wij samen met Amsterdam en andere partners het landelijk gebied van Alkmaar bij bezoekers onder de aandacht. In oktober 2024 heeft wethouder Te Beest tijdens de Europese Week van de Regio's en Steden in Brussel verbinding gelegd met de MRA in het kader van een

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
				tweejarige MRA-pilot, om de samenwerking richting EU en internationaal te versterken.
●		d	Provinciaal Maximale afstemming van de provinciale besluitvorming op de prioriteiten van de regio's Alkmaar en Noord-Holland Noord (NHN).	Op diverse thema's werd afgestemd met de provincie, waaronder over Stompvoren-West en zwaar vrachtverkeer door de dorpskernen. Wethouder Te Beest nam deel aan de Grüne woche op uitnodiging van de provincie.
●	2.	a	Nationaal Beïnvloeden van wet- en regelgeving en de uitvoering ervan.	Op verschillende thema's heeft Alkmaar actief ingezet op het beïnvloeden van wet- en regelgeving, zoals een lobby voor gebruik van de korte wapenstok, het aansluiten bij de VNG-lobby rondom het financiële ravijn en deelname aan de regionale lobby rond de financiën van de jeugdzorg.

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 gestimuleerd om actief mee te doen aan de samenleving. In het coalitieakkoord staan initiatieven en doelen die gericht zijn op 'meedoen'. Zo is er een goed, divers en passend onderwijsaanbod dat goed aansluit op de toekomst voor onze kinderen, maar ook voor alle volwassenen die dit nodig hebben. We ondersteunen volwassenen en ouderen om zo veel mogelijk zelfstandig en vitaal te blijven. Sport is cruciaal voor de gezondheid en samen met Alkmaar Sport NV stimuleren we alle inwoners om actief te blijven. Voor kwetsbare inwoners is er hulp en bescherming, waaronder hulp bij de opvoeding voor gezinnen. We zetten ons in om kinderen op te laten groeien in een veilige en gezonde omgeving. We zetten sterk in op werk, betaald en onbetaald, omdat het bijdraagt aan meedoen aan de samenleving. En als het niet lukt om zelf in het levensonderhoud te voorzien, bieden we ondersteuning om zo veel mogelijk deel te blijven nemen aan het maatschappelijke leven. Bovendien beschikt de stad over een rijk cultureel aanbod dat toegankelijk is voor iedereen en versterkt het zowel het welzijn van onze inwoners als de economie. Tot slot zetten we ons in voor een inclusieve samenleving. We staan voor een inclusieve samenleving waarin iedereen erbij hoort. In Alkmaar mag je zijn wie je bent en iedereen doet, ongeacht de onderlinge verschillen, volwaardig mee.

Kijken we meer specifiek naar 2024 dan ontstaat het volgende beeld. Onderwijs heeft diverse activiteiten zijn georganiseerd ter bevordering van het onderwijs in de gemeente en er zijn projecten zoals Wegwijs in Gedrag en Transformatieve School geïmplementeerd. In samenwerking met onderwijsinstellingen zijn de voorbereidingen getroffen voor een nieuwe uitvoeringsagenda. Taallessen voor bewoners van het Oranjehuis en Oekraïense ontheemden zijn voortgezet en er zijn plannen ontwikkeld voor nieuwbouw en renovatie van schoolgebouwen.

In 2024 is een nieuwe cultuurvisie tot 2040 gepresenteerd, vergezeld van een investeringsprogramma. Afgelopen jaar zijn diverse subsidies toegekend om de culturele basisinfrastructuur te versterken, en heeft de Specifieke uitkering (Spuk) Impuls Jongerencultuur jongeren geholpen culturele activiteiten te organiseren als reactie op de Corona-periode. Inmiddels heeft Het jonge collectief Blauwdruk zich gevestigd in broedplaats De Drukkerij en organiseerden Theater De Vest en Poppodium Victorie gezamenlijk evenementen zoals Jazztival.

Alkmaar Sport heeft het sportaanbod uitgebreid op het platform Alkmaar Actief en een sport- en beweegloket opgezet om verenigingen beter te ondersteunen. Sportvelden zijn gerenoveerd, en sportaccommodaties zoals de ijsbaan en zwembaden werden hoog gewaardeerd. Plannen voor nieuwbouw, zoals het zwembad de Hoornse Vaart en Sportpaleis, zijn in 2024 voorbereid voor vaststelling.

De Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) heeft tot doel dat mensen zo lang mogelijk thuis kunnen blijven wonen en deelnemen aan het dagelijks leven. In 2024 zijn diverse projecten gestart zoals valpreventie en de ondersteuning voor mantelzorgers. Er is aandacht besteed aan het verbeteren van de toegang tot maatwerkvoorzieningen en opvang voor kwetsbare doelgroepen. Daarnaast zijn initiatieven genomen om de samenwerking tussen formele en informele zorg te verbeteren en het aanbod van laagdrempelige ontmoetingsplaatsen voor mensen met dementie uit te breiden.

De uitvoering van de Agenda Alkmaar Gezond, waaronder de Jongeren op gezond Gewicht (JOGG) en Kind naar Gezonder Gewicht, is voortgezet. Het jongerenwerk is versterkt en is nu meer zichtbaar in wijken en online. Het aantal jeugdigen met een jeugdhulpvoorziening stabiliseert en het gebruik van Eigen Plan neemt toe. Samenwerking met regiogemeenten heeft geleid tot meer ambulante hulpverlening.

Zaffier heeft in 2024 de instroom in de bijstand verminderd en meer mensen aan werk geholpen. Er zijn re-integratievoorzieningen en een pilot lifecoaches gestart voor mensen met psychische kwetsbaarheden. Het gebruik van de AlkmaarPas is toegenomen en huishoudens met betaalachterstanden worden proactief geholpen.

Tenslotte is het nieuwe beleidskader Diversiteit en inclusie vastgesteld eind 2024 en in werking getreden. Discriminatie.nl heeft een grotere rol gekregen in preventie, en het participatietraject voor inclusieve sport en het bedrijfsleven is gestart. Het netwerk van VO-scholen werkt aan voorlichting tegen racisme en discriminatie, en sportverenigingen laten zien dat iedereen welkom is.

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 2023	Begroting 2024	Begr. na wijz. 2024	Rekening 2024	Verschil 2024	N/V
Onderwijs	12.247	11.072	11.535	11.492	43	V
Cultuur, kunst en cultureel erfgoed	20.938	22.056	23.150	22.596	553	V
Sport	16.725	13.327	15.730	15.163	566	V
Maatschappelijke ondersteuning	74.559	76.645	82.750	80.173	2.577	V
Jeugd	55.823	54.158	62.329	63.316	-987	N
Iedereen doet mee	98.922	77.254	102.151	99.806	2.345	V
Diversiteit	537	463	529	540	-11	N
Totaal lasten	279.751	254.975	298.173	293.087	5.086	V
Onderwijs	8.465	6.956	7.560	7.602	43	V
Cultuur, kunst en cultureel erfgoed	363	29	1.192	788	-404	N
Sport	4.020	659	2.541	3.029	488	V
Maatschappelijke ondersteuning	2.928	2.531	4.815	3.188	-1.627	N
Jeugd	1.451	1.778	2.228	2.127	-101	N
Iedereen doet mee	68.655	39.393	64.479	65.701	1.222	V
Diversiteit	175	0	0	3	3	V
Totaal baten	86.057	51.346	82.815	82.438	-377	N
Totaal saldo voor bestemming	-193.694	-203.629	-215.358	-210.649	4.709	V
Maatschappelijke ondersteuning	2.509	0	2.188	2.188	0	
Jeugd	0	0	180	180	0	
Iedereen doet mee	3.841	0	10.028	9.925	103	V
Diversiteit	0	0	48	48	0	
Totaal dotaties reserves	6.350	0	12.444	12.341	103	V

Programma 2 Vitaliteit						
	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x € 1.000)	2023	2024	wijz. 2024	2024	2024	
Onderwijs	40	0	0	0	0	
Cultuur, kunst en cultureel erfgoed	194	63	63	63	0	
Sport	2.840	49	199	49	-150	N
Maatschappelijke ondersteuning	7.534	760	2.676	2.285	-391	N
Jeugd	656	0	0	0	0	
Iedereen doet mee	10.288	1.750	15.419	13.085	-2.334	N
Diversiteit	11	0	48	48	0	
Totaal onttrekkingen reserves	21.562	2.622	18.405	15.530	-2.875	N
Totaal mutaties reserves	15.212	2.622	5.961	3.189	-2.771	N
Totaal saldo na bestemming	-178.482	-201.007	-209.397	-207.460	1.937	V

Financiële toelichting

Financiële toelichting in één oogopslag

Programma 2 sluit af met een voordeel van € 1,9 miljoen ten opzichte van de programmabegroting met een lastentotaal voor Vitaliteit van totaal circa € 300 miljoen. 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 zo lang als deze regelingen lopen.

Op thema 2.1 Onderwijs werd een voordeel van ongeveer € 0,1 miljoen behaald door lagere lasten in verband met de gefaseerde start van de uitvoering van gezond en voldoende eten op school, wat ongeveer € 50.000 bedroeg. Daarnaast was er een hogere regiobijdrage voor Volwassenonderwijs van ongeveer € 50.000.

Op thema 2.2 Cultuur werd een voordeel behaald van ongeveer € 0,2 miljoen. Dit was voornamelijk het gevolg van onderbesteding van de eigen bijdrage voor de Rijkssubsidie Lokale bibliotheekvoorzieningen van ongeveer € 0,1 miljoen en een gunstige doorverdeling in overhead van ongeveer € 0,1 miljoen.

Op thema 2.3 Sport werd een voordeel behaald van € 0,9 miljoen. Dit ontstond met name door diverse afrekeningen van subsidies van ongeveer € 0,6 miljoen en een voordelig Spuk btw verrekening met het Rijk van € 0,1 miljoen.

Op het thema 2.4 Maatschappelijke ondersteuning is een voordelig saldo van ongeveer € 0,6 miljoen te zien, waarmee de uitgaven nagenoeg gelijk waren aan het budget uit de programmabegroting. Dit kwam met name door lagere uitgaven, circa € 0,9 miljoen lager dan begroot, op begeleiding, huishoudelijke hulp en beschermd wonen.

De kosten vielen lager uit dan begroot omdat de volumestijging achterbleef bij de prognose. Ten tijde van de prognose was er een grotere instroom door de afhandeling van wachtlijsten. Voor beschermd wonen vond doorstroom plaats naar beschermd thuis en een woonproject voor jongeren. Door het lager aantal verstrekkingen, daalde ook de eigen bijdrage met ongeveer € 0,2 miljoen.

Op het thema 2.5 Jeugd is een nadeel gerealiseerd van € 1,1 miljoen ten opzichte van de begroting. De zorgkosten namen toe met circa € 2,1 miljoen. In het algemeen is het aantal cliënten vrijwel stabiel ten opzichte van vorig jaar. De kostenstijging in 2024 wordt, naast indexering en tariefswijziging, met name veroorzaakt door een gemiddelde toename van ambulante hulp met één uur per cliënt per maand. Deze ontwikkeling zien we ook in de regio. Verder waren er op diverse activiteiten enkele voordelen behaald.

Op het thema 2.6 Iedereen doet mee werd een voordeel behaald van circa € 1,3 miljoen. In verband met een stelselwijziging kon eenmalig een lager bedrag als voorziening voor niet betalende debiteuren worden aangehouden, dit leverde een voordeel op van € 0,7 miljoen. Daarnaast waren er circa 50 minder bijstandsuitkeringen Buig en lagere uitgaven loonkostensubsidies, wat circa € 0,4 miljoen voordelig uitpakt. Voor de energietoeslag waren er minder aanvragen dan begroot. Enerzijds leidde dit tot lagere lasten maar ook tot een lager benodigd bedrag uit de hiervoor beschikbare reserve, per saldo een nadeel van circa € 1,0 miljoen. Tevens waren er hogere ontvangsten uit terugvoering Tozo levensonderhoud in verband met geïntensiveerde rechtmatigheidscontrole ad € 1,2 miljoen.

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 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 is in schooljaar 2023-2024 breed ingezet op activiteiten voor het basis- en voortgezet onderwijs om vertragingen op sociaal en emotioneel vlak als gevolg van COVID-19 te verminderen. Steeds meer VO-scholen hebben interesse in gezond eten op school (schoolgroente & fruit). In 2024 is een menukaart 'Swim is cool' opgesteld in samenwerking met het zwembad (Alkmaar Sport). Basisscholen kunnen een keuze maken uit de menukaart en op deze manier de zwemvaardigheid van hun bovenbouwleerlingen stimuleren.

Doelstelling 2

Gelijke kansen door extra stimulansen.

Realisatie

De implementatie van de projecten Wegwijs in Gedrag (basisonderwijs) en Transformatieve School (voortgezet onderwijs) van de Gelijke Kansen Agenda 2021-2024 zijn afgerond. De Transformatieve School is een verbetercultuur- en professionaliseringsprogramma voor scholen in stedelijke omgevingen. Leerlingen op basis en voortgezet onderwijs in Alkmaar hebben in het kader van het Regionale Veerkrachtpact deelgenomen aan activiteiten om hun veerkracht te versterken. De samenwerkingsafspraken tussen onderwijs, kinderopvang en MEE & de Wering over de ouderkamers zijn verbeterd en geactualiseerd.

Doelstelling 3

Ondersteunen in en om de school.

Realisatie

Met de samenwerkingsverbanden passend onderwijs werkt de gemeente in de regio samen aan de projecten Sterke ondersteuning op School (PO) en het jeugd- en schoolteam (VO) om de verbinding tussen onderwijs en jeugd te versterken. In 2024 is er met het onderwijs gewerkt aan de voorbereidingen voor een nieuwe uitvoeringsagenda onderwijs en jeugd. Als vervolg op de pilot Kinderopvang passend voor ieder kind zijn de voorbereidingen getroffen voor de doorontwikkeling VE-plus ontstaan zodat deze nieuwe pilot in 2025 van start kan gaan.

Doelstelling 4

Een leven lang ontwikkelen.

Realisatie

In 2024 is taalles op locatie in het Oranjehuis gestart zodat bewoners van het Oranjehuis die moeite hebben met taal tijdens hun verblijf hieraan kunnen werken. Voor ontheemden uit de Oekraïne worden spreekmodules ingezet zodat zij in drie maanden tijd de basisbeginselen van de Nederlandse taal leren. Daarna kunnen zij doorstromen naar het reguliere taalaanbod voor Volwassenen.

Doelstelling 5

Gebouwen voor de toekomst.

Realisatie

Voor de totale vervangingsopgave van schoolgebouwen werken we samen met de schoolbesturen van het basis- en voortgezet onderwijs aan Integrale huisvestingsplannen. Daarin worden doelstellingen geformuleerd en projecten geselecteerd die voor (ver)nieuwbouw in aanmerking komen. Er is een definitieve locatie bepaald voor de (ver)nieuwbouwopgave Spinaker Speciaal Onderwijs Regio. De vernieuwbouw van Nicolaas Beets 1-2, de Rank, de Zes Wielen Saturnusstraat bevindt zich in de ontwerpfase. De initiatieffase vernieuwbouwplan Rudolf Steinerschool is gestart. Voor het monumentale gebouw van basisschool de Kring is een plan uitgewerkt waarin de meest urgente maatregelen worden uitgevoerd. Door de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RVO) is hiervoor een subsidie Duurzaam maatschappelijk Vastgoed (DUMAVA)

toegekend. De aanvragen voor het Programma voorzieningen huisvesting onderwijs (VVHO) 2026 zijn behandeld, beoordeeld en toegekend. De 1^e fase van het integraal huisvestingsplan voortgezet onderwijs - het inventariseren en technisch beoordelen van de schoolgebouwen - is afgerond.

Er zijn nieuwe leerlingenprognoses vastgesteld voor het basis- en voortgezet onderwijs. Deze leerlingenprognoses vormen de basis voor toekomstige huisvestingsberekeningen.

Prestaties

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1.	a	Alle peuters maken gebruik van een voorschoolse voorziening (kinderopvang, peuteropvang/vve, gastouder).	
●		b	Peuters (2,5 – 4 jaar) met een risico op een onderwijsachterstand volgen 960 uur voorschoolse educatie.	
●		c	Realiseren van een breed integraal aanbod in samenwerking met het onderwijs, om de lange termijn gevolgen van COVID-19 op de ontwikkelresultaten van kinderen en jongeren terug te dringen en hun veerkracht te herstellen en versterken.	
●		d	Zwemvaardigheid van kinderen in de bovenbouw van het basis-onderwijs stimuleren.	
●		e	- Realiseren van een Rijke Schooldag in samenwerking met het onderwijs. - De Rijke Schooldag laat kinderen kennis maken met activiteiten die ze in hun eigen leefomgeving niet zien of meemaken.	In schooljaar 2024-2025 wordt de pilot rijke schooldag uitgevoerd. Op basis van de resultaten wordt met het onderwijs besproken op welke manier de rijke schooldag structureel zal worden ingezet.
●		f	Realiseren van maatregelen voor gezond en voldoende eten op school in samenwerking met het onderwijs. Cross-over met thema 2.6 Iedereen doet mee.	
●	2.	a	Het Alkmaars onderwijs gaat op inclusieve wijze om met onderlinge verschillen tussen mensen. Cross-over met thema 2.7 Diversiteit.	

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●		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.	
●	3.	a	Er is een passende (onderwijs)plek voor ieder kind.	
●		b	Regionale gezamenlijkheid in beleid leerlingenvervoer.	
●	4.	a	Een betere aansluiting tussen onderwijs en arbeidsmarkt. Cross-over met thema 3.1 Economie en toerisme.	
●		b	Er is een gratis en toegankelijk educatief aanbod basisvaardigheden voor volwassenen die moeite hebben met de Nederlandse taal, digitale vaardigheden en rekenvaardigheden. Het aanbod is gericht op meedoen in de samenleving, werk, ouderbetrokkenheid, financiële zelfredzaamheid en gezondheid.	
●	5.	a	Maatregelen zijn inzichtelijk voor het verduurzamen en het verbeteren van het binnenklimaat van schoolgebouwen primair onderwijs, die de komende 15 jaar niet in aanmerking komen voor (ver)niewbouw. Cross-over met thema 4.3 Ruimtelijke ontwikkeling.	Van de twee pilot projecten is voor de Kring een plan uitgewerkt waarin de meest urgente maatregelen worden uitgevoerd. Door de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RVO) is hiervoor een subsidie Duurzaam maatschappelijk Vastgoed (DUMAVA) toegekend. Voor de Zandloper is door het schoolbestuur besloten te wachten op het Integraal huisvestingsplan 4 ^e fase.
●		b	Bij de 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. Cross-over met thema 4.3 Ruimtelijke ontwikkeling.	Via het Uitvoeringsbesluit nieuwe groene schoolpleinen wordt in het jaar van oplevering van het project extra budget voor realisatie toegekend. Bij in totaal vier scholen/schoolcomplexen uit het Integraal huisvestingsplan is een groen schoolplein gerealiseerd.
●		c	Voor de schoolgebouwen van het voortgezet onderwijs is er inzicht in de staat waarin de schoolgebouwen verkeren, zowel op technisch als op functioneel vlak. Cross-over met thema 4.3 Ruimtelijke ontwikkeling.	Fase 1, het inventariseren en bepalen van de technische staat van de gebouwen ten behoeve van het opstellen van een Integraal huisvestingsplan voortgezet onderwijs is uitgevoerd.

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

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2024	Realisatie 2024	Toelichting
1.	Er is een dekkend aanbod van peuteropvang met voor-schoolse educatie (VE).	37 locaties	36 locaties	<i>Bron: Landelijk Register Kinderopvang</i>
1.	Percentage peuters met risico op een onderwijsachterstand, dat deelneemt aan voorschoolse educatie.	85%	90%	<i>Bron: Peutermonitor</i>
1.	Aantal brede scholen.	28	30	<i>Bron: Stratech</i>
1.	Aantal uitgevoerde naschoolse cursussen op de brede scholen.	148	155	<i>Bron: Stratech</i>
4.	Aantal deelnemers aanwezig bij ambitietafels.	300	103	Twee ambitietafels zijn wel voorbereid, maar niet in 2024 uitgevoerd. Eén van de twee ambitietafels wordt uitgevoerd in 2025. De ambitietafels worden door de gemeente gefaciliteerd en ondersteund. De uitvoering wordt door de initiatiefnemer gedaan. <i>Bron: deelnemerslijsten</i>
4.	Aantal organisaties aanwezig bij ambitietafels.	70	45	Twee ambitietafels zijn wel voorbereid, maar niet in 2024 uitgevoerd. Reden is dat initiatiefnemers vanaf 2024 zelf de organisatie uitvoeren en de gemeente alleen faciliteert en ondersteunt. Eén van de twee ambitietafels wordt uitgevoerd in 2025. <i>Bron: deelnemerslijsten</i>
4.	Het aantal scholen en kinderopvangorganisaties dat is betrokken bij de voorbereiding van ambitietafels.	12	22	<i>Bron: deelnemerslijsten</i>
4.	Aantal cursisten basisvaardigheden.	1.400	1.784	304 cursisten bij Vonk en 1.480 bij het Taalhuis <i>Bron: Vonk en Taalhuis</i>
5.	De laatste twee projecten uit de 1 ^e fase integraal huisvestingsplan Primair Onderwijs zijn uitgevoerd.	2 projecten gereed.	2 projecten gereed	Kindcentrum Vroonermeer is opgeleverd en in gebruik genomen. Daarmee is de opgave 1 ^e fase integraal huisvestingsplan definitief afgerond. <i>Bron: Uitvoeringsplan 1e fase IHP</i>

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroet 2024	Realisatie 2024	Toelichting
5.	De vijf projecten uit de 2 ^e fase integraal huisvestingsplan Primair Onderwijs zijn uitgevoerd.	2 projecten gereed. 3 projecten bouwfase.	3 projecten ontwerpfase.	De ontwerpfase van de (ver)nieuwbouwprojecten Nicolaas Beets 1 en 2, De Rank en de Zes Wielen Saturnusstraat is gestart. <i>Bron: Uitvoeringsplan 2e fase IHP</i>
5.	De negen projecten uit de 3 ^e fase integraal huisvestingsplan Primair Onderwijs zijn uitgevoerd.	1 project ontwerpfase. 1 project voorbereidingsfase. 2 projecten ontwikkelfase. 1 projecten uitgesteld.	1 project ontwerpfase. 1 project voorbereidingsfase.	Er is een definitieve locatie bepaald voor de (ver)nieuwbouw van Spinaker speciaal onderwijs zodat een start gemaakt kan worden met de ontwerpfase. De voorbereidende fase voor (ver)nieuwbouw van de Rudolf Steinerschool is gestart Het uitgestelde project revitalisering van de W.J. Driesenschool in Grootchermer krijgt een vervolg. De school wordt in 2026 overgenomen door een nieuw schoolbestuur. <i>Bron: Uitvoeringsplan 3e fase IHP</i>
5.	Het extra groen uitvoeren van nieuwe schoolpleinen voor (speciaal) basis onderwijsscholen die zijn opgenomen in een Integraal huisvestingsplan.	2 schoolpleinen	2 schoolpleinen	De schoolpleinen van De Stek (voormalige Kardinaal de Jonghschool) en Kindcentrum Vroonermeer zijn voorzien van extra groen. <i>Bron: Uitvoeringsregeling nieuwe groene schoolpleinen</i>

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 2024, vastgesteld in de B&W-vergadering op 30-1-2024.
- 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 Voortijdig schoolverlaten/Jongeren in kwetsbare positie 2021-2024 Regionaal Meldpunt Coördinatie 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.
- Convenant Voor een werkende arbeidsmarkt (Regionaal Platform Arbeidsmarktbeleid Noord-Holland Noord) 2019-2025, vastgesteld in de B&W-vergadering op 16-10-2018.
- Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs 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 rijke en 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, werken of om de gemeente te bezoeken. De nadruk van het thema erfgoed ligt op het in stand houden, verrijken en delen van het cultureel erfgoed en de historie binnen de gemeente. 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 bloeiende, culturele en levendige gemeente met een zichtbare historie en toekomst voor nieuwe makers.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Doelstelling 1

De culturele basisinfrastructuur wordt versterkt en is meer toegankelijk voor het publiek.

Realisatie

In 2024 is subsidie verleend voor twee podia: De Grote Kerk Schermerhorn, Podium de Alkenaar. De Spuk Lokale bibliotheekvoorzieningen is ingezet ter versterking van de bibliotheeklocaties Zuid en Overdie (CJG). Verschillende culturele instellingen hebben gebruik gemaakt van de Spuk Impuls Jongerencultuur. Culturele organisaties en jongeren konden via deze eenmalige subsidie culturele activiteiten organiseren voor jongeren, als reactie op de coronaperiode. De cultuurversteking van de culturele basisinfrastructuur in dorpen en wijken is opgenomen als een van de ambities van de cultuurvisie.

Doelstelling 2

Er zijn meer vernieuwende en experimentele culturele initiatieven. Broedplaatsen en makers worden versterkt.

Realisatie

Het jonge collectief Blauwdruk heeft zich gevestigd in broedplaats De Drukkerij.

Veel jongeren hebben gebruik gemaakt van de Impuls Jongerencultuur om vernieuwende en experimenten initiatieven te ontwikkelen.

Doelstelling 3

Meer professionele instellingen krijgen kansen om hun ondernemerschap te vergroten.

Realisatie

De onderlinge samenwerking van de culturele instellingen is toegenomen. Meerdere culturele instellingen, zoals Theater De Vest, Poppodium Victorie en het Filmhuis Alkmaar hebben samengewerkt in culturele evenementen, o.a. Jazztival, Move the City, Nieuwe Beeldmakers en Sunset Boulevard.

Doelstelling 4

Er komen meerjarige subsidies (vier jaar) voor de grotere culturele instellingen. Dat vermindert bureaucratie, geeft meer zekerheid en geeft meer mogelijkheden voor ondernemerschap

Realisatie

Bijna alle grote culturele instellingen met een begrotingssubsidie hebben vanaf 2025 gebruik gemaakt van de mogelijkheid om vierjarig subsidie aan te vragen. Alleen de bibliotheek/Artiance heeft door personele wisselingen en gebrek aan capaciteit om de vierjarige begroting op te stellen hier geen gebruik van gemaakt. Deze instelling heeft zodoende voor 2025 een eenjarige subsidie aangevraagd.

Doelstelling 5

Alkmaar draagt vanuit haar centrumfunctie bij aan een sterkere culturele regio, door een gevarieerd aanbod en daar waar kansrijk samenwerking met de andere gemeenten.

Realisatie

In 2024 hebben de drie regio's Noord Holland Noord zich uitgesproken voor intensieve samenwerking door middel van de *Cultuurregio NHN*. Het pilotproject AmbachtXLeering is gestart en verbindt de deelnemende gemeentes door middel van een scholenproject waarin educatieve instellingen, culturele instellingen, kunstenaars, ambachtslieden, beleidsadviseurs en scholieren samen onderzoeken welke ambachten in hun woonplaats verbonden kunnen worden aan hedendaagse thema's. In december hebben alle deelnemende gemeenten het convenant Cultuurregio ondertekend.

Doelstelling 6

De kwaliteit van het erfgoed en het aanzicht blijven op hoog niveau. We benutten kansen om de cultuurhistorie in het straatbeeld te versterken.

Realisatie

We hebben advies gegeven op verbouwingen van monumenten en subsidies verstrekt voor het onderhoud van monumenten. Daarnaast hebben we de woonbuurt De Vier Vierkanten aangewezen als gemeentelijk beschermd stadsgezicht. We hebben ook de archeologische verwachtingskaart geactualiseerd. Verder zijn we begonnen met de voorbereiding van de realisatie van het Nieuwlanderhek. En met voorbereiding van een verbeelding van de Rode Toren bij de herinrichting rondom het beeld voor Trijn.

Doelstelling 7

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

Realisatie

We hebben actieve promotie gedaan op mediakanalen van Erfgoed Alkmaar. Daarnaast biedt de Erfgoedagenda al jaren een gratis platform voor culturele activiteiten in monumenten. We hebben ook de organisatie van Open Monumentendag verzorgd, die in 2024 12.000 bezoekers trok. Tot slot hebben we intensief samengewerkt met Alkmaar Marketing om het cultureel erfgoed te promoten.

Doelstelling 8

Goede verbinding van cultuur en erfgoed met welzijn en gezondheid.

Realisatie

Artiance werkt door middel van Cultuureducatie actief aan het bevorderen van geestelijk welzijn bij jongeren, onder andere met het jongerenprogramma SPOT. Intern binnen de gemeente worden verbindingen gezocht en wordt integraal werken nagestreefd.

Prestaties

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1. en 2.	a	De culturele uitingen van de Alkmaarse poppodia zijn toegenomen.	Het aantal indoor concerten in Poppodium Victorie is toegenomen t.o.v. de voorgaande jaren. De ambitie is om deze groei voort te zetten, evenals de focus op buitenprogrammering / divers publiek / diverse programmering.
●	1 t/m 5.	a	Een beleidscultuurplan 'Alkmaar 2040' inclusief een investeringsplan.	Groeien met Cultuur, Cultuurvisie Alkmaar 2040 is op donderdag 12 december 2024 vastgesteld door de gemeenteraad.
●	1. en 8.	a	Het cultureel aanbod voor ouderen is verbreed en toegankelijker. Cross-over met thema 2.4 Maatschappelijke Ondersteuning.	Het ouderenproject Groots Alkmaar is uitgebreid met activiteiten voor ouderen tijdens de Open monumentendag. Artiance heeft een cultuurproject voor beginnend dementerende ouderen onder de noemer van Kunstbron. Verder staat het verbreden van het jongerenaanbod benoemd als een van

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
				de acties in uitvoeringsplan Cultuur en is gepland voor 2025-2026. Ligt op schema.
●		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 landelijk programma Cultuureducatie met Kwaliteit (CmK) bieden scholen langdurige cultuureducatie aan. In 2024 is het muziekonderwijsproject Een Swingend Begin geborgd in CmK-programma. De CmK-regeling III liep tot en met 2024 en is verlengd met CmK IV voor de periode 2025 tot en met 2028.
●	2.	a	Toename van het vernieuwende en experimentele aanbod.	Er zijn zes makers vanuit Makers Impuls ondersteund. De meeste projecten zijn afgerond en er lopen nog een paar projecten door in 2025.
●		b	De Alkmaarse creatieve makers worden ondersteund.	Er zijn 29 makers ondersteund door Alkmaar Maakt Het! In 2024.
●		c	De Kwartiermaker Broedplaatsen is verbinder in het veld voor initiatiefnemers van broedplaatsen.	Er wordt gewerkt aan een optimale integrale samenwerking tussen units Vitaliteit en Vastgoed
●		d	Er is plaats voor vernieuwende en experimentele initiatieven in de TMG-drukkerij in Oudorp.	Er is gewerkt aan verbetering van de situatie, al is er nog steeds ruimte voor verdere verbetering.
●		e	De opening van het culturele seizoen in Alkmaar is vernieuwd.	Move the City is goed ontvangen en heeft veel nieuwe verbindingen in de wijk opgeleverd.
●	2. en 5.	a	De kunstbeoefening, zowel amateurkunst als professioneel, en de verrijking van de Alkmaarse culturele infrastructuur zijn zowel kwalitatief als kwantitatief toegenomen. Er is een netwerk voor amateurkunstvereniging actief. Er komen extra middelen voor de versterking van de amateurkunst.	Vanuit de extra middelen voor amateurkunstverenigingen is er in 2024 circa € 26.000 beschikbaar aan verenigingen die een aanvullende activiteit organiseren of extra materialen hebben aangeschaft.
●	3.	a	Er is inzicht in de ontwikkeling van het aantal bezoekers van professionele instellingen.	In 2024 heeft een stijging plaatsgevonden en is het niveau van voor corona bij verschillende instellingen, zoals theater en museum, weer bereikt.
●	3. en 4.	a	Professionele instellingen vergroten hun culturele ondernemerschap en hun onderlinge samenwerking.	

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	5.	a	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.	
●	5.	b	De mogelijkheden voor regionale samenwerking op het gebied van cultuur worden versterkt.	Convenant Cultuurregio NHN is voorbereid en wordt getekend door 17 gemeenten in het eerste kwartaal 2025.
●	5.	c	Er is verspreid over de gemeente voldoende en passende kunstbeoefening voor culturele instellingen, verenigingen en creatieve makers.	
●	6.	a	Historisch geografische elementen binnen het gemeentelijke grondgebied zijn gedigitaliseerd.	Meerjarenplanning. Loopt op schema. Afgerond in 2030.
●	6.	b	Behoud en monumentenstatus van historische stolpen.	Campagne is in voorbereiding en beleid in ontwikkeling.
●	7.	a	Cultuurhistorie breder zichtbaar laten zijn in straatbeeld en citymarketing.	Heeft doorgaande aandacht. Kwartaaloverleg met Alkmaar Marketing. Aandacht voor de dorpen.
●	7.	b	Digitale producten. Voor kennisverrijking van inwoners, onderzoek, planvorming en toetsing.	Meerjarenplanning. Loopt op schema. Afgerond in 2030.

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

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroet 2024	Realisatie 2024	Toelichting
1.	Toename aantal bezoekers aan culturele instellingen.	1%		Het totaal aantal bezoekers van instellingen met een begrotingssubsidie: 1.230.016 . Dit is een toename van 15,5% t.o.v. 2022.
2.	Toename aantal gehonoreerde subsidieaanvragen van professionele makers voor de ontwikkeling van vernieuwende projecten.	10%		

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroet 2024	Realisatie 2024	Toelichting
3.	Aantal vernieuwende en experimentele projecten van culturele instellingen met een begrotingssubsidie.	5%		

Bezoekersaantallen over 2024 zijn nog niet bekend. Er wordt in de jaarstukken altijd gerapporteerd over het laatst beschikbare jaar, 2023.

Betrokkenheid verbonden partijen

Regionaal Historisch Centrum (RHCA)

Het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar (RHCA) is een samenwerkingsverband van de gemeenten Alkmaar, Bergen, Castricum, Dijk en Waard, Heiloo, Den Helder, Hollands Kroon 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 draag het RHCA bij aan doelstelling 5.

Relevante beleidsnota's

- Groeien met Cultuur, Cultuurvisie Alkmaar 2040, vastgesteld in de raadsvergadering op 12-12-2024.
- Kaders voor de Cultuurvisie Alkmaar, vastgesteld in de raadsvergadering op 12-12-2024.

Thema 2.3 Sport

Sport heeft een belangrijke maatschappelijke functie in Alkmaar. Het bevorderen van een actieve leefstijl en sporten is van belang voor ieders gezondheid, fitheid en weerbaarheid. De fysieke en mentale voordelen van sporten zijn belangrijk voor iedereen. Wij vergroten deze functie door inwoners, jong en oud, te stimuleren om actief (of passief) deel te nemen aan sport- en beweegactiviteiten. Dit kan zijn op scholen, in de openbare ruimte, bij een vereniging en bij een regionaal trainingscentrum. Hierbij bieden wij faciliteiten aan van ruim voldoende kwaliteit en die voor iedereen toegankelijk zijn. Dit zorgt naast de fysieke gezondheid ook voor de mentale gezondheid van de inwoners van de gemeente Alkmaar.

De uitgangspunten verwoord in het masterplan “Voetbal” en het masterplan “Sport en bewegen, Inclusief en Vitaal!” staan centraal in het gemeentelijk sportbeleid, te weten:

- creëren van vitale sportverenigingen;
- efficiënt gebruik van de sportvelden en stimuleren medegebruik en vergroten van het draagvlak van sportverenigingen;
- multifunctionele sportaccommodaties die toegankelijk zijn voor georganiseerde en ongeorganiseerde sport.

Verder wordt in het coalitieakkoord benadrukt dat sporten in de openbare ruimte een waardevolle toevoeging is aan de sportmogelijkheden. Deze faciliteiten moeten onderhouden worden en we investeren in nieuwe sportmogelijkheden.

AZ is van belangrijke waarde voor Alkmaar. AZ en de gemeente Alkmaar zien over en weer de meerwaarde van een sterk partnerschap en hebben concrete afspraken gemaakt over de samenwerking op een aantal terreinen.

Komende periode wordt er gewerkt aan de voorbereidingen van een vernieuwbouw van het Sportpaleis en renovatie/nieuwbouw van de Hoornse Vaart en wordt uitvoering gegeven aan het herijkte Sportakkoord II.

Wat wilden we bereiken?

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

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Doelstelling 1

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

Realisatie

Op het platform Alkmaar Actief is het sportaanbod van Alkmaar Sport en andere sportaanbieders te vinden voor zowel de schoolgaande kinderen als de ouderen. Sinds dit jaar is het platform uitgebreid met het cultureel aanbod in Alkmaar.

In navolging van het Sportakkoord is het sport- en beweegloket opgezet. Met deze opzet kunnen de verenigingen en sportaanbieders nog beter bediend worden. Ook wordt van hieruit de hulpvraag van de club gekoppeld aan de juiste ondersteuning. Het sportloket kan adviseren bij onderwerpen als financiën, beleidsplannen, fusies of aanvragen van subsidies. Hiervoor is ook een whatsapp community “sportloket Alkmaar en regio” en één loketfunctie opgezet.

De doelstellingen voor combinatiefunctionarissen in het onderwijs veranderen in de rijksregeling Brede Spuk. Dit betekent dat de binnenschoolse uren niet meer uit de subsidie kunnen worden gefinancierd. Tot de zomer van 2024 waren de vakdocenten (gymleraren) in dienst van Alkmaar Sport. Doordat de rijkssubsidie wegvalt, zijn bijna alle vakdocenten op verzoek van de scholen zelf in dienst gekomen bij de basisscholen. De naschoolse uren kunnen wel gefinancierd worden vanuit de rijksregeling, Alkmaar Sport NV zet na de pilot die gestart was in 2023 vanuit de NPO gelden nu de ‘Dynamische trainer’ in. Deze trainer organiseert en begeleidt het buitenspelen onder schooltijd op school en ontwikkelt uitdagend aanbod na schooltijd op het schoolplein. Op deze manier behouden ze de brug tussen het onderwijs en de wijk, maar nog belangrijker leren de kinderen om gevarieerd in beweging te zijn, respect naar elkaar te hebben en plezier te beleven aan het bewegen tijdens de pauzes op school en naschooltijd.

Vanuit GA! Zijn we gestart met het toewerken naar een gezonde generatie in 2040. Met de uitvoering van dit akkoord is er een verbinding tussen sport en bewegen en maatschappelijke vraagstukken tot stand gekomen. Zo heeft de ketenaanpak valpreventie, waarbij ouderen gestimuleerd worden om onder andere in beweging te komen, verder vorm gekregen.

Doelstelling 2

Voldoende sportvoorzieningen (binnen, buiten en in de openbare ruimte) van kwalitatief ruim voldoende niveau. Hiermee zeker rekening houden met de verdere ontwikkeling kanaalvisie en Kanaal oever/kanaalpark.

Realisatie

Afspraak is dat de sportvoorzieningen moeten voldoen aan een bepaald kwaliteitsniveau. De bezoekers waardeerden de ijsbaan en de zwembaden met respectievelijk een 8,1 en een 7,9. Om de kwaliteit te garanderen onderhoudt en renoveert Alkmaar Sport de sportaccommodaties. In 2024 zijn sportvelden van Alcmara Victrix, Kolping Boys en SV Graftdijk gerenoveerd.

In 2024 heeft de gemeenteraad besloten om een nieuw zwembad de Hoornse Vaart te bouwen op de huidige locatie en is er een programma van eisen opgesteld en zijn er stedenbouwkundige kaders uitgewerkt. Er is subsidie vanuit het Rijk verkregen om zwembad de Hout op te knappen. Er is ook een voorstel uitgewerkt voor de toekomst van het Sportpaleis. Dit voorstel wordt in 2025 voorgelegd aan de gemeenteraad.

SV De Rijk heeft gebruik gemaakt van de subsidieregeling verenigingsaccommodaties buitensport voor een deel van hun plannen.

Prestaties

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1.	a	Een laagdrempelig sportaanbod dat aansluit bij jong en oud.	Is regulier.
●		b	De motorische vaardigheid van kinderen neemt toe. Cross-over met thema 2.1 Onderwijs.	
●		c	Herijkt sportakkoord II levert een bijdrage aan de drie ambities uit het landelijk sportakkoord II: 1. Het verstevigen van het fundament van de sport (de voorwaarden om te kunnen sporten en daar plezier aan te beleven). 2. Groter bereik van sport & bewegen (meer mensen bereiken en meer laten genieten van de sport). 3. Meer (zichtbare) betekenis van sport & bewegen (meerwaarde van de sport aan andere maatschappelijke sectoren).	Is regulier.
●		d	Het sportaanbod is laagdrempelig voor mensen die niet terecht kunnen bij het reguliere sportaanbod.	Is regulier.
●		e	Gezond gewicht bij jongeren stimuleren. Cross-over met thema 2.5 Jeugd.	Zie thema 2.5.
●		f	We hebben Regionale Trainingscentra (RTC's) voor de ontwikkeling van sporttalenten (maximaal 12).	Is regulier.

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●		g	Stimuleren dat meer mensen gebruik maken van de fiets. Cross-over met thema 4.2 Bereikbaarheid.	Zie thema 4.2.
●		h	Sport moet voor iedereen toegankelijk zijn, ook voor mensen met een beperking of een kleine beurs.	Is regulier
●		i	Sportverenigingen hebben genoeg vrijwilligers om aan hun basisdoelstellingen als vereniging te voldoen.	We hebben in 2024 een start gemaakt met onderzoek naar vrijwilligersbeleid in de huidige maatschappij en hiervoor zijn meerdere bijeenkomsten gehouden. In 2025 wordt hierover een rapport opgeleverd.
●	1. en 2.	a	Verenigingen worden beter ondersteund.	Is regulier.
●		b	Sportevenementen zorgen voor een regionale uitstraling.	Is regulier.
●	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.	Is regulier.
●		b	Buitsportverenigingen ondersteunen om te investeren in hun eigen club- en kleedruimtes, zodat de accommodaties toekomstbestendig zijn.	Hiervoor is de regeling verduurzaming sportaccommodaties en wijzen wij de verenigingen op de landelijke regelingen die er zijn.
●		c	Accommodaties voor voetbal worden optimaal benut.	Is regulier.
●		d	Renovatie van het Sportpaleis.	Zie j.
●		e	Besluit over toekomst Sportcomplex Hoornse Vaart na afweging verschillende scenario's.	Dit besluit is in 2024 genomen. In 2025 worden de stedenbouwkundige kaders aan de raad voorgelegd en financiële dekking aan de raad gevraagd middels een raadsbesluit.
●		f	Onderzoek naar behoefte sportmogelijkheid in de buitenruimte.	Het onderzoek naar de behoefte van sportmogelijkheden is in 2024 afgerond. Dit document wordt geraadpleegd als beleidsdocument bij vraagstukken over sport en bewegen in de openbare ruimte.
●		g	Realisatie van sportmogelijkheden in de openbare ruimte.	Zie h.

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●		h	Een nieuwe extra sportmogelijkheid in de openbare ruimte of een opgeknapt bestaand sportveld in de openbare ruimte.	Er is een eerste schetsontwerp voor het veld aan de Blanckerhofweg voorgelegd aan de inwoners en in 2025 vinden vervolgesprekken plaats met de inwoners. Het freerunpark bij de Huiswaarderbrug staat gereed om geplaatst te worden in het voorjaar van 2025.
●		i	Outdoor Bike Experience in Geestmerambacht.	De Stichting BE West is in afrondende fase van het haalbaarheidsonderzoek naar de Outdoor Bike Experience in Geestmerambacht. In de eerste helft van 2025 wordt dit bestuurlijk aangeboden.
●		j	Vernieuwd Sportpaleis.	1 ^e kwartaal 2025 ligt een voorstel bij de raad over de Toekomst van het Sportpaleis

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

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroet 2024	Realisatie 2024	Toelichting
1.	% inwoners dat voldoet aan de beweegnorm: ▪ Jeugd 4-12 jaar ▪ Volwassenen 65 jaar en ouder	75% 40,2%	34,2% 44,4%	Kindermonitor GGD, 2024 Gezondheidsmonitor GGD, 2022
2.	Klanttevredenheid sportvoorzieningen: ▪ Sportparken; ▪ Sporthallen; ▪ Ijsbaan; ▪ Zwembaden.	7,5 7,5 7,5 7,5	8,1 7,9	In 2024 zijn de sportparken en sporthallen niet geëvalueerd.

Betrokkenheid verbonden partijen

Alkmaar Sport NV

Alkmaar Sport NV (ASNV) is de verbonden partij die voor de gemeente het sportstimuleringsbeleid en het beheer en de exploitatie van de sportaccommodaties uitvoert. Hieronder vallen ook renovaties van sportvelden, zwembaden en de ijsbaan. Sinds medio 2024 zijn de meeste vakdocenten in dienst getreden bij de basisscholen, omdat zij niet langer gefinancierd konden worden uit de Brede Regeling Combinatiefunctionarissen. Het accent voor het komende jaar qua accommodaties ligt op het uitwerken van de plannen renovatie Sportpaleis en renovatie/nieuwbouw de Hoornse Vaart.

Relevante beleidsnota's

- Alkmaar Startsignaal; Toekomstvisie Sport Alkmaar, vastgesteld in de raadsvergadering op 28-6-2012.
- 'Masterplan Sport en bewegen, Inclusief en Vitaal!', vastgesteld in de raadsvergadering op 29-10-2019.
- Masterplan Voetbal, Klaar voor de Toekomst, vastgesteld in de raadsvergadering op 14-2-2019.
- Verklaring deelname Brede Regeling Combinatiefuncties 2019-2022, vastgesteld in de B&W-vergadering op 2-10-2018.
- Nadere regels subsidie sportevenementen, vastgesteld in de B&W-vergadering op 7-5-2019.
- Nadere regels subsidie sportstimulering, vastgesteld in de B&W-vergadering op 12-5-2020.
- Nadere regels omtrent de subsidie voor verenigingsaccommodaties buitensport, vastgesteld in de B&W-vergadering op 12-5-2020.
- Beleidsplan investeringen sportvelden, vastgesteld in de raadsvergadering op 23-09-2021.
- Nota Verbonden partijen, vastgesteld in de raadsvergadering op 17-12-2020.
- Alkmaar Fietst 2021 – 2025, vastgesteld in de raadsvergadering op 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 op 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, waarbij nauwkeurig wordt beoordeeld of de gevraagde verstrekking passend en nodig is. Een belangrijke opgave hierin is de ondersteuning aan 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, zelfstandig blijven wonen en meedoen in de samenleving.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Doelstelling 1

Inwoners hebben een vitale en gezonde leefstijl.

Realisatie

We hebben uitvoering gegeven aan het Gezond en Actief Leven Akkoord GA! Speciale aandacht ging uit naar vitaliteit van ouderen, tijdens de goed bezochte vitaliteitsmarkten kon men kennismaken met het bestaande aanbod zoals valpreventie, ondersteuning t.b.v. mentale gezondheid en beweegactiviteiten. In samenwerking met Alkmaar Sport, SportZ en diverse fysiopraktijken is het aanbod op leefstijlinterventie voor alle leeftijden uitgebreid. Met een extra ondersteuning aan personen die moeite hebben met taal en/of rekenen én willen werken aan een gezondere leefstijl. Vanuit het IZA (integraal zorgakkoord) zijn diverse (keten)projecten gestart, waaronder het versterken van LHBTI+ Netwerk, valpreventie, mentaal gezondheidsnetwerk, suicide preventie en een kansrijke start, veelal in gezamenlijkheid met BUCH en Dijk & Waard.

Doelstelling 2

Bevorderen dat inwoners zelfstandig thuis kunnen blijven wonen.

Realisatie

Het aanbod van algemene voorzieningen is in stand gebleven, inwoners kunnen dichtbij huis terecht bij meestal kosteloze voorzieningen. Vanuit de Seniorenagenda zijn inwoners actief geïnformeerd over de ondersteuningsmogelijkheden die helpen bij het zelfstandig blijven wonen. Om mantelzorgers te ontlasten is het project logeren zonder zorgen gestart, personen met een zorgvraag kunnen eenvoudiger logeren waardoor de mantelzorger een adempauze heeft.

Het convenant Aangepaste woningen is gecontinueerd. Hierdoor blijven aangepaste woningen van corporaties beschikbaar voor de doelgroep.

Doelstelling 3

Voor inwoners zijn er voldoende en kwalitatief goede maatwerkvoorzieningen beschikbaar.

Realisatie

Door een uitbreiding van de formatie bij de Wmo en het verbeteren van werkprocessen zijn de wachttijden korter, inwoners hebben hierdoor sneller een maatwerkvoorziening. Verder is de aanbesteding voor Wmo vervoer gerealiseerd, de nieuwe aanbieder gaat 1 april 2025 van start. De druk op de maatwerkvoorziening Hulp bij het Huishouden is net als vorig jaar hoog door een toenemende vraag en krapte op de arbeidsmarkt.

Doelstelling 4

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

Realisatie

Er is een start gemaakt met de nieuwe visie op maatschappelijke opvang en beschermd wonen. Hiermee wordt toegewerkt naar een samenhangende aanpak voor de meest kwetsbare inwoners. De voorziening Huis en Haard is opgenomen in het aanbod van beschermd wonen en biedt een veilige woonplek aan mensen met psychiatrische problematiek, die niet zelfstandig kunnen wonen. Zij verbleven eerst bij het sociaal pension of bij dnoDoen.

Prestaties

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1.	a	Veilig en toekomstgericht wonen.	De Veiligheidsregio voerde 230 woningchecks uit op val- en brandrisico's. In samenwerking met woningbouwcorporaties werden 65+ complexen bezocht waaruit woningchecks voortkwamen. De Veiligheidsregio bezocht daarnaast diverse basisscholen om voorlichting te geven over veilig wonen.
●		b	Alkmaar is dementievriendelijk(er).	Aanpak dementievriendelijke gemeente is gecontinueerd. Maatschappelijke organisaties ontvingen Deskundigheidsbevordering met als doel dat zij hun activiteiten afstemmen op mensen met dementie.

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
				Het aanbod van laagdrempelige ontmoetingsplaatsen (Odensehuizen) voor mensen met dementie en hun mantelzorgers is verder uitgebreid. Er is een extra Odensehuis en de bezoekersaantallen zijn gestegen.
●		c	Minder inwoners hebben gevoelens van eenzaamheid.	De coalitie 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.	Er is uitvoering gegeven aan het Gezond en Actief Leven Akkoord (GA!). Het bestaande aanbod is uitgebreid. Daarnaast is ingezet op verbinding tussen bestaande interventies, domeinoverstijgende en wijkgerichte activiteiten. Een voorbeeld hiervan is de ketenaanpak valpreventie.
●	2.	a	Betere Respijtzorg en ontlasten van mantelzorgers.	Voor verbeteren van de logeerszorg (vorm van respijtzorg) is het project logeren zonder zorgen van start gegaan. Met het project is de toegang tot logeerszorg vereenvoudigd en is een regionale samenwerking opgestart zodat gemeenten, zorgaanbieders en mantelzorgers het regiepunt mantelzorgvrij.nl beter benutten.
●		b	Meer algemene voorzieningen op wijkniveau.	De dorpshuisfunctie voor de dorpskernen Schermerhorn en Stompvoren is in ontwikkeling. Bestaande algemene voorzieningen zijn gecontinueerd. Er is ingezet op betere bekendheid. Bij sommige voorzieningen resulteerde dit in een grotere afname, bijvoorbeeld bij de thuisadministratie. Extra aandacht ging uit naar het informeren van inwoners over het aanbod specifiek voor ouderen. Via de goedbezochte vitaliteitsmarkten en een aparte pagina in de Stadskrant kon men kennismaken met het aanbod van voorzieningen op het gebied van sport, gezondheid, cultuur en ontmoeting. Vanuit het Gezond en Actief Leven akkoord is één van de ambities het versterken van de sociale basis. Onderdeel hiervan is betere samenwerking tussen formele en informele zorg. Om dit te realiseren is ingezet op welzijn op

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
				recept en het inrichten van de fysieke informatiepunten in de dorpen en wijken.
●		c	Alkmaar is toegankelijker voor mensen met beperkingen. Cross-over met thema 2.7 Diversiteit.	De ambities voor toegankelijkheid zijn opgenomen in het beleidskader diversiteit en inclusie 2025-2029. De uitvoeringsagenda toegankelijkheid is in ontwikkeling. Het streven is deze begin 2026 te presenteren.
●		d	Diverser aanbod Cliëntondersteuning, dichterbij de klant. Cross-over met thema's 2.1 Onderwijs, 2.5 Jeugd en 2.6 Iedereen doet mee.	Cliëntondersteuning kon ook dit jaar bij diverse netwerkpartners worden afgenomen.
●		e	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 op maat.	Voortzetting van het beleid zoals beschreven in de beleidsnotitie Alkmaar groeit, zorgt en doet mee; de visie jeugdhulp, Wmo en Participatie.
●		f	Versterken van de basisvoorzieningen in de wijk- buurtcentra (veld 1).	Wijk- en buurtcentra hebben de samenwerking geïntensiveerd met als doel meer efficiëntie, samenwerking en afstemming van het aanbod. Dit proces wordt in samenwerking met de gemeente gecontinueerd. Door hogere vaste kosten (onderhoud en personele lasten) is de financiële opgave voor wijk- en buurtcentra een knelpunt. Dit kan in de toekomst een risico zijn op het financieel vlak. Ondanks deze opgaven bleef het activiteitenaanbod vooralsnog op peil.
●		g	Na eerste vraagverheldering is er binnen vier weken zicht op een besluit.	Door uitbreiding van de formatie en het beter inrichten van de werkprocessen is er binnen vier weken contact met een Wmo klantmanager en is er zicht op een besluit.
●		h	Inwoners ervaren meer samenhang en ondersteuning in hun zorgtraject door versterking van het gemeentelijke toegangsteam Wmo.	Uit de resultaten van het klantervaringsonderzoek 2024 blijkt dat inwoners zeer tevreden zijn over de toegang Wmo, de inzet van ondersteuning en de kwaliteit van de geleverde ondersteuning. Ondersteuning wordt als goed ervaren (88%), de ondersteuning past bij de hulpvraag (92%), waardoor men een betere kwaliteit van leven ervaart (92%). De toegang Wmo wordt eveneens als goed ervaren (91%); inwoners voelen zich snel geholpen (86%),

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
				serieus genomen (93%) en ervaart dat er samen wordt gezocht naar oplossingen (92%). Als rapportcijfer voor de toegang Wmo wordt een 7,7 gegeven; over de Wmo ondersteuning een 7,9.
●	3.	a	Passender mobiliteitsaanbod voor gebruikers.	De subsidie-afspraken met de vrijwillige vervoersvoorzieningen zijn verlengd.
●		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. De evaluatie die plaatsvond leidde niet tot een wijziging.
●		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. In 2024 resulteerde dit in diverse ontbindingen van contracten met zorgaanbieders en terugvorderingen van zorggelden. Om de recht- en doelmatige besteding van zorggelden te monitoren is daarnaast ingezet op regionale samenwerking in de vorm van een gezamenlijk beleidskader Toezicht en Handhaving.
●	4.	a	Kostenbeheersing. Cross-over met Thema 2.5 Jeugd.	Het uitvoeren van de beheersmaatregelen Wmo en Jeugd is geborgd in regulier beleid. Verder is het data-gedreven werken geïntensiveerd. Dit geeft inzicht in zorggebruik waarmee we meer grip krijgen op de uitgaven.
●		b	Toekomstbestendige maatschappelijke opvang en doorstroming naar reguliere voorzieningen verhogen.	In 2024 is een start gemaakt met het nieuwe beleidskader voor personen met psychische kwetsbaarheid. Maatschappelijke opvang is hier onderdeel van.
●		c	Doorontwikkelen Beschermd wonen.	In 2024 is een start gemaakt met het nieuwe beleidskader voor personen met psychische kwetsbaarheid ter voorbereiding op o.a. de nieuwe inkoop van beschermd wonen en beschermd thuis. Er is nog geen zicht op de doordecentralisatie van beschermd wonen in de Tweede Kamer dit betekent dat Alkmaar hierin de centrumtaak vervult.

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
				Huis en Haard is per 1 januari 2025 opgenomen in het aanbod van beschermd wonen.
●		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).	Voor de meest complexe doelgroep is zoveel mogelijk gezocht naar een passende woonplek. Met ketenpartners is een ontwikkelteam van start gegaan om meer sturing en integraliteit te realiseren bij complexe casuïstiek. Op 2 december 2024 heeft de gemeenteraad de motie Skaeve Huse aangenomen. Op basis hiervan is een start gemaakt met het uitwerken van beleid voor Skaeve Huse en is een start gemaakt met een quickscan voor geschikte locaties.
●		e	Verbeteren van de opvang van slachtoffers van mensenhandel.	Alkmaar biedt drie plekken voor slachtoffers van mensenhandel met multi-problematiek. Onder leiding van de VNG is er een werkgroep gestart met de andere gemeenten die deze plekken bieden met als doel om afspraken te maken over of en hoe deze plekken in de toekomst worden behouden en gefinancierd.
●		f	Minder huiselijk geweld en met name recidive. Cross-over met thema 2.5 Jeugd.	Een aantal acties, dat is ingezet vanuit de regiovisie Samen zorgen voor veiligheid en het bijbehorende uitvoeringsplan, wordt verder opgepakt binnen het Programma Toekomstscenario Kind- en gezinsbescherming. Een programmaplan voor Noord Holland Noord is opgesteld. Lokaal zijn aanvullende acties vastgesteld.
●		g	Bieden van huisvesting en ondersteuning voor jongeren uit jeugdzorg met verblijf.	Zie ook KPI's bij doelstelling 4. De regiogemeenten en regionale woningbouwcorporaties hebben afspraken gemaakt over het aantal woningen en studio's dat vrij wordt gemaakt voor inwoners (inclusief jongeren) met een zorgvraag. Hierbinnen valt ook een verkenning van de mogelijkheden met de woningbouwcorporaties voor woningen voor inwoners met een zorgvraag bij nieuwbouwprojecten.
●		h	Woonzorgagenda 2024 – 2027, zie ook 4.c, 4.d en 4.g.	De Uitvoeringsagenda Woonzorg is in 2024 afgerond en ter informatie aan de raad gestuurd. De Woonzorgvisie wordt opgenomen in de Woonvisie (zie ook 4.4a).

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

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2024	Realisatie 2024	Toelichting
1.	% inwoners dat rookt, lijdt aan overgewicht, alcohol en/of drugs gebruikt.	Afname van 2% voor de inwoners tussen 19 en 75 jaar.	In de jaarstukken 2023 is de meest recente informatie opgenomen. Nieuwe monitor informatie wordt gepubliceerd in juni 2025.	<i>Bron: Gezondheidsonderzoek door GGD HN onder volwassenen en ouderen.</i> De informatie uit de onderzoeken 2020-2022 is beschikbaar op Dashboard - Noord-Holland Noord
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. 58,3 (2023)	Eenzaamheid bij ouderen is heel licht afgenomen, eenzaamheid bij jongeren en volwassenen is toegenomen. Veel activiteiten om eenzaamheid te voorkomen en verhelpen richten zich op ouderen.
1.	% inwoners die sporten.	Zie thema 2.3 Sport.		
2.	Aantal inwoners dat gebruik maakt van Mantelzorgondersteuning.	2.100	1.400	De KPI is gebaseerd op het aantal mantelzorgers dat staat ingeschreven bij het Mantelzorg-centrum. Alle mantelzorgers waarmee langer dan een jaar geen contact was, zijn na gebeld. Dit leidde tot een groot aantal uitschrijvingen van personen die geen mantelzorger meer zijn.
2.	Aantal verstrekte mantelzorgercomplimenten.	1.400	1.434	
2.	Praktische hulp aan huis door WonenPlus Alkmaar en WelzijnWonenPlus (in het buitengebied).	Aantal deelnemers (abonnees): 2.150.	1.755	WonenPlus Alkmaar heeft 1.501 abonnees. WelzijnWonenPlus heeft 254 abonnees
2.	Aantal mensen dat gebruik maakt van de individuele cliënt-ondersteuning.	Van 780 (2023) naar 800 (2024).	717	Het aantal valt lager uit doordat er tijdelijk geen registratie plaatsvond bij een van de aanbieders

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2024	Realisatie 2024	Toelichting
				van cliëntondersteuning als gevolg van de overgang naar een nieuw registratiesysteem.
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.	89% van de respondenten ervaart de kwaliteit als goed. 92% ervaart dat er samen naar oplossingen wordt gezocht. 91% vindt de ondersteuning passend.	
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	Cijfers nog niet bekend	
4.	Aantal zwerfjongeren (18-26 jaar).	110	Cijfers nog niet bekend	
4.	Aantal woningen Beschermd Thuis en woningen voor jongeren 18+.	Beschermd Thuis: 30-50 op jaarbasis. Jongeren: 40-50 op jaarbasis.	84	In 2024 hebben corporaties 84 woningen beschikbaar gesteld voor (jong)volwassenen met een zorgvraag.

Jaarmonitor Wmo

Voor Wmo maatwerkvoorzieningen zijn geen KPI's opgesteld. Daarvoor in de plaats is er de Jaarmonitor Wmo op basis van huidige kwartaalmonitoren met de volgende onderwerpen: aantal nieuwe meldingen en besluiten gemiddeld per jaar, overzicht aantal en type maatwerkvoorziening uit veld 2, in- en uitstroom beschermd wonen, gemiddelde wachttijden boven wettelijke termijn, aantal klachten en bezwaarschriften. De jaarmonitor wordt naar verwachting gepresenteerd tijdens een raadsinformatie-bijeenkomst in 2^e of 3^e kwartaal 2025.

Betrokkenheid verbonden partijen

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

Relevante beleidsnota's

- Beleidskader toezicht en handhaving van de Wmo en de jeugdwet. Raad geïnformeerd via raadsinformatiebrief op 17-12-2024
- Nadere regels Sociaal Domein, vastgesteld in de B&W vergadering op 01-05-2024.
- Nadere regels subsidie bewonersondernemingen, wijk- en buurtcentra, vastgesteld in de B&W vergadering op 01-05-2024.
- Verordening tot wijziging van de Verordening maatschappelijke ondersteuning Alkmaar 2020, vastgesteld in de raadsvergadering op 18-04-2024.
- Seniorenagenda, vastgesteld in de raadsvergadering op 25-01-2024.
- GA! Plan van aanpak GALA, vastgesteld in de collegevergadering op 26-09-2023.
- Raamafspraken Pact 'Wonen met ondersteuning, commitment op leefbaarheid' 2023-2025, vastgesteld in de B&W-vergadering op 18-07-2023.
- Regionale samenwerking Beschermd wonen, vastgesteld in de B&W-vergadering op 8-3-2022.
- Uitvoeringsagenda 'Samen zorgen voor veiligheid' 2021-2023, vastgesteld in de B&W-vergadering op 30-11-2021.
- Hoofdlijnen decentralisatie beschermd wonen, vastgesteld in de B&W-vergadering op 6-7-2021.
- Uitvoeringsprogramma maatschappelijke opvang, vastgesteld in de B&W-vergadering op 23-6-2020.
- Nadere regels Maatschappelijke ondersteuning Alkmaar 2020, vastgesteld in de B&W-vergadering op 12-05-2020.
- Nota Verbonden partijen, vastgesteld in de raadsvergadering op 17-12-2020.
- Regenboogmeerjarenplan Alkmaar 2019-2022, vastgesteld in de B&W-vergadering op 3-9-2019.
- 'Alkmaar groeit, zorgt en doet mee', visies Jeugdhulp, Wmo en Participatie, vastgesteld in de raadsvergadering op 12-09-2019.
- Nota Woonzorg, vastgesteld in de raadsvergadering op 25-1-2018. Een nieuwe Uitvoeringsagenda Woonzorg is in ontwikkeling.

Thema 2.5 Jeugd

Versterkte focus op bewezen maatregelen die in een vroeg stadium de kans op zware vormen van jeugdzorg verminderen. Contact leggen met jeugd en jongeren gericht op het resultaat van de hulp, het zoveel mogelijk herstellen van eigen kracht en samenkracht, meer hulp in en door de eigen omgeving en wanneer het nodig is wordt specialistische hulp (van topkwaliteit) in de vorm van een maatwerkvoorziening of een instelling ingezet. Nadrukkelijker kijken we naar wat het gezin en de omgeving zelf kan betekenen in de hulpvraag. We zetten in op vermindering van de instroom door maatregelen die zorgen dat de kans dat een beroep wordt gedaan op jeugdhulp wordt verkleind.

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

We hebben uitvoering gegeven aan het Gezond en Actief Leven Akkoord GA! voor het versterken van de sociale basis en meer verbinding van gezondheid met cultuur, sport en het fysieke domein. Een regionaal uitvoeringsplan voor het Integraal Zorgakkoord is vastgesteld. Een actieplan voor het verhogen van de vaccinatiegraad door de jeugdgezondheidszorg is vastgesteld. Het jongerenwerk bereikt meer jongeren door te werken op scholen en is zichtbaarder in de wijken en online. Daarmee zijn activiteiten zichtbaarder en versterkt het jongerenwerk haar rol als toegankelijk vertrouwenspersoon en als verbinder (met andere relevante partners) in de omgeving van jongeren. Het jeugd- en schoolteam is aanwezig op en beschikbaar voor de scholen van het voortgezet onderwijs. Er is gewerkt aan het versterken van de sociale basis in samenwerking met het ondersteuningsteam van onderwijs. De inzet van preventieve jeugdhulp nabij draagt bij aan het normaliseren van hulpvragen.

Doelstelling 2

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

Realisatie

De Verordening Jeugdhulp is vastgesteld. Het data gedreven werken is versterkt voor meer grip op jeugdhulp en de gewenste beweging, zoals vastgelegd in lokale en regionale kaders. Het aantal jeugdigen met een jeugdhulpvoorziening stabiliseert. Gemiddeld zagen we een toename van het aantal uur ambulante hulp per cliënt per maand. Op basis van de Hervormingsagenda Jeugd is de doorontwikkeling van de toegang en het lokale team gestart. De inzet van Eigen Plan, voor oplossingen met en versteviging van het eigen netwerk, blijft toenemen.

Doelstelling 3

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

Realisatie

In samenwerking met de regiogemeenten en een afvaardiging van de gecontracteerde jeugdhulpaanbieders is in 2024 verder vormgegeven aan het zoveel mogelijk ombouwen van tijdelijk en herstelgericht verblijf naar ambulante hulpverlening bij het gezin thuis. Onder de noemer 'Thuis van Noordje' is de samenwerking en hulp voor kinderen met complexe problematiek verbeterd. Als duidelijk is dat het gaat om een langduriger woonplek voor een jeugdige, is zoveel als mogelijk gebruik gemaakt van plaatsing in pleeggezin of gezinshuis. Inzet op werving van pleeggezinnen blijft nodig.

Doelstelling 4

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

Realisatie

Het Programmaplan Toekomstscenario kind- en gezinsbescherming is opgesteld. In onveilige situaties werkt het lokale team met de top 3 methodiek volgens het principe: Eerst directe veiligheid, dan duurzame veiligheid, dan duurzaam herstel.

*Door de nieuwe inkoop en implementatie van jeugdhulp zijn jeugdhulpproducten en productcodes in 2023 gewijzigd. Hierdoor zijn de KPI's in de programmabegroting 2024 achterhaald, want die is opgesteld vóór de implementatie. Met ingang van de programmabegroting 2025 zijn definities en monitoring van KPI's gebaseerd op de nieuwe inkoop-systeem. Ook werken we vanaf 2025 met een nieuw registratiesysteem.

Prestaties

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1.	a	Jeugdigen groeien gezonder en veiliger op. Cross-over met thema 2.4 Wmo Betere volksgezondheid en terugdringen gezondheidsverschillen en met thema 2.3 Sport.	De uitvoering van de Agenda Alkmaar Gezond is voortgezet, waaronder de uitvoering JOGG, Kind naar Gezonder Gewicht en In Control of Alcohol & Drugs. Het plan van aanpak GA! Alkmaar is vastgesteld voor de uitvoering van het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA). De inzet van steungezinnen groeit. Er is ingezet op het versterken van de huiskamers voor jongeren.
●		b	Inwoners hebben meer eigen regie over hun gezondheid en welbevinden.	De aanpak Eigen Regie is voortgezet. Cliëntervaringsonderzoek jeugdhulp is uitgevoerd en verder ontwikkeld.
●		c	Problemen van jeugdigen worden sneller gesignaleerd en zij worden sneller geholpen (beter perspectief). Cross-over met thema 2.6 Iedereen doet mee.	Er is geïnvesteerd in preventie bij onze jeugd vanuit het jongerenwerk in samenhang met cultuur, sport en onderwijs. Het Digitaal Jongeren Centrum (DJC) is doorontwikkeld tot centrale online plek voor jongeren om samen te komen en te groeien. Er is ingezet op het vergroten van het bereik.
●		d	Meer jongeren hebben een toekomstperspectief en leveren een bijdrage aan de samenleving.	- Het Gouden Kans project (maatschappelijke diensttijd) is voortgezet en geëvalueerd. - Jongeren hebben meegedacht over het gemeentelijk jongerenbeleid door middel van het regionaal jongerenplatform (Jongerenplatform Regio Alkmaar). Input voor de visie jeugd en het doorontwikkelen van de toegang zijn voorbeelden waar over gesproken is met de jongeren. De input wordt meegenomen in het verder vormgeven van de visie Jeugd.
●		e	Versterkte sociale basis van jeugdigen op het voortgezet onderwijs en het normaliseren van hulpvragen door de inzet van preventieve jeugdhulp nabij.	Het jeugd- en schoolteam is aanwezig op en beschikbaar voor de scholen van het voortgezet onderwijs.

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	2.	a	Zorgcontinuïteit voor jongeren die 18 worden. Cross-over met thema 2.4 Maatschappelijke ondersteuning.	Het team 16+ is geborgd.
●		b	Het bieden van jeugdhulp, zo licht als mogelijk, zo zwaar als nodig. Jeugdhulp toegankelijk en betaalbaar houden. Cross-over met thema 2.4 Maatschappelijke ondersteuning.	Voortzetting van het beleid zoals beschreven in de beleidsnotitie 'Alkmaar groeit, zorgt en doet mee' en de regionale visies op ambulante jeugdhulp en jeugdhulp met verblijf. De voorbereidingen zijn gestart voor het aanpassen van het beleidskader aan lokale, regionale en landelijke ontwikkelingen. De uitvoering van de beheersmaatregelen Wmo en Jeugd zijn geborgd in regulier beleid. Het data gedreven werken is geïntensiveerd. Dit geeft inzicht in zorggebruik, waarmee we meer grip krijgen op uitgaven. Ook is de inzet van jeugdhulp in Alkmaar t.o.v. gemeenten van vergelijkbare grootte geïnventariseerd. De evaluatie van de inkoop specialistische jeugdhulp is gestart. De resultaten hiervan worden medio 2025 verwacht.
●	2. en 3.	a	Versterkt toezicht op de uitvoering. Cross-over met thema 2.4 Maatschappelijke ondersteuning.	Het regionaal beleidskader Toezicht en Handhaving Wmo en Jeugdwet is vastgesteld. Met rechtmatigheidstoezicht Wmo en Jeugd zorgen we dat de middelen voor ondersteuning op de juiste plek terechtkomen en besteed worden aan het doel waarvoor ze zijn bestemd. 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. In 2024 resulteerde dit in diverse ontbindingen van contracten met zorgaanbieders en terugvorderingen van zorggelden.
●	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. Vanaf juli 2023 implementatie van de inkoop JeugdzorgPlus.	De nieuwe inkoop is geïmplementeerd.
●	4.	a	Hulp bij onveilige situaties is effectiever en efficiënter.	Een aantal acties, dat is ingezet vanuit de regiovisie <i>Samen zorgen voor veiligheid</i> en het bijbehorende uitvoeringsplan, wordt verder opgepakt binnen het Programma Toekomstscenario Kind- en gezinsbescherming. Het programmaplan voor Noord Holland Noord is opgesteld. Lokaal zijn aanvullende acties vastgesteld. In de regio Alkmaar functioneert een Regionaal Expert Team met doorzettingsmacht voor het oplossen van vastgelopen casuïstiek.

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●		b	Een regisseur voor gezinnen met multi-problematiek die jeugdhulp nodig hebben met als doel de veiligheid in het gezin te herstellen en het zoveel mogelijk voorkomen van uithuisplaatsingen en ondertoezichtstellingen.	De uitbreiding van het lokale team jeugd voor uitvoering van de top 3 methodiek (zie hierboven bij subdoel 4) is gerealiseerd. In 2024 zijn 93 casussen door de Jeugd- en Gezinscoaches opgepakt waarbij onveiligheid in het gezin speelt. 43 van deze casussen zijn opgepakt door het VAST team (Veilige Aanpak Stevige Toon).

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

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroet 2024	Realisatie 2024	Toelichting
1.	% volledige deelname rijksvaccinatieprogramma 2-jarigen.	95%	85,9%	Een stijging met 2,6% t.o.v. van vorig verslagjaar (83,3%). Het percentage is vanaf 2022 exclusief de anonieme vaccinaties, d.w.z. de vaccinaties waarvoor de ouders geen toestemming hebben gegeven voor het delen van persoonsgegevens. De geregistreerde vaccinatiegraad is daarom lager dan de werkelijke vaccinatiegraad. <i>Bron: RIVM</i>
1.	Aantal jeugdigen met een risico op opgroei-problematiek dat deelneemt aan specifiek preventief aanbod.	635	725	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%	82% 82% 83%	Door de overstap naar een ander onderzoeksbureau met ingang van 2023, is er een verschil in resultaten-definities en waarden. Een vergelijking met voorgaande jaren is lastig te maken. <i>Bron: Cliëntervaringsonderzoek Zorgfocus</i>
2.	Aantal jeugdigen dat voor het eerst jeugdhulp ontvangt en instroomt in ambulante hulp.	995	1.319	Het aantal jeugdigen met voor het eerst ambulante hulp is gebaseerd op een andere definitie van de KPI door de nieuwe inkoop. De streefwaarde was gebaseerd op een beperkte definitie. In de begroting 2025 zijn KPI's aangepast. <i>Bron: Strategisch Dashboard Jeugd</i>

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2024	Realisatie 2024	Toelichting
2.	Zwaarte van ambulante hulp.	Licht: 25% Midden: 40% Zwaar: 35%	Licht: 16% Midden: 63% Zwaar: 20%	Als gevolg van de nieuwe inkoop met een andere productdefiniëring zien we een toename van het middensegment. <i>Bron: Strategisch Dashboard Jeugd</i>
2.	% geen verlenging of nieuw traject binnen 1,5 jaar.	46%		De KPI is nu niet beschikbaar door de implementatie van de nieuwe inkoop.
2.	% cliënten dat zorg krijgt bij twee of meer aanbieders.	15%	28%	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: Strategisch Dashboard Jeugd</i>
3.	Aantal jeugdigen met verblijf in een instelling.	132	150	Als gevolg van de nieuwe inkoop is nieuwe definiëring van deze KPI nodig (per 2025). De vergelijking tussen 2023 en 2024 laat een lichte daling van het totaal aantal jeugdigen met een verblijfsvoorziening zien. <i>Bron: Strategisch Dashboard Jeugd</i>
3.	Aantal jeugdigen met verblijf in gezinssituatie.	130	176	Als gevolg van de nieuwe inkoop is nieuwe definiëring van deze KPI nodig (per 2025). Deeltijdpleegzorg is toegevoegd en kan in plaats van of naast reguliere pleegzorg worden ingezet ter ontlasting van het pleeggezin. <i>Bron: Strategisch Dashboard Jeugd</i>
4.	Aantal cliënten met gestarte crisisvoorzieningen. Crisis + crisisopvang	80	93	<i>Bron: Strategisch Dashboard Jeugd</i>

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

- Alkmaar groeit, zorgt en doet mee', visies Jeugdhulp, Wmo en Participatie, vastgesteld in de raadsvergadering op 12-9-2019.
- De Alkmaarse Diversiteitsagenda 2018-2021, vastgesteld in de B&W-vergadering op 12-12-2017.
- Regenboogmeerjarenplan Alkmaar 2019-2022 'De kracht van kleur', vastgesteld in de B&W-vergadering op 3-9-2019.
- Collectieve visie op de transformatie van jeugdhulp met verblijf, vastgesteld in de raadsvergadering op 27-8-2020.
- Beleidskader Jongerenwerk 2021-2024. Vastgesteld in de raadsvergadering op 29-10-2020.
- Regiovisie aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling Noord-Holland Noord 2020-2023. Samen zorgen voor veiligheid. Vastgesteld in de raadsvergadering op 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 op 30-11-2021.
- Nota Investeren en afschrijven, vastgesteld in de raadsvergadering op 17-12-2020.
- Nota Verbonden partijen, vastgesteld in de raadsvergadering op 17-12-2020.
- Agenda 'Alkmaar Gezond 2021-2024', vastgesteld in de raadsvergadering op 21-1-2021.
- Overkoepelend kader jeugdhulp, vastgesteld in de raadsvergadering op 23-9-2021.
- Visie op ambulante jeugdhulp, vastgesteld in de raadsvergadering op 23-9-2021.
- Transformatievisie Jeugdzorg plus vanaf 2023, vastgesteld in de raadsvergadering op 28-10-2021.
- GA! Plan van aanpak GALA, vastgesteld in de collegevergadering op 26-09-2023.
- Regionaal beleidskader Toezicht en handhaving Wmo en Jeugdwet, vastgesteld in de collegevergadering op 17-12-2024

Thema 2.6 Iedereen doet mee

De beste weg uit armoede is werk. We motiveren inwoners daarom in de eerste plaats om een betaalde baan te vinden. Helaas is betaald werk niet voor iedereen weggelegd. Voor hen kunnen vormen van vrijwilligerswerk en gesubsidieerde arbeid ook passend zijn. We streven ernaar dat inwoners de kans krijgen hun talenten te ontwikkelen om naar vermogen mee te doen in de samenleving. Participatie van mensen die aan de zijlijn zijn komen te staan, staat voor ons centraal. Het is voor mensen die kunnen werken namelijk niet goed langdurig in een uitkeringssituatie te verkeren. Iedereen kan in een situatie belanden waarin schulden ontstaan. Het is belangrijk om de stress en onzekerheid die armoede en schulden veroorzaken te bestrijden. Daarom zetten we in op een brede schuldenaanpak die zich richt op preventie en het ondersteunen en ontzorgen van mensen met schulden.

Energietoeslag

Huishoudens met een laag inkomen konden tot 31 juli 2024 een aanvraag indienen voor energietoeslag over het jaar 2023. Inwoners waarvan de (inkomens)gegevens bekend waren omdat zij een uitkering kregen of een voorziening vanwege het minimabeleid, ontvingen een toeslag van € 1.300. In 2024 zijn alle aanvragen afgehandeld.

Hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire (KOT)

Zaffier is sinds 2022 belast met het afhandelen van de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire voor gemeente Alkmaar. In totaal zijn er binnen de gemeente 157 gedupeerde ouders, twee gedupeerde ex-partners; 114 gedupeerde kinderen in de leeftijd van 0 tot 15 jaar; 184 kinderen in de leeftijd van 16 jaar en ouder. De toegekende

bedragen lopen per gedupeerde sterk uiteen. Het varieert van enkele honderden tot tienduizenden euro's afhankelijk van de hulpvraag. Het toegekende bedrag is gemiddeld €8.730. Zaffier heeft zelf de taak om de gedupeerde kinderen te bereiken, daarvoor wordt gebruik gemaakt van een bekende influencer.

Hervorming arbeidsmarkt infrastructuur

Op 29 april 2024 is de kamerbrief 'Hervorming Arbeidsmarktinfrastructuur' verstuurd. Deze brief geeft meer inzicht in de door het ministerie beoogde veranderingen voor de arbeidsmarktinfrastructuur. Dit heeft zowel voor Alkmaar als centrumgemeente als voor de netwerkorganisatie Regionaal Platform Arbeidsmarktbeleid Noord-Holland Noord (RPAhn) en uitvoerders als Zaffier gevolgen. Samen met RPAhn en UWV in onze regio zetten we al langere tijd stappen vooruitlopend op de hervormingen. Zo is in 2024 hard gewerkt aan het bepalen van de ambitie van het werkcentrum.

Wat wilden we bereiken?

Alle Alkmaarders participeren in de samenleving. Het liefst door middel van werk.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Doelstelling 1

Minder mensen stromen de bijstand in.

Realisatie

Deze doelstelling is behaald. Landelijk is de trend dat de instroom in 2024 is toegenomen. De instroom in Alkmaar in 2024 is echter licht gedaald. 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

Deze doelstelling is behaald. Landelijk is de trend dat de uitstroom toeneemt. Echter, het bijstandsvolume in totaal blijft landelijk stijgen. In Alkmaar is dat niet het geval. De meerwaarde van de samenvoeging van het werkbedrijf en de uitvoering van de Participatiewet onder één dak bij Zaffier wordt hierdoor zichtbaar. 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

Het aantal re-integratievoorzieningen neemt toe, maar mensen met een bijstandsuitkering hebben vaak meerdere problemen, waardoor vrijwilligerswerk of mantelzorg niet altijd mogelijk is. Zaffier zet in op participeren en meedoen, om mensen in een later stadium naar werk te kunnen begeleiden. Zaffier werkt samen met de GGZ omdat we zien dat de multiproblematiek toeneemt. Er is gestart met een pilot lifecoaches, waarbij de focus ligt op inwoners met psychische kwetsbaarheden. Het doel hiervan is bevorderen van de maatschappelijke participatie, de activiteiten zijn gericht op de ondersteuning binnen de leefgebieden, wonen, financiën, lichamelijke en geestelijke gezondheid.

Doelstelling 4

Verhogen van deelname aan het maatschappelijk verkeer, onder andere op het gebied van sport- en cultuuractiviteiten.

Realisatie

Het aantal gebruikers van de AlkmaarPas is in 2024 verder toegenomen. De stijging is mogelijk gevolg van de eerder verhoogde tegoeden en de inzet op communicatie, zoals vernieuwing van de website en de invoering van de digitale AlkmaarPas.

Doelstelling 5

We helpen schulden voorkomen door preventie en vroegsignalering.

Realisatie

Hierop blijven we intensiveren. Er is een toename van het aantal contactmomenten dat voortkomt uit vroegsignalering. Zaffier zet sinds 2024 extra in op het bereiken van inwoners waar signalen over binnenkomen door ook in de avonduren en weekenden contact op te nemen.

Doelstelling 6

We ondersteunen en ontzorgen inwoners met problematische schulden.

Realisatie

Het voorkomen van problematische schulden is speerpunt in ons beleid. Voor de inwoners met problematische schulden wordt zo snel mogelijk stabiliteit in de schuldensituatie gebracht door het inzetten van een saneringskrediet. In 2024 is ingezet op het ontwikkelen van een integraal dienstverleningspakket. Hier valt onder andere een hulpaanbod dat toegespitst is op verschillende doelgroepen.

Prestaties

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1.	a	Duurzame versterking van de samenwerking binnen de gezamenlijke publieke werkgeversdienstverlening in de arbeidsmarktregio Noord-Holland Noord.	Er is een besluit genomen om in het kader van de herstructurering van de arbeidsmarkt een Regionaal Werkcentrum Noord-Holland-Holland op te zetten dat de dienstverlening aan werkzoekenden, werknemers en werkgevers moet waarborgen.

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●		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).
●	1. en 2.	a	Minder instroom en meer uitstroom.	Het is in 2024 gelukt om de instroom te laten afnemen en de uitstroom te laten toenemen. Daarmee doen we het in Alkmaar beter dan landelijk.
●		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 en bevorderen van participatie in het maatschappelijke 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. Daarnaast werkt Zaffier samen met andere sociaal ontwikkelbedrijven en onderwijs in de regio Noord-Holland Noord.
●		c	Bovenregionaal wordt samengewerkt aan een betere aansluiting van economische ontwikkelingen, vraag naar gekwalificeerde arbeidskrachten en op arbeidsmarktgericht onderwijsaanbod. Cross-over met thema 3.1 Economie en toerisme.	Er zijn binnen de arbeidsmarkt regio Noord-Holland-Noord via het netwerk van RPAhn diverse projecten gestart en ook voortgezet om vraag en aanbod op de arbeidsmarkt, maar ook aanbod van onderwijstrajecten, te stimuleren (bijv. TechCourt voor installatietechniek, route Arbeid NHN voor anderstaligen, Kom Binnen Bij Bedrijven Dagen).
●	1., 2. en 3.	a	Iedereen doet mee naar vermogen.	Er zijn ook in 2024 weer 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 als mogelijk, in principe met betaald werk.	Tot april 2024 heeft Zaffier op het Regionaal Wooncentrum aan de Picasso-laan 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.	De uitstroom is in 2024 toegenomen ten opzichte van 2023. Wel zien is te zien dat het voor inwoners die langer op een uitkering zijn aangewezen

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
				vanwege verschillende soorten problemen, lastig is om uit te stromen. Dit is een landelijke ontwikkeling.
●		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	Statushouders doen zo snel mogelijk mee in de samenleving en op de arbeidsmarkt. Meer uitstroom en participatie van statushouders.	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. Voor ex-statushouders met een grote afstand tot de arbeidsmarkt worden extra taallessen ingezet en tegelijkertijd wordt een gericht werkoriëntatietraject ingezet. Dit heeft positief effect, de helft heeft na een half jaar een baan of vrijwilligerswerk.
●	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. Er is een door Zaffier georganiseerd leerwerkplein bij PostNL waar laaggeletterden les krijgen in samenwerking met de bibliotheek Kennemerwaard.
●	4.	a	Er is een toename van het gebruik van de AlkmaarPas.	In 2024 is extra ingezet op het vernieuwen van de website https://www.alkmaarpas.nl/ en de invoering van de digitale AlkmaarPas. De digitale pas is een app die via de app-/playstore gedownload kan worden. Met de digitale pas wordt het voor gebruikers nog gemakkelijker om hun AlkmaarPas tegevoerd te gebruiken. Daarnaast is ingezet op algemene campagnes om meer bekendheid te geven aan de AlkmaarPas.
●	5.	a	Huishoudens met betaalachterstanden wordt proactief hulp geboden om (dreigende) problematische schulden te voorkomen.	Het meldpunt vroegsignalering is een samenwerking met vaste lastenpartners waardoor we een preventief schuldenbeleid voeren. Om te voorkomen dat betalingsachterstanden veranderen in problematische schulden. Betalingsachterstanden van inwoners bij zorgverzekeraars,

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
				energiemaatschappijen en waterbedrijven worden gemeld bij dit meldpunt waarna een medewerker contact met de inwoners opneemt en hulp aanbiedt.
●	6.	a	Schulden worden eerder en meer integraal aangepakt (beter bereik van de beschikbare middelen).	Er is bij Zaffier geen wachttijd voor mensen met schulden. Zij kunnen binnen twee werkdagen terecht voor een laagdrempelig aanmeldgesprek. Binnen vier werkdagen na het eerste gesprek wordt een eerste plan van aanpak gemaakt. Zaffier werkt samen met bewindvoerders om inwoners in schuldenbewind beter te ondersteunen en hun zelfredzaamheid te versterken. Verder is Zaffier aanwezig bij de rechtbank wanneer er sprake van ernstige problematische schulden, om direct warm door te kunnen verwijzen naar Zaffier.

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 2024	Realisatie 2024	Toelichting
1.	Instroom percentage in de bijstand.	-2,4%	-1,9 %	
2.	Uitstroom percentage uit de bijstand.	+25,5%	27%	
2.	Aantal werknemers dat dit jaar met loonkostensubsidie naar werk is begeleid.	25	1	<i>Aantal personen met loonkostensubsidie op grond van de Participatiewet waarvan de loonwaarde is bepaald. De ontwikkeling in 2024 ziet er als volgt uit: December 2023: 379 personen Februari 2024: 377 personen Juni 2024: 382 personen Juli 2024: 404 personen December 2024: 380</i>

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2024	Realisatie 2024	Toelichting
				Elk jaar gaat is er een verloop van ongeveer 20%. Dat betekent dat ongeveer 76 inwoners verlaten en er anderen er weer bijkomen.
2.	Aantal werknemers dat via WSP naar werk is begeleid.	60	100	
2.	Het percentage inburgeraars dat binnen de wettelijke termijn van tien weken een PIP heeft en daardoor ondersteund wordt in meedoen, het liefst naar werk.	100%	100%	
3.	Percentage van de inwoners dat een uitkering ontvangt uit de participatiewet, de loaw, de loaz en hiervoor een participatieplicht heeft.	80%	64,2%	Het percentage personen met ontheffing van de arbeidsverplichting (trend) is 35,8 %. Dus 64,2 % heeft een participatieplicht. We zien dat er bij steeds meer inwoners sprake is van multiproblematiek waardoor de stap naar meedoen te groot is.
4.	Minder inwoners ervaren financiële belemmeringen om mee te doen.	+1,4%	-0,9%	Percentage huishoudens met bijzondere bijstand t.o.v. aantal huishoudens totaal: December 2023: 4,9 % Februari 2024: 4,2 % Juni 2024: 4,2% Juli 2024: 4,4% December 2024: 4 % Dit percentage is met name lager dan vorig jaar door de sluiting van de Picassolaan. Er zijn vanaf begin 2024 minder eerste inrichtingskosten voor statushouders die doorstromen naar een eindwoning. <i>Bron: Zaffier</i>
4.	Meer inwoners maken gebruik van het aanbod op de AlkmaarPas ten opzichte van het voorgaande jaar.	+2%	+1%	Het aantal unieke pasgebruikers is in 2024 verder gestegen. Deze stijging is echter niet zo hoog als de streefwaarde. Het aantal gebruikers is afgelopen jaar

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2024	Realisatie 2024	Toelichting
				aanzienlijk gestegen, waardoor de rek er mogelijk uit is.
5.	Zaffier benadert proactief huishoudens met betaalachterstanden om hen hulp te bieden om (dreigende) problematische schulden te voorkomen.	100%	100%	
6.	Zaffier regelt dat mensen met (dreigende) problematische schulden terecht kunnen voor onder meer advies, schuldbemiddeling of een saneringskrediet.	100%	100%	

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 deze 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. Ze geeft inwoners het vertrouwen dat het veilig genoeg is om stappen te maken en biedt 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.'

Zaffier is een organisatie die dicht bij de inwoners staat en oog heeft voor de individuele situatie van de inwoner. 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 en beleid, 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 gemeente. Ze werkt samen met de 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 alsook 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 middel van detachering of op contractbasis.

Relevante beleidsnota's

Relevante beleidsnota's

- Alkmaar groeit, zorgt en doet mee, visies Jeugdhulp, Wmo en Participatie, vastgesteld in de raadsvergadering op 28-5-2020.
- Nota Verbonden partijen, vastgesteld in de raadsvergadering op 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 op 25-5-2021.
- 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.
- B&W nota 03-11-2020 Leidende uitgangspunten veranderopgave inburgering, vastgesteld in de B&W-vergadering op 3-10-2020.

Verordeningen

- Verordening tegenprestatie Alkmaar 2015, vastgesteld in de raadsvergadering op 2-1-2015.
- Verordening beslistermijn schuldhulpverlening gemeente Alkmaar, vastgesteld in de raadsvergadering op 25-11-2021.
- Verordening AlkmaarPas voor minima en lage middeninkomens, vastgesteld in de raadsvergadering op 26-1-2023.
- Afstemmingsverordening Participatiewet, loaw en loaz, Gemeente Alkmaar, vastgesteld in de raadsvergadering op 19-10-2023.
- Re-integratieverordening Participatiewet gemeente Alkmaar, vastgesteld in de raadsvergadering op 19-10-2023.
- Nalevingsverordening gemeente Alkmaar, vastgesteld in de raadsvergadering op 19-10-2023.
- Verordening Individuele inkomenstoelage gemeente Alkmaar, vastgesteld in de raadsvergadering op 19-10-2023.
- Verordening cliëntenparticipatie Participatiewet gemeente Alkmaar, vastgesteld in de raadsvergadering op 19-10-2023.
- Verordening cliëntenparticipatie Wet sociale werkvoorziening (Wsw) gemeente Alkmaar, vastgesteld in de raadsvergadering op 19-10-2023.

Beleidskaders

- Beleidskader Handhaving Sociaal Domein 2014-2018 Gemeente Alkmaar, vastgesteld in de raadsvergadering op 30-6-2014
- Beleidskader Armoedebeleid en Schuldhulpverlening 2024-2027, vastgesteld in de raadsvergadering op 28-09-2023.

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

Het integrale beleidskader diversiteit en inclusie 'Victorie danken wij aan mensen' is per 2025 in werking getreden. Ons antidiscriminatiebureau discriminatie.nl is betrokken bij het participatietraject voor het VO en de realisatie van het platform voor het onderwijs, om meer inclusieonderwijs te bieden, is ingezet. Het participatietraject voor inclusieve sport is gestart en loopt door in 2025. Datzelfde geldt voor het vergroten van kennis over discriminatie in o.a.. het bedrijfsleven.

Doelstelling 2:

De Alkmaarse samenleving is meer inclusief.

Realisatie

Het beleidskader diversiteit en inclusie vormt de paraplu voor de agenda's: antidiscriminatie, toegankelijkheid, regenboogmeerjarenplan en interne inclusie. We werken integraal en cross overs worden sterk gemaakt. In het beleidskader is meer ruimte gemaakt voor het versterken van sociale cohesie en preventie van discriminatie. Onderwijs, sport, het verenigingsleven en bedrijfsleven zijn belangrijke velden om discriminatie tegen te gaan en inclusie te bevorderen.

Partners

Eind 2023 is een start gemaakt met het lhbt+ netwerk waar GGD, GGZ, RCO de Hoofdzaak, MEE & de Wering, Politie, Kopzorg, Fourzorg, Alkmaar Sport, Sport – Z, COC Noord Holland Noord, stichting Safe Space Alkmaar, stichting Alkmaar Pride, Pink Society, Café Hoezo Anders en discriminatie.nl onderdeel van uitmaken. In 2024 is dit netwerk versterkt en komen we drie keer per jaar samen om ons te richten op betere zorg voor lhbt+ personen, veiligheid, emancipatie, weerbaarheid en acceptatie van lhbt+ personen. Onze krachten bundelen we op een nieuws platform ter ondersteuning van lhbt+ en hun naasten. Daarnaast komt het netwerk van leerkrachten van bijna alle VO-scholen in Alkmaar sinds 2024 ook drie keer per jaar samen. Onze onafhankelijke antidiscriminatievoorziening, discriminatie.nl, staat inwoners bij bij discriminatiemeldingen en monitort deze voor ons. Hun rol in preventie wordt groter en belangrijker.

Prestaties

Status	Doel-stelling	Pres-tatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1. en 2.	a	De Alkmaarse samenleving gaat op inclusieve wijze om met onderlinge verschillen tussen mensen.	Doorlopende ontwikkeling. In 2024 hebben de gemeentegesprekken 'Ook Mijn Plek' hun doorgang gevonden en hadden we het eerste diversiteitsfestival. Door mensen bij elkaar te brengen doorbreken we vooroordelen en

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
			Cross-over met thema's 2.1 Onderwijs, 2.3 Sport, 2.4 Maatschappelijke Ondersteuning en 2.6 Iedereen doet mee.	stigma's. Hiernaast genoemde velden worden voortdurend integraal benaderd.
●		b	Meer scholen bieden voor hen passende kwalitatieve voorlichting aan ter voorkoming van racisme, discriminatie en uitsluiting, en scholen werken beter samen met elkaar en met ketenpartners.	Het participatietraject kende in 2024 vier bijeenkomsten met leerkrachten van VO-scholen. De resultaten hiervan worden meegenomen in toekomstige acties: het beter in positie brengen van discriminatie.nl, realisatie VO-platform ter ondersteuning van het onderwijs en een blijvend netwerk van VO-scholen dat drie keer per jaar samenkomt ter uitwisseling en deskundigheidsbevordering.
●		c	Meer sportverenigingen maken nog meer zichtbaar dat iedereen welkom is.	Er zijn vijf verenigingen met een 'Iedereen is welkom' bord bijgekomen.
●		d	Ondernemers, onderwijs en overheidsinstanties hebben meer kennis van discriminatie en uitsluiting en ontvangen meer handvatten om deze mechanismen tegen te gaan.	Samen met gemeenten Dijk en Waard, Hollands Kroon, BUCH, Schagen, Den Helder en Hoorn zijn wij bezig met de organisatie van een groot werkgeverscongres gericht op inclusief werkgeverschap.
●	2.	a	Beleidskader diversiteit.	Is gerealiseerd en treedt per 2025 in werking.

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

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2024	Realisatie 2024	Toelichting
2.	De acceptatie van LHBTI'ers onder klas- en studiegenoten.	80% voor 2024	76%	We merken dat de acceptatie van lhbt+ landelijk afneemt. Dit is een gevolg van landelijke en zelfs wereldwijde tendens en online mediastromen die anti lhbt+ geluiden laten horen. We werken hier hard aan met het VO-scholen netwerk en helpen hen omgaan met deze weerstand om het onderwerp toch bespreekbaar te houden.
2.	De acceptatie van LHBTI'ers in de wijk/de buurt.	66% voor 2024	71%	

Betrokkenheid verbonden partijen

Bij dit thema zijn geen verbonden partijen betrokken.

Relevante beleidsnota's

- Regenboogmeerjarenplan Alkmaar 'Samen Sterk' 2023-2026. Vastgesteld in de collegevergadering op 11 juli 2023.
- Masterplan Sport en bewegen, inclusief en vitaal! 2019-2021. Vastgesteld in de raadsvergadering op 28 november 2019.
- Alkmaarse Onderwijs Agenda 2020-2024, vastgesteld in de raadsvergadering op 26-11-2020.
- Nota Verbonden partijen, vastgesteld in de raadsvergadering op 17-12-2020.
- Beleidskader diversiteit en inclusie 'Victorie danken wij aan mensen', vastgesteld in de raadsvergadering 21 oktober 2024.

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 heeft het gekost?

Programma 3 Bedrijvigheid						
	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x € 1.000)	2023	2024	wijz. 2024	2024	2024	
Economie en toerisme	6.931	8.003	8.150	6.354	1.796	V
Citymarketing en Evenementen	213	311	566	280	287	V
Totaal lasten	7.144	8.313	8.716	6.634	2.082	V
Economie en toerisme	713	599	726	813	87	V
Citymarketing en Evenementen	1	0	0	2	2	V
Totaal baten	714	599	726	815	89	V
Totaal saldo voor bestemming	-6.431	-7.714	-7.990	-5.819	2.171	V
Economie en toerisme	220	0	150	150	0	
Citymarketing en Evenementen	146	0	0	0	0	
Totaal dotaties reserves	366	0	150	150	0	
Economie en toerisme	294	0	220	25	-195	N
Citymarketing en Evenementen	0	0	146	23	-122	N
Totaal onttrekkingen reserves	294	0	366	48	-317	N
Totaal mutaties reserves	-72	0	216	-102	-317	N
Totaal saldo na bestemming	-6.503	-7.714	-7.774	-5.920	1.854	V

Financiële toelichting

Programma 3 sluit af met een voordeel van € 1,8 miljoen ten opzichte van de begroting. Deze onderbesteding heeft vooral te maken met voordelen op de bedrijfsvoeringskosten van totaal € 1,1 miljoen. De oorzaak is onder andere een lagere bezetting. Daardoor zijn minder projecten uitgevoerd dan wel zijn projecten doorgeschoven naar 2025. Een gedetailleerde toelichting treft u achterin de jaarrekening aan.

Thema 3.1 Economie en toerisme

Alkmaar heeft een sterke economie in de regio met ruim 16.500 bedrijven en ruim 61.000 banen en heeft daarin ook duidelijk een economische centrumfunctie. De sectoren met de meeste banen zijn de detailhandel, gezondheidszorg, zakelijke dienstverlening, onderwijs en de industrie. Onze ondernemers zijn dan ook van groot belang voor onze gemeente. Zij dragen bij aan de economie van Alkmaar door werkgelegenheid te bieden, maar zorgen ook voor de nodige innovatie. Daarnaast versterken vele ondernemers de sociale cohesie door betrokkenheid bij lokale en maatschappelijke initiatieven. Ook in 2024 konden de ondernemers voor initiatieven die bijdragen aan het lokale vestigingsklimaat een beroep doen op het Ondernemersfonds. En ook de Regionale Ontwikkelingsmaatschappij (ROM) InWest, had fondsen beschikbaar voor ondersteuning van het mkb en duurzame transities.

De Alkmaarse ondernemers is een goed vestigingsklimaat geboden om te ondernemen en zich verder te ontwikkelen. Daarbij is gewerkt aan een zo optimaal mogelijke arbeidsmarkt in stad en regio, waarbij een goede samenwerking tussen het onderwijs en het bedrijfsleven is bevorderd. Voor de betere aansluiting van het onderwijs op de arbeidsmarkt en de sterke vraag van ondernemers naar goed geschoolde technici, wordt samengewerkt met onderwijs en bedrijfsleven in o.a. RPA-NHN en via de Human Capital Agenda NHN.

Met het Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord is een nieuwe dienstverleningsovereenkomst en aandeelhoudersovereenkomst gesloten. Hierbij is afgesproken dat het Ontwikkelingsbedrijf activiteiten gaat verrichten als economische uitvoeringsorganisatie ter versterking van de economische ontwikkeling van Noord-Holland Noord. Deze activiteiten betreffen onder meer het ondersteunen van een aantrekkelijk vestigingsklimaat, ondersteunen van mkb bedrijven, aantrekken en faciliteren van nieuwe bedrijven. Binnen het programma Kennisregio is gewerkt aan energie-innovaties, waaronder deelname aan het EU Reformersprogramma. Voor het deels oplossen van het energievraagstuk op de Boekelermeer, is het investeringsbesluit genomen om twee batterijen aan te schaffen.

In 2024 heeft Alkmaar gewerkt aan het realiseren van een bruisende binnenstad met een gevarieerd winkelaanbod, een aangenaam verblijfsgebied voor bezoekers en een prachtige regio die toeristen trekt uit binnen- en buitenland. Dit maakt Alkmaar op economisch gebied zeer aantrekkelijk en kansrijk. De binnenstad is in 2024 verder verkleurd en getransformeerd naar een compacter gemengd woon-, winkel- en werkgebied, met als basis de realisatie van de detailhandelsstructuur en de daarin benoemde projecten. Na de herinrichting van de Laat-West is er in 2024 verder gewerkt aan de opmaak richting het verbeteren van de ruimtelijk kwaliteit van de openbare ruimte van Laat midden, Heul en Breedstraat. Tevens is er een start gemaakt met de verkenning van mogelijkheden voor de herinrichting van het Hofplein/Gedempte Nieuwesloot en de mogelijkheden voor het vergroenen van de Langestraat.

Om de binnenstad te versterken is het Convenant Binnenstadsmanagement Alkmaar 2024-2028 door de convenantpartners ondertekend. Vanuit het convenant werken we aan de intensivering van de publiek/private samenwerking in de binnenstad. In het nieuwe convenant zijn niet alleen de ambities maar is ook de vernieuwde samenwerking voor de komende vier jaar geformuleerd. Het openstellen van de vacatures voor de nieuwe centrummanager en binnenstadsregisseur zijn de eerste acties voor het verder versterken en professionaliseren van de centrummanagementorganisatie.

Regionaal werkten we samen op het gebied van toerisme en recreatie aan het vitaliseren en excelleren van de verblijfsrecreatie, het organiseren van kennis- en netwerkbijeenkomsten voor het toeristische netwerk (o.a. de regiosafari, thematische bijeenkomsten en frontoffice-medewerkersdag) en het jaarlijkse actieplan voor recreatie en toerisme voor Regio Alkmaar. De toeristisch recreatieve visie 'Regio Alkmaar: Parel aan Zee 2025' liep af en daarom is een nieuwe Visie Toerisme en Recreatie Regio Alkmaar 2025 - 2035 en de bijbehorende Alkmaarse Uitgangspuntennotitie eind 2024 vastgesteld. De kaasmarkt en de kaas(markt)beleving waren weer van belang voor de herkenbaarheid van Alkmaar en werden in de campagnes van Hart van Noord-Holland (Alkmaar Marketing) onder de aandacht gebracht. Naast de kaasmarktcampagnes besteedde Hart van Noord-Holland (Alkmaar Marketing) middels campagnes ook aandacht aan vele toeristische en culturele activiteiten, waaronder ook voor het Land van Leeghwater en Graft-De Rijk.

Het landelijk gebied van gemeente Alkmaar is een belangrijk agrarisch productiegebied. Agrarische ondernemers zorgen voor onze voedselvoorziening en onderhouden het cultuurlandschap, zowel in de droogmakerijen als in het veenweidegebied. Samen met ondernemers zoeken we naar een goede balans tussen werk en natuur-, milieu- en landschapswaarden door middel van innovaties in de sector zoals bijvoorbeeld innovatieve circulaire landbouw. In 2024 werden de opgaven verkend van de diverse provinciale gebiedsprocessen. Gezamenlijke inzet op innovatie en verduurzaming van (agrarische) ondernemers werd in 2024 geborgd met het regionaal vaststellen van de Economische Agenda NHN 2024-2040. Alkmaar stelde haar beleidskader kleine windturbines vast, met regelgeving voor windenergie in balans met landschap- en natuurwaarden.

We hebben het vestigingsklimaat voor ondernemers in Alkmaar in zowel het stedelijk als het buitengebied onder meer versterkt door:

- *Het Ondernemersfonds voor heel Alkmaar.*
- *Participatie in de Regionale Ontwikkelingsmaatschappij MRA/NHN.*
- *Het uitvoeren van de afspraken het Actieprogramma Economie en de Agrarische Agenda.*
- *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.*
- *Inzet op ontwikkeling van nieuwe gemengde stedelijke woon-werkgebieden in de ontwikkelzones van het Alkmaars Kanaal, waardoor de woon-werkbalans in evenwicht blijft.*
- *Onderzoeken van de mogelijkheid tot realisatie van extra bedrijventerreinen in de Regio Alkmaar.*

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

Het bieden van een gunstig vestigingsklimaat met voldoende ruimte om te kunnen ondernemen.

Realisatie

- Het Ondernemersfonds Alkmaar is beschikbaar voor ondernemers. Vanuit de OZB-opslag gebruikers-niet woningen wordt jaarlijks €2 miljoen opgebracht dat naar rato verdeeld wordt over de verschillende trekkingsrechtgebieden.

- Via het Ondernemersloket worden ondernemers begeleid bij vragen over het vestigen, verplaatsen en vernieuwen binnen de gemeente Alkmaar.
- Alkmaar onderzoekt de mogelijkheden om voldoende ruimte voor bedrijvigheid te behouden, zowel in de stad als op (nieuwe) bedrijventerreinen. De ruimte voor bedrijven staat onder druk, zowel in transformatiegebieden als op bedrijventerreinen. De vraag kan op dit moment niet (voldoende) gefaciliteerd worden door o.a. beperkte (schuif)ruimte en netcongestie.

Doelstelling 2

Een evenwichtige woonwerkbalans.

Realisatie

- Om ervoor te zorgen dat de werkgelegenheid behouden blijft bij een 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.
- De bedrijventerreinen Oudorp, Overdie, Kantorenpark Viaanse Molen en Overstad worden de komende jaren verder verdicht door het toevoegen van woningbouw. Er liggen grote opgaven om de woonwerkbalans in Alkmaar in evenwicht te houden. Om voldoende bedrijfslocaties te kunnen bieden om de autonome groei op te kunnen vangen is het behoudt van voldoende m² voor bedrijvigheid van belang. Daarnaast zijn er vormen van bedrijvigheid die niet in een gemengd gebied passen. Momenteel wordt onderzoek gedaan naar potentiële locaties hiervoor. Dit betreft locaties voor bedrijven die niet mengbaar zijn met de woonfunctie.

Doelstelling 3

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

Realisatie

- Alkmaar participeert in de Regionale Ontwikkelingsmaatschappij ROM InWest om daarmee duurzame transitie verder te ondersteunen en nieuwe innovatieve werkgelegenheid in de regio te stimuleren.
- Vanuit het EU programma REFORMERS werken partners in de regio Alkmaar samen om de Boekelermeer te ontwikkelen naar een Renewable Energy Valley. Voor het deels oplossen van het capaciteitsvraagstuk op de Boekelermeer is het investeringsbesluit genomen om twee batterijen aan te schaffen.

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. De Regiodeal NHN maakt ook onderdeel uit van deze aanpak.

Doelstelling 5

De binnenstad is toekomstbestendig.

Realisatie

- In 2024 is het Convenant Binnenstadsmanagement Alkmaar 2024-2028 door de convenantpartners ondertekend. Vanuit het convenant werken we aan de intensivering van de publiek/private samenwerking in de binnenstad. Het openstellen van de vacatures voor de nieuwe centrummanager en binnenstadsregisseur zijn de eerste acties voor het verder professionaliseren van de centrummanagementorganisatie.
- Het voormalige V&D pand is deels ingevuld en er wordt gewerkt aan verdere invulling met openbare toiletten en een fietsenstalling.
- Vanuit het programma Vitale en Bruisende Binnenstad is ingezet op het tegengaan van leegstand. Het aantal m2 winkelvloeroppervlakte met leegstand is nagenoeg gelijk gebleven. Het aantal leegstaande panden in de binnenstad is toegenomen van 6,5% naar 7,5%.

Doelstelling 6

Versterken regionale economische samenwerking.

Realisatie

- Alkmaar participeert in de regionale overleggen binnen de Regio Alkmaar en Noord-Holland Noord.
- In samenwerking met de regio Noord-Holland Noord is de Human Capital Agenda (HCA) opgezet. De daaruit volgende projecten en initiatieven worden in samenwerking met de regio opgepakt.
- De Economische Agenda Noord-Holland Noord 2024-2040 is vastgesteld.
- Er is een nieuwe dienstverleningsovereenkomst en aandeelhoudersovereenkomst gesloten met het Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord.
- In 2024 is de Visie Toerisme en Recreatie Regio Alkmaar 2025 – 2035 en bijbehorende Alkmaarse Uitgangspuntennotitie vastgesteld.

Prestaties

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1.	a	Alkmaar biedt maximale dienstverlening aan ondernemers.	Via het Ondernemersloket wordt ondersteuning geboden aan ondernemers die verplaatsen, verhuizen of uitbreiden in de gemeente Alkmaar.
●		b	Actueel Actieprogramma Economie.	Het Actieprogramma Economie was in 2024 nog actueel. Er is ook gewerkt aan een opvolgend programma.
●		c	Ondernemersfonds Alkmaar.	In 2024 is het Ondernemersfonds voor het derde jaar actief geweest.
●	1. en 2.	a	Voor Overstad komt een goede invulling van het Bazaargebied, waar de kringloopboulevard zijn plek kan houden.	Vanuit het Ontwikkelkader Overstad wordt ingezet op een goede invulling van het Bazaargebied waarbij kringloop de ruimte krijgt.
●	1. en 3.	a	Beschikbaarheid van de ROM MRA/NHN waarbij innovatieve bedrijven een beroep kunnen doen op ondersteuning vanuit een gezamenlijk revoluerend ROM fonds, alsmede businessdevelopment.	Alkmaar participeert in de ROM InWest. Bedrijven kunnen een beroep doen op de beschikbare fondsen en businessdevelopment bij de ROM en het Ontwikkelingsbedrijf NHN.

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●		b	Vitale verblijfsrecreatieve sector.	Het Programma Vitale Verblijfsrecreatie 2021-2025 is volgens plan uitgevoerd. De werkzaamheden van de Taskforce worden gecontinueerd tot 2025, zoals in 2021 is besloten. In 2023/2024 is de Regionale Visie Verblijfsrecreatie Noord-Holland Noord uit 2017 tussentijds geëvalueerd en is de werkwijze van regionale afstemming gewijzigd. In 2024 is een evaluatie uitgevoerd voor het Programma Taskforce Vitale Verblijfsrecreatie.
●	1., 3. en 4.	a	De agrarische agenda krijgt verder gestalte door ruimte te bieden voor agrarische ondernemers en door duurzame innovatieve landbouw te ondersteunen.	In de RIB Agrarische Agenda is een gedetailleerd beeld van de activiteiten in 2024 opgenomen. Alkmaarse ontwikkelingen uit 2024 zijn: vastgesteld beleidskader kleine windturbines (boerderijmolens), door provincie opgepakte lobby landbouwverkeer en impuls landbouwdag resulterend in aanwezigheid van moderne innovaties. Eind 2024 is aan Wageningen Universiteit en Research een opdracht verstrekt om een beeld te geven van de Alkmaarse agri-sector. Hiermee krijgen we meer inzicht in onze 'groene werklocatie'. Regionaal is in 2024 het vierjarige Greenchain programma gestart, gericht op het versterken en verbeteren van het onderzoeks-, onderwijs- en opleidingsaanbod van de agri & food sector i.s.m. met onder meer Greenport en de ook in Alkmaar gevestigde opleidingen Vonk en InHolland.
●	1. en 6.	a	Regionale visie op de te verwachten behoefte aan bedrijventerreinen in Alkmaar.	In 2023-2024 is in opdracht van Regio Alkmaar onderzoek verricht naar de verwachte behoefte aan bedrijventerrein in de toekomst. De regio werkt samen, zowel op Regio Alkmaar als Noord-Holland Noord niveau, om de dreigende tekorten onder de aandacht te brengen en dit te vertalen naar een aanpak naar de toekomst toe.
●		b	Regio Alkmaar is een aantrekkelijke regio om te wonen, bezoeken, ondernemen en recreëren.	In 2024 is de regionale visie Toerisme en Recreatie Regio Alkmaar 2025 – 2035 en bijbehorende Alkmaarse Uitgangspuntennotitie vastgesteld.
●		c	Nieuwe dienstverleningsovereenkomst met het Ontwikkelingsbedrijf NHN.	Op 6 december 2024 is de nieuwe dienstverleningsovereenkomst vastgesteld in de aandeelhoudersvergadering.
●	2.	a	De werkgelegenheid in Alkmaar houdt gelijke tred met de groei van Alkmaar en de toename van woningbouw in onder meer het Alkmaars Kanaal, om te voorzien in voldoende arbeidsplaatsen.	Om ervoor te zorgen dat de werkgelegenheid behouden blijft bij een 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. Op

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
				deze manier kan de woonwerkbalans (gelijke tred groei van Alkmaar met voldoende arbeidsplaatsen en toename van woningbouw) behouden worden.
●	3.	a	Faciliteren van Alkmaar als vestigingslocatie voor ICT ondernemers en het uitdragen van de mogelijkheden van data science om daarmee werkgelegenheid te vergroten.	Het aantal en de omvang van ICT en mediabedrijven in Alkmaar neemt nog steeds toe. Ook het samenwerkingsverband IT=Alkmaar blijft groeien. In 2024 heeft Data Science Alkmaar (DSA) meerdere colleges voor ondernemers uit de gemeente Alkmaar georganiseerd. Vanuit Openbare Orde en Veiligheid is de seminar Cyberveiligheid georganiseerd.
●	3. en 4.	a	Goed vestigingsklimaat voor innovatieve en duurzame bedrijvigheid.	We stimuleren innovatieve duurzame bedrijvigheid (zoals IDEA, Investa en Alkmaar Kennisregio). Energiebedrijf Engie heeft in 2024 de biogasinstallatie van Sustenso op de Boekelermeer overgenomen zodat de installatie van Sustenso sneller opgeschaald kan worden. Verder vond bij InVesta in 2024 de onshore test van PosHYdon plaats voor offshore groene waterstofproductie.
●		b	Een betere aansluiting van het onderwijs op de arbeidsmarkt. Cross-over met thema 2.6 Iedereen doet mee.	De Gemeente werkt in regionaal verband samen aan een betere aansluiting van het onderwijs en de arbeidsmarkt. Zo wordt hier aandacht aan besteed in de Human Capital Agenda NHN, vormt dit onderdeel van de Regiodeal NHN, worden projecten hiertoe ondersteund vanuit RPAhn en vormt dit ook onderdeel van de hervorming van de arbeidsmarktinfrastructuur welke in 2024 is ingezet (landelijke opdracht).
●	4.	a	Regionaal wordt samengewerkt aan een betere aansluiting van arbeidsmarkt en onderwijs. Cross-over met thema 2.6 Iedereen doet mee.	Er zijn binnen de arbeidsmarkt regio Noord-Holland-Noord via het netwerk van RPAhn diverse projecten gestart en ook voortgezet om vraag en aanbod op de arbeidsmarkt, maar ook aanbod van onderwijstrajecten, te stimuleren (bijv. TechCourt voor installatietechniek, route Arbeid NHN voor anderstaligen, Kom Binnen Bij Bedrijven Dagen in samenwerking met Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord).
●	4. en 6.	a	Er is een goede verbinding tussen het sociaal domein en het economisch domein.	Samenwerking en verbinding tussen het sociale en economische domein vindt plaats onder andere in het RPAhn en de hervorming van de arbeidsmarktinfrastructuur. Vanuit de Human Capital Agenda (HCA) vindt samenwerking plaats op het domein arbeidsmarkt en onderwijs. De

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
				programmalijnen uit de HCA hebben grote raakvlakken met de programmalijnen van de regiodeal NHN. Naar aanleiding van de motie van de gemeenteraad van juli 2024, waarin verzocht wordt om een kennisnotitie over universitair onderwijs in Alkmaar, wordt teven samengewerkt tussen economisch en sociaal domein.
●	5.	a	Behoud kernwinkelgebied binnenstad (detailhandelsstructuur).	In 2024 is ingezet op de verdere realisatie van de detailhandelstructuur binnenstad. Er is meer aandacht gegeven aan contacten met de vastgoedeigenaren in de binnenstad.
●		b	De route vanaf het station naar binnenstad en de winkels in de Oude Stad is beter vindbaar.	Dit zal in 2025 worden opgepakt.
●		c	Verbeteren kwaliteit openbare ruimte kernwinkelgebied – Vergroenen Langestraat.	Er is in 2024 een start gemaakt met de verkenning van mogelijkheden rond de vergroening van de Langestraat.
●		d	Verbeteren kwaliteit openbare ruimte kernwinkelgebied - Herinrichting Gedempte Nieuwesloot-noord en Hofplein, inclusief oversteekbaarheid van de Kanaalkade, conform detailhandelstructuur (raad 2020).	Er is in 2024 gewerkt aan de planvorming van de herinrichting van de Gedempte Nieuwesloot-noord en het Hofplein.
●		e	Verbeteren kwaliteit openbare ruimte kernwinkelgebied - Herinrichting Laat Midden, ter hoogte van voormalige V&D conform detailhandelstructuur (raad 2020).	Er is in 2024 een start gemaakt met de verkenning van mogelijkheden rond de herinrichting van de Laat-Midden
●		f	Voldoende fietsenstallingen in binnenstad om de kwaliteit van het openbaar gebied te verhogen.	Er wordt gewerkt aan het realiseren van een fietsenstalling in het voormalig V&D gebouw aan de Laat.
●		g	Aanwezigheid van een openbaar toilet in de binnenstad om de aantrekkelijkheid en toegankelijkheid van de binnenstad te vergroten.	Er wordt gewerkt aan het realiseren van een openbaar toilet in het voormalig V&D gebouw aan de Laat.
●		h	Versterking van de binnenstad.	De samenwerking in de binnenstad is via het nieuwe Convenant Binnenstadsmanagement nader vormgegeven. Tevens is het voormalige V&D pand weer deels in gebruik genomen.

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

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2024	Realisatie 2024	Toelichting
1., 2. en 3.	Gestarte vestigingen per 10.000 inwoners.	145 per jaar	145 per jaar	Het aantal gestarte vestiging komt hoofdzakelijk uit de sectoren zakelijke dienstverlening, detailhandel en bouw.
1., 2. en 3.	Gestopte vestigingen per 10.000 inwoners.	85 per jaar	115 per jaar	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.	57 per jaar	30 per jaar	Ten opzichte van de afgelopen jaren is er een afname in de groei te constateren.

Bron; www.regiodata.kvk.nl

[Dashboard - Alle bedrijven - Alkmaar](#)

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 handhaving, en mogelijk uitbreiding, 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. De dienstverleningsovereenkomst met het Ontwikkelingsbedrijf liep tot en met 31 december 2024. Op 6 december 2024 heeft de aandeelhoudersvergadering de nieuwe dienstverleningsovereenkomst met bijbehorende aandeelhoudersovereenkomst vastgesteld voor de periode 2025 tot en met 2031.

Alkmaar bezit 3.564 aandelen met een nominale waarde van € 1,00.

Beleidsvoornemens en ontwikkelingen 2024

Werkzaamheden zullen worden uitgevoerd binnen de 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 worden gevraagd. De aandelen hebben een nominale waarde van € 1,-. De gemeente betaalt jaarlijks een bijdrage in de exploitatiekosten.

Op basis van het Meerjaren Strategisch Bedrijfsplan ROM is ingezet op het ondersteunen van (innovatief) MKB en versnelling van de groene transitieopgaven door inzet van menskracht, netwerk en middelen. De ontbrekende elementen in het ecosysteem worden ingevuld door de ROM en haar beschikbare fondskapitaal van circa €160 miljoen (inclusief rijksbijdrage), het creëren van een thuisbasis voor de uitvoering van Rijksregelingen en het versterken van business development in de regio en samenwerking in het ecosysteem. Daarbij wordt ingezet op het aantrekken van (herstel)middelen van de EU, het Rijk en Invest NL.

Relevante beleidsnota's

- Horecanota Alkmaar, vastgesteld in de raadsvergadering op 2-7-2015.
- Regionaal economische visie, vastgesteld in de B&W-vergadering op 14-6-2016.
- Detailhandelsvisie Regio Alkmaar 2025, vastgesteld in de raadsvergadering op 16-11-2017.
- Ambitiedocument NHN 2040 (Holland Boven Amsterdam), vastgesteld in de B&W-vergadering op 11-7-2017.
- Regionale Visie verblijfsrecreatie NHN 2030, vastgesteld in de raadsvergadering op 27-9-2018.
- Actieprogramma economie Alkmaar in Balans 2020-2024, vastgesteld in de raadsvergadering op 27-2-2020.
- Onderzoek detailhandelsstructuur binnenstad en Overstad, vastgesteld in de raadsvergadering op 8-6-2020.
- 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.
- Strategienota Citymarketing en Evenementen 2024-2028, vastgesteld in de raadsvergadering van 27-06-2024.
- Economische agenda NHN 2024-2040, vastgesteld in het college op 9 juli 2024.
- Visie Toerisme en Recreatie Regio Alkmaar 2025 – 2035 en bijbehorende Alkmaarse Uitgangspuntennotitie, vastgesteld in de raadsvergadering op 2-12-2024.

Thema 3.2 Citymarketing en evenementen

In 2024 is de Strategienota Citymarketing en Evenementen 2024 -2028 vastgesteld door de gemeenteraad. De nota zet in op een groei van kwalitatieve dag- en verblijfsbezoekers in de rustige maanden van het jaar, lokale ambassadeurs namelijk trotse bewoners, doorontwikkeling naar integrale citymarketing en een waardevol en kwalitatief hoogstaand evenementenaanbod voor bewoners en bezoekers in alle seizoenen van het jaar en door de gehele gemeente. In 2024 is er nog sterker ingezet om Alkmaar te profileren als aantrekkelijke gemeente om te wonen, te werken en te bezoeken. Daarbij stond de kwalitatieve benadering van citymarketing voorop, met aandacht voor de gehele 'bezoekerservaring'. Van de oriëntatie op onze gemeente en regio tot het bezoek zelf. Gastvrijheid, meertalige toeristische informatie en samenwerking met regionale

partners waren belangrijke speerpunten voor 2024. Een groei van bezoekers door het jaar heen en het aantrekken van bezoekers die bijdragen aan de lokale economie zijn hierbij belangrijk. Samen met onze partners in de gemeente, en met name ook Hart van Noord-Holland (Alkmaar Marketing en VVV Alkmaar), hebben we onze krachten gebundeld om Alkmaar en de regio op de kaart te zetten. Het proces van 'het Verhaal van Alkmaar' heeft de eerste fases doorlopen en wordt vervolgd in 2025.

Evenementen zijn publiekstrekken en dragen bij aan de levendigheid en aantrekkelijkheid van Alkmaar voor zowel bewoners als bezoekers. Wij faciliteren evenementen die bijdragen aan het merk Alkmaar. We hebben daarbij ingezet op spreiding: een gevarieerde en aantrekkelijke evenementenkalender voor bewoners en bezoekers in alle seizoenen en door de gehele gemeente. In 2024 was de evenementenkalender weer goed gevuld. Van diepgewortelde evenementen als Kaeskoppenstad en Alkmaars Ontzet tot het Midwinterfeest in De Rijp en Alkmaar Light Festival in de rustige maanden. Alkmaar werd zelfs genomineerd voor de prijs Evenementenstad van het jaar en met Alkmaars Ontzet 450 jaar voor de Event Impact Award. Ondanks deze feestelijke nominaties waren er in 2024 diverse uitdagingen om ons evenementenaanbod op peil te houden. Vrijwilligerstekorten, gestegen prijzen, lagere bijdragen van fondsen en toenemende professionaliseringsbehoeften. Ook afgelopen jaar vroeg dit meer van de gemeente vanuit haar rol binnen vergunningsverlening, handhaving, evenementenbeleid, (subsidie)accounthouder van evenementenorganisaties en aanjager van een evenwichtige evenementenkalender. Evenementenorganisatoren zijn op weg geholpen door onder andere een kennis- en netwerkbijeenkomst en via koffietafelgesprekken, maar het blijven zorgelijke ontwikkelingen voor het evenementenaanbod van de komende jaren.

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

Door het vaststellen van de Strategienota Citymarketing en Evenementen is de inzet op bezoekerseconomie en het positieve beeld van Alkmaar bij bezoekers, bewoners en bedrijven opnieuw geborgd. Gericht op (regio)bewoners en bezoekers zijn diverse campagnes gevoerd, waaronder de voor-, zomer-, en najaarscampagne, de Uitagenda campagne en de Warme Wintermaanden campagne. 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 Hart van Noord-Holland (Alkmaar Marketing) dragen bij om Alkmaar goed om 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. Eind 2024 is de regionale Visie Toerisme en Recreatie Regio Alkmaar 2025 – 2035 en de bijbehorende Alkmaarse Uitgangspuntennotitie vastgesteld. Alkmaar zet in op een groei van bezoekers, ook in de rustige maanden van het jaar, die langer verblijven in de gehele regio.

Prestaties

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1.	a	Sterk gemeenschappelijk gevoel (beeld) over Identiteit Alkmaar.	Doordat de Strategienota Citymarketing en Evenementen 2024 – 2028 pas in juli is vastgesteld, loopt dit traject nog door in 2025.
●		b	De informatie voor (internationale) bezoekers is breed en meer-talig beschikbaar.	
●		c	Regio Alkmaar profileert zich als een succesvolle en aantrekkelijke regio om te wonen, ondernemen, bezoeken en voor talentontwikkeling.	
●	1. en 2.	a	Alkmaar heeft jaarrond een aantrekkelijk en gevarieerd aanbod aan evenementen.	
●	2.	a	Op Bevrijdingsdag vindt een aantrekkelijke activiteit plaats die past bij Alkmaar en aansluit bij de regionale functie van Alkmaar als centrum van Noord-Holland Noord.	
●		b	Toekomstbestendige en evenwichtige evenementenkalender en bijbehorende randvoorwaarden die bijdragen aan een bruisende en gezellige uitgaansgemeente.	

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

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2024	Realisatie 2024	Toelichting
3.	Aantal bezoeken bij de drie grootste toeristische locaties* in het buitengebied.	45.000	45.594	Na een periode van wegwerkzaamheden aan de N234 en de gevolgen van de Coronapandemie is het aantal bezoeken voor het eerst op begroot niveau (33.545 in 2023). Museummolen: 26.011 (22.098 in 2023). Museum In het Houten Huis: 7.388 (4.950 in 2023). Raadhuis De Rijp: 12.195 (6.397 in 2023).

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

Betrokkenheid verbonden partijen

Bij dit thema zijn geen verbonden partijen betrokken.

Relevante beleidsnota's

- Strategienota Citymarketing en Evenementen 2024 – 2028, vastgesteld in de raadsvergadering op 27-6-2024.
- Visie Toerisme en Recreatie Regio Alkmaar 2025 -2035 en bijbehorende Alkmaarse Uitgangspuntennotitie, vastgesteld in de raadsvergadering op 2-12-2024.
- 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.

Programma 4 Leefbaarheid

Alkmaar is een prachtige 100.000 plus gemeente, waar mensen met plezier elke dag wonen en werken en genieten van wat de stad en land te bieden heeft. Alkmaar wil ook in de toekomst een fijne, veilige, gezonde, levendige, duurzame, bereikbare en aantrekkelijke gemeente blijven. Alkmaar is in ontwikkeling van beheergemeente naar ontwikkelgemeente en dit vraagt om een transitieaanpak voor duurzame gebiedsontwikkeling. We gaan door met het Alkmaars Kanaal en houden de landelijke, regionale en lokale ontwikkelingen goed in de gaten. Alkmaar pakt daarbij actief de regie op voor de grote opgave. Maatschappelijke, economische, klimatologische en technologische ontwikkelingen zijn bepalend voor onze ruimtelijke opgave. De energietransitie, netcongestie, de druk op de woningmarkt en de toenemende mobiliteit leggen flinke claims op onze schaarse ruimte, zowel ondergronds als bovengronds.

In Programma 4 staan verschillende belangrijke thema's die bijdragen aan de ontwikkeling en verbetering van de gemeente Alkmaar. Deze thema's omvatten veiligheid, bereikbaarheid, ruimtelijke ontwikkeling, wonen, parkeren en de ontwikkeling van het Alkmaars kanaal. Elk thema speelt een cruciale rol in het bevorderen van een leefbare, veilige, duurzame en goed bereikbare stad voor alle inwoners.

Het Thema Veiligheid richt zich op ondermijnende criminaliteit, maatschappelijke onrust, jeugdcriminaliteit en cybercriminaliteit. Er zijn dit jaar verschillende initiatieven genomen om te zorgen dat Alkmaar een veilige plek is en blijft. Deze initiatieven hebben onder meer betrekking op het extern beschikbaar maken van het meldpunt Niet Pluis, deelname aan de Meld Misdaad Anoniem-campagne, het openen van een handhavingspost in Alkmaar Noord en uitbreiding van Team Handhaving. Daarnaast zijn er activiteiten georganiseerd om bewustwording en (digitale) weerbaarheid te vergroten, zoals workshops en presentaties over cyberveiligheid. De samenwerking tussen veiligheid en zorg is versterkt om onveilige situaties en overlast te voorkomen.

De bereikbaarheid van Alkmaar is een belangrijk aandachtspunt, vooral gezien de groei van de gemeente. In 2024 is de Stedelijke Mobiliteitsvisie 2040 vastgesteld, gericht op duurzame mobiliteitsoplossingen en het verbeteren van de verkeersveiligheid. Initiatieven zoals het programma Alkmaar Fietst en de nachttrein tussen Amsterdam en Alkmaar dragen bij aan een betere bereikbaarheid en leefbaarheid. Ook zijn er maatregelen genomen om de doorstroming van het autoverkeer te verbeteren en de verkeersleefbaarheid in woonwijken te verhogen.

De ruimtelijke ontwikkeling van Alkmaar wordt steeds meer beïnvloed door nationale en provinciale richtlijnen, zoals het NOVEXprogramma. In 2024 is er gewerkt aan het verbeteren van de ruimtelijke kwaliteit en het leefklimaat, met aandacht voor duurzame (ver)bouw en de coördinatie van werkzaamheden in de ondergrond. Daarnaast is er vooruitgang geboekt in de verduurzaming van onderwijshuisvesting en gemeentelijk vastgoed.

De woningmarkt in Alkmaar staat onder grote druk, met een voortdurende vraag naar nieuwe woningen. In 2024 zijn er 491 woningen opgeleverd en is de nieuwe Woonvisie voorbereid. De gemeente heeft zich ingezet voor de realisatie van nieuwe woningen, met speciale aandacht voor betaalbare en duurzame woonruimte. Ook zijn er stappen gezet om de doorstroming te verbeteren en de huisvesting van statushouders te faciliteren.

Parkeren blijft een essentieel onderdeel van de stedelijke infrastructuur in Alkmaar. De gemeente streeft ernaar om voldoende en kwalitatief hoogwaardige parkeervoorzieningen te bieden voor alle doelgroepen. In 2024 zijn er diverse initiatieven genomen, zoals de inzet van een scanauto voor efficiëntere handhaving en de invoering van vergunninghoudersparkeren in bepaalde wijken. Daarnaast is er aandacht besteed aan het onderhoud van de openbare parkeerplaatsen en het sociaal acceptabel houden van parkeertarieven.

Het Programma Alkmaars Kanaal blijft een belangrijk speerpunt voor de gemeente, met als doel het versneld oplossen van het woningtekort en het revitaliseren van bestaande gebieden. In 2024 zijn ontwikkelkaders vastgesteld voor zowel het Kanaalpark als Overstad, die de basis vormen voor toekomstige gebiedsontwikkelingen. Er is ruimte gecreëerd voor nieuwe woon- en werktypen, en er zijn innovatieve communicatiemethoden en participatieprocessen ingezet om de betrokkenheid van inwoners te vergroten.

Wat heeft het gekost?

Programma 4 Leefbaarheid						
(Bedragen x € 1.000)	Rekening 2023	Begroting 2024	Begr. na wijz. 2024	Rekening 2024	Verschil 2024	N/V
Veiligheid	17.153	17.086	18.347	18.347	0	V
Bereikbaarheid	22.193	24.605	23.933	23.672	260	V
Ruimtelijke ontwikkeling	71.872	49.837	55.778	52.374	3.404	V
Wonen	1.276	3.294	3.450	2.137	1.313	V
Parkeren	7.547	7.871	10.046	10.172	-126	N
Alkmaars Kanaal	3.825	3.685	4.287	3.650	637	V
Totaal lasten	123.866	106.379	115.840	110.352	5.488	V
Veiligheid	415	352	402	526	123	V
Bereikbaarheid	736	872	872	864	-8	N
Ruimtelijke ontwikkeling	45.191	33.518	37.724	35.379	-2.345	N
Wonen	164	615	615	187	-427	N
Parkeren	9.432	9.629	11.721	12.999	1.279	V
Alkmaars Kanaal	378	550	881	676	-204	N
Totaal baten	56.316	45.535	52.214	50.632	-1.582	N
Totaal saldo voor bestemming	-67.550	-60.843	-63.626	-59.720	3.906	V
Veiligheid	0	47	0	0	0	
Bereikbaarheid	613	13	63	63	0	
Ruimtelijke ontwikkeling	3.047	4.432	3.574	3.670	-96	N
Alkmaars Kanaal	59	0	1.259	958	301	V
Totaal dotaties reserves	3.719	4.491	4.895	4.690	205	V

Programma 4 Leefbaarheid						
(Bedragen x € 1.000)	Rekening 2023	Begroting 2024	Begr. na wijz. 2024	Rekening 2024	Verschil 2024	N/V
Veiligheid	275	47	0	0	0	
Bereikbaarheid	3.496	591	791	604	-187	N
Ruimtelijke ontwikkeling	12.540	7.702	7.871	7.184	-688	N
Wonen	89	130	286	159	-127	N
Parkeren	221	0	250	0	-250	N
Alkmaars Kanaal	62	400	1.930	1.365	-565	N
Totaal onttrekkingen reserves	16.682	8.870	11.129	9.312	-1.817	N
Totaal mutaties reserves	12.963	4.378	6.233	4.622	-1.612	N
Totaal saldo na bestemming	-54.587	-56.465	-57.392	-55.098	2.294	V

Financiële toelichting

Programma 4 sluit per saldo af met een voordelig saldo van € 2,3 miljoen ten opzichte van de begroting. Per saldo komen de grootste voordelige afwijkingen door de thema's parkeren (€ 0,9 miljoen), wonen (€ 0,8 miljoen) en ruimtelijke ontwikkeling (€ 0,3 miljoen). Voor parkeren geldt dat de inkomsten over de gehele breedte zijn toegenomen. Er zijn meer bezoekers op straat en in de parkeergarages en de betalingsbereidheid is verder toegenomen. Binnen het thema wonen is de belangrijkste reden voor het voordelige verschil de lagere bedrijfsvoeringslasten door vacatureruimte. Voor ruimtelijke ontwikkeling komt het voordelige saldo onder meer door hogere bouwleges. Binnen ruimtelijke ontwikkeling zit ook de gebruikelijke jaarlijkse aanpassing van het uitvoeringstempo van de grondexploitatie, zowel aan de lastenkant als de batenkant betreft dit een verschil van circa € 4 miljoen (saldo neutraal). Deze actualisatie wordt afzonderlijk aan de raad voorgelegd via de Meerjaren Prognose Grondexploitaties (MPG). Een meer gedetailleerde toelichting van dit programma is in het jaarrekeningdeel per thema opgenomen.

Thema 4.1 Veiligheid

Met het vaststellen van de kadernota veiligheid (2023-2026) heeft de gemeenteraad het kader voor het veiligheidsbeleid vastgesteld. De aanpak van ondermijnende criminaliteit verdient blijvende aandacht. Het is daarbij essentieel om bewustwording en weerbaarheid van inwoners en ondernemers te vergroten en om beter zicht te krijgen op kwetsbare branches en locaties. Analyse van data kan helpend zijn in het doelgericht inzetten van interventies en analyse van trends en ontwikkelingen. Ook is het van belang om oog te hebben voor het ontstaan van vormen van maatschappelijke onrust. Ondermijnende criminaliteit, ontsporende jeugd en ongeremde maatschappelijke onrust kunnen de maatschappij ontwrichten. We moeten alert blijven op signalen hiervan en daarop zo vroeg mogelijk inspelen. De zichtbaarheid en vindbaarheid van gebiedsteams is daarbij van groot belang. Tenslotte vraagt de aanpak en preventie van jeugdcriminaliteit en de toename van cybercriminaliteit onze onverminderde aandacht.

Op basis van bovenstaande trends en ontwikkelingen zijn in de kadernota vier prioritaire thema's opgenomen:

- 1. Aanpak ondermijnende criminaliteit.*
- 2. Aanpak maatschappelijke onrust, polarisatie en radicalisering.*
- 3. Aanpak en preventie jeugdcriminaliteit.*
- 4. Aanpak cybercriminaliteit.*

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

- Zorg en veiligheid: overlast door zwervende/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 diefstallen.*
- Toezicht: varen, prostitutie, cameratoezicht en handhaving.*
- Optimale rampenbestrijding en crisisbeheersing.*

Wat wilden we bereiken?

Alkmaar is een veilige en leefbare gemeente.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Doelstelling 1

Vergroten van bewustwording, weerbaarheid en informatiepositie van de samenleving en de gemeentelijke organisatie op het gebied van ondermijnende criminaliteit.

Realisatie

- Het meldpunt Niet Pluis (nietpluis@alkmaar.nl) is nu ook extern beschikbaar. Dit heeft ertoe geleid dat er een substantiële stijging heeft plaatsgevonden, van totaal 46 naar 203 meldingen. Vooral de collega's van de RNI-balie (registratie niet ingezetene) hebben hiervan gebruik gemaakt om onderbuikgevoelens een plek te geven waarna verdere beoordeling door de Nederlandse Arbeidsinspectie volgt.
- De gemeente Alkmaar is aangesloten bij de landelijke Meld Misdaad Anoniem-campagne gericht op bedrijventerreinen. Dit is een bewustwordingscampagne om de meldingsbereidheid te verhogen en het zicht op de bedrijventerreinen te vergroten.

Doelstelling 2

Verminderen van overlast door een effectieve, integrale en doelgerichte aanpak waarbij alle mogelijke strafrechtelijke én bestuurlijke bevoegdheden worden benut.

Realisatie

Bij constatering van overlast worden de beschikbare interventies ingezet door onder meer de medewerkers vanuit de gebiedsteam en/of BOA's van Team Handhaving. Inzet van specifieke bestuurlijke bevoegdheden en het in samenspraak en samenwerking met ondernemers én inwoners aanpakken van overlast is daarbij van belang.

Daarnaast spelen ook externe organisaties zoals bijvoorbeeld woningcorporaties een belangrijke rol. De wijze waarop preventief en repressief opvolging is gegeven aan overlast en onrust naar aanleiding van de explosies begin 2024 laat vanuit dit perspectief zien hoe bevoegdheden passend en effectief worden ingezet door onder meer het instellen van veiligheidsrisicogebieden, inzet tijdelijk cameratoezicht, sluiting van woningen en diverse bijeenkomsten (gemeente, politie en OM) voor inwoners.

Doelstelling 3

Onveilige situaties door maatschappelijke onrust, polarisatie en radicalisering voorkomen en waar nodig de-escaleren.

Realisatie

- We hebben trends en ontwikkelingen op het gebied van radicalisering en extremisme die zichtbaar zijn in Alkmaar regelmatig getoetst met partners (waaronder politie, NCTV en AIVD). Signalen over groepen en individuen zijn onderzocht en in een aantal gevallen heeft dit geleid tot concrete acties.
- Het Vredesoverleg is verder ontwikkeld tot een tweemaandelijks contactmoment tussen verschillende religieuze en levensovertuigende organisaties binnen gemeente Alkmaar.

Doelstelling 4

Verbeteren van de verbinding tussen partners in het sociaal, onderwijs- en veiligheidsdomein om te voorkomen dat de Alkmaarse jeugd (verder) afglijdt in criminaliteit.

Realisatie

De doorontwikkeling van de gemeentelijke jeugdoverleggen zorgen voor meer zicht waardoor ook sneller kan worden ingegrepen.

Doelstelling 5

Vergroten van de bewustwording en weerbaarheid van inwoners en ondernemers op het gebied van cybercriminaliteit.

Realisatie

- Voor alle doelgroepen worden er activiteiten georganiseerd waardoor de bewustwording wordt vergroot. Zoals een escaperoomkoffer om samen met jongeren aandacht te besteden aan verschillende onderwerpen rondom online veiligheid, Jongeren van STAD Alkmaar hebben interventies bedacht voor jongeren rondom online shaming, het Mobiel Media Lab van politie heeft in september op de Noorderkade gestaan met informatie over sexting/sextortion.
- Het project Cyberouder is van start gegaan met een fysieke en online bijeenkomst voor ouders over de online leefwereld van basisschoolkinderen. Ouders hebben hier ook tips gekregen om hun kinderen online te begeleiden. Digitaal wijkambassadeurs zijn 'on tour' gegaan en hebben workshops gegeven in buurtcentra om inwoners veilig online te laten zijn. Inwoners namen hun apparaten mee en digitaal wijkambassadeurs hielpen hen met software-updates, wachtwoorden en tweestapsverificatie.
- Er zijn op verschillende locaties presentaties gegeven over cyberveiligheid aan verschillende doelgroepen. Hierbij is het belang van het doen van aangifte steeds benadrukt.

Doelstelling 6

Zorg- en veiligheidsproblematiek worden door alle partners vanuit een integrale aanpak benaderd, zodat passende zorg wordt geboden en onveilige situaties worden voorkomen.

Realisatie

- Belangrijk in onze aanpak is dat ketenpartners, van zowel veiligheid als zorg, intensief met elkaar samenwerken rondom casuïstiek met zorg- en veiligheidsaspecten. Problematiek komt vaak pas laat in beeld, waardoor de oplossing vaak ingewikkelder is. We zetten ons daarom steeds in om aan de voorkant van de problematiek te komen door preventie, vroeg signalering én vroege interventies in de wijken, waarbij echt in gesprek gaan belangrijk is.
- In elke wijk is een gebiedsteam actief waar vanuit leefbaarheid, zorg en veiligheid problematiek direct wordt aangepakt. De leden van de gebiedsteams staan in dagelijks contact met ketenpartners die actief zijn in de wijk (zoals bijvoorbeeld een woningbouwcoöperatie) en met de inwoners. Allerhande casuïstiek komt in een gebiedsteam voorbij, zo ook casuïstiek rondom personen met onbegrepen gedrag. Deze sterke signaleringsfunctie van het gebiedsteam zorgt ervoor dat casuïstiek in een vroeg stadium wordt gezien en zo vroeg mogelijk samen met de inwoner wordt opgepakt.

Doelstelling 7

De vindbaarheid en zichtbaarheid van team handhaving in het algemeen en de wijk BOA's en gebiedsmedewerkers OOV in het bijzonder is verbeterd; meldingen van overlast kunnen eenvoudig en laagdrempelig worden gemaakt.

Realisatie

- Team Handhaving is conform het coalitieprogramma met vier BOA's uitgebreid (2x vanaf januari en 2x vanaf oktober [vervroegde instroom i.v.m. handhaving afsteekverbod]). Deze extra capaciteit komt de zichtbaarheid op straat ten goede.
- Vanuit Team Handhaving zijn negen wijk BOA's actief in Alkmaarse buurten en wijken. De inzet van de Handhavingspost in Alkmaar Noord (Mare Nostrum) is positief; inloopsprekuren worden in toenemende mate benut. De Wijk BOA's vervullen een belangrijke rol in de opvolging van meldingen. Persoonlijke terugkoppeling wordt door melders gewaardeerd waarbij veelal ook andere leden van het gebiedsteam (wijkagent, gebieds OOV'er en/of gebiedsregisseur) aanschuiven.
- De wijze waarop overlastmeldingen kunnen worden gedaan is vereenvoudigd waarbij ook het online melden zonder DigID mogelijk is gemaakt. Meldingen tussen 17.00 en 22.00 uur worden doorgeleid naar team handhaving; meldingen na 22.00 uur worden de volgende werkdag door KCC of team handhaving opgepakt.

Doelstelling 8

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.

Realisatie

- In 2024 hebben bezoekers kunnen genieten van een breed en gevarieerd evenementenaanbod. Met uitzondering van de zomerkermis verlopen deze evenementen zonder problemen en is de overlast op de omgeving beperkt.
- De rekenkamer heeft het proces van vergunningverlening kritisch beschouwd; aanbevelingen worden in 2025 uitgevoerd en hebben onder meer betrekking op het actualiseren van uitvoeringsregels en strakkere regie op termijnen en openbaarheid van vergunningen.

Prestaties

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	Alle	a	De veiligheid en leefbaarheid van de Alkmaarse woon- en leef-omgeving is verbeterd.	Het verbeteren van de veiligheid en leefbaarheid is een continu proces en vraagt onverminderde inzet van onder meer team handhaving en team OOV.
●	1.	a	Vergroten informatiepositie gemeentelijke organisatie op het gebied van ondermijnende criminaliteit door het inrichten van een informatieknooppunt.	In 2024 is het informatieknooppunt verder vormgegeven en een pilot gestart (toepassing applicatie van Pandora Intelligence) om kwetsbare branches op basis van openbare bronnen inzichtelijk te maken. Pilot loopt in 2025 door.
●	5.	a	Door gerichte communicatiecampagnes wordt veiligheid in Alkmaar vergroot. Inwoners en ondernemers worden actief betrokken om een bijdrage te leveren aan veiligheid in hun omgeving.	Uitvoering door onder meer campagnes met betrekking tot cybercriminaliteit (zie realisatie doelstelling 5) en straatintimidatie. Ten aanzien van veilige evenementen is een bijeenkomst georganiseerd voor organisatoren.
●	7.	a	Verhogen gevoel van veiligheid, meer zichtbaarheid op straat.	Zie toelichting realisatie doelstelling 7.
●	7.	b	Verbeteren zichtbaarheid en vindbaarheid team handhaving in Alkmaar Noord door de inzet van een (mobiele) handhavingspost.	Zie toelichting realisatie doelstelling 7.
●	7.	c	De (telefonische) bereikbaarheid van team handhaving is verbeterd.	Zie toelichting realisatie doelstelling 7. In aanvulling: de inrichting van een veiligheidsbalie op het Stads kantoor biedt de mogelijkheid om naast online of telefonisch melden (via 14072) ook persoonlijk 'aan de balie' een overlast-situatie te melden.
●	7.	d	Verhogen zichtbaarheid handhaving / aanpak van overlast op het water.	Conform het handhavingssuitvoeringsprogramma is in het vaarseizoen zichtbaar toezicht op het water. Toezicht is ten opzichte van 2023 geïntensiveerd. In totaal zijn in 2024 154 controles uitgevoerd (tegen 97 in 2023). In ruim 1/3 van de controles is een interventie in de vorm van een proces verbaal (22x) of een waarschuwing (35x) noodzakelijk geweest.
●	2.	a	Cameratoezicht is een essentieel instrument om effectieve en efficiënte interventies door handhaving en politie mogelijk te maken. Huidige camera's worden waar mogelijk vervangen waarbij de nieuwste technieken worden gebruikt: (tijdelijke)	De effectiviteit van (tijdelijk) cameratoezicht heeft zich in 2024 ten tijde van de explosies in Alkmaar bewezen. In 2024 is het aantal mobiele camera's in Alkmaar uitgebreid naar 14 stuks (deels nieuw en deels bestaande camera's gemoderniseerd). Vervanging van een de 'vaste camera's' staat gepland voor Q1/2025. Er is een start gemaakt met een pilot 'gewelddetectie' die

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
			uitbreiding van het aantal camera's kan nodig zijn om specifieke doelen/overlastsituaties aan te pakken.	observanten ondersteuning biedt in het snel en doelgericht herkennen van geweld in het centrum van Alkmaar.

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.

Naast de brandweer en crisisbeheersing is het Veiligheidshuis een belangrijk onderdeel van de veiligheidsregio waar intensief mee samengewerkt wordt. 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 een veilige en leefbaar Alkmaar.

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.
- Beleidsplan 2024-2027 'Samen slagvaardiger voor de uitdagingen van de toekomst' van de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord, vastgesteld in de raadsvergadering op 29-2-2024.
- Meerjarenontwikkelplan Brandweezorg van de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord, vastgesteld in de raadsvergadering op 29-02-2024.
- 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

Alkmaar is volop in ontwikkeling en de gemeente groeit. Nieuwe woningen worden gebouwd om de jongere generatie Alkmaarders een thuis te bieden. Tegelijkertijd trekken er ook nieuwe inwoners naar onze mooie stad en dorpen. Deze groei brengt echter uitdagingen met zich mee, zoals toenemende drukte in het verkeer. In juli 2024 hebben we

de Stedelijke Mobiliteitsvisie 2040 vastgesteld. Deze mobiliteitsvisie is erop gericht om de mobiliteit in Alkmaar toekomstbestendig te maken. Door in te zetten op duurzame mobiliteitsoplossingen, slimme verkeersstromen en betrokkenheid van de inwoners, werken we aan een bereikbare, leefbare en veilige gemeente voor iedereen waarin alle vervoerswijzen gelijk aan elkaar zijn.

Met het programma Alkmaar Fietst richten we ons op het verbeteren van ons fietsnetwerk en het stimuleren van het gebruik van de fiets. Om de veiligheid van de fietser te verbeteren zijn veel fietspaden verbreed en overbodige paaltjes verwijderd en is een fietsstraat op de Westerweg voorbereid.

Het openbaar vervoer staat onder druk. Dankzij onze inzet rijdt sinds eind 2024 de nachttrein tussen Amsterdam en Alkmaar. Bij Vroonermee Noord hebben we gewerkt aan een betere busbereikbaarheid. Op korte termijn zullen hier de bushaltes voor worden gerealiseerd, zodat in mei de bus hier kan stoppen.

De Regionale Investeringsagenda Mobiliteit regio Alkmaar is in september 2024 door de colleges van de regiogemeenten vastgesteld. In deze agenda zijn mobiliteitsmaatregelen opgenomen die nodig zijn om de mobiliteitsvraag die ontstaat door de regionale woningbouwplannen uit de Woondeal 2.0 op te lossen.

De gemeenten uit de regio Alkmaar, Kop en West-Friesland hebben vervolgens bij het Rijk een MIRT aanvraag gedaan voor cofinanciering van deze maatregelen. In het bestuurlijk overleg MIRT (BO-MIRT) is afgesproken dat er met medewerking van het Rijk een onderzoek start naar de bereikbaarheids- en verkeersveiligheidsopgaven van de multimodale Ring Alkmaar (spoorzone-N9- N242) Dit in relatie tot de woningbouwopgave en economische ontwikkelingen in het gebied. In het BO-MIRT van 2025 maken regiogemeenten over de uitkomsten hiervan nadere (financiële) afspraken met het Rijk.

Wat wilden we bereiken?

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

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Doelstelling 1

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

Realisatie

Voor het verbeteren van de verkeersveiligheid is het kruispunt Kanaalkade/Paternosterstraat heringericht. Hierdoor is de oversteek makkelijker geworden voor voetgangers en hebben fietsers een duidelijke plek gekregen in de oversteek. Er zijn schoolzones aangelegd in Koedijk en Schoenmakerstraat. In verschillende wijken zijn kleine verkeersmaatregelen zoals drempels gerealiseerd om de verkeersleefbaarheid te verhogen.

Doelstelling 2

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

Realisatie

Het uitvoeringsprogramma Alkmaar Fietst streeft ernaar om zoveel mogelijk mensen veilig en met plezier te laten fietsen. Ook dit jaar zijn hiervoor een aantal projecten uitgevoerd. Zo zijn ongeveer honderd overbodige en onveilige fietspadpaaltjes op ruim dertig locaties verspreid over de gemeente verwijderd en zijn zeven fietsoversteken op ontsluitingswegen verbeterd. Het fietspad door de Sluispolder naar Bergen is verbreed zodat het meer ruimte biedt aan de vele scholieren en recreatieve fietsers. Er is gewerkt aan de voorbereidingen voor de fietsstraat op de Westerweg. Hiervoor ligt nu een definitief ontwerp klaar, waarmee we dit project in 2025 kunnen realiseren. Voor

het verbeteren van de positie van de fiets is een ontwerp gemaakt voor de Nieuwlandersingel, hier kan de participatie gestart worden. Op de Heilooërdijk en in Zuidschiermer zijn fietsstroken gerealiseerd. Om het fietsparkeren beter te faciliteren zijn er op het Hofplein en in de Gedempte Nieuwesloot extra fietsparkeervoorzieningen gerealiseerd. De toegang tot de bewaakte fietsenstalling aan het Canadaplein (De Overdekte) hebben we verbeterd door het aanbrengen van een rolband en borstelgoot op de trap.

Doelstelling 3

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

Realisatie

De regionale investeringsagenda is vastgesteld. De gemeenten in de regio Alkmaar/Noord-Holland-Noord hebben vervolgens bij het Rijk een MIRT aanvraag gedaan. Hierbij is afgesproken dat er met medewerking van het Rijk een onderzoek start naar de bereikbaarheids- en verkeersveiligheidsopgaven van de multimodale Ring Alkmaar (spoorzone-N9- N242), mede in relatie tot de woningbouwopgave en economische ontwikkelingen in het gebied. In het BO-MIRT van 2025 maken we over de uitkomsten hiervan nadere (financiële) afspraken met het Rijk.

In september 2024 hebben de colleges van de regiogemeenten de Regionale Investeringsagenda Mobiliteit regio Alkmaar vastgesteld. In deze agenda zijn mobiliteitsmaatregelen opgenomen die nodig zijn om de mobiliteitsvraag die ontstaat door de regionale woningbouwplannen uit de Woondeal 2.0 op te lossen. Samen met het Rijk wordt nu gewerkt aan de uitwerking van de multimodale Ring Alkmaar. In het najaar van 2025 maken regiogemeenten over de uitkomsten hiervan nadere (financiële) afspraken met het Rijk.

Prestaties

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1.	a	Stadslogistiek in de binnenstad is efficiënt, duurzaam en schoon.	Het onderzoek is gestart en de resultaten worden in rond de zomer van 2025 verwacht.
●		b	Er rijdt minder ongewenst verkeer in de (afgesloten) binnenstad.	College heeft opdracht gegeven om extra camera's te plaatsen bij de uit- en ingangen. In 2025 worden deze geplaatst.
●		c	Er rijdt <i>waar mogelijk</i> minder landbouwverkeer door de stad en de dorpen.	Provincie stelt in 2025 een beleidskader op ten aanzien van het toelaten van landbouwverkeer op de provinciale wegen.
●		d	Een beter toegankelijke stad voor fietsers en voetgangers met een veiligere infrastructuur waarbij de doorstroming van het verkeer in balans is.	Het uitvoeringsprogramma Alkmaar Fietst loopt door. Diverse maatregelen zijn uitgevoerd, andere projecten zijn nog in voorbereiding en worden in 2025 uitgevoerd. Op die manier werken we doorlopend aan het verbeteren van het fietsnetwerk.
●		e	Het onderhoud van wegen, fietspaden, stoepen in de hele gemeente is op orde.	De resultaten van de visuele inspectie van 2024 in Alkmaar wijzen op een verslechtering van de kwaliteit van de wegen. Uit de gegevens blijkt dat vooral de trottoirs te kampen hebben met schadebeelden. Om de

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
				achterstand aan te pakken zijn er extra stratenmakers ingezet. Met deze aanpak wordt verwacht dat bij de volgende inspectie een aanzienlijke verbetering zichtbaar zal zijn.
●		f	Beheer openbare ruimte op orde houden door goede coördinatie kabels en leidingen (K&L) en voldoen aan gemeentelijke vergunningplicht.	In 2024 stond het toezicht op graafwerkzaamheden van nutspartijen centraal, met als doel de kwaliteit van de verhardingen in de openbare ruimte te waarborgen. Daarnaast verliep het Operationeel Nuts Overleg (ONO) in 2024 goed, wat een belangrijke rol speelt in het coördineren van werkzaamheden tussen de verschillende partijen die actief zijn in de openbare ruimte
●	1. en 2.	a	Een gedragen herinrichtingsvoorstel en/of verkeers-maatregelenplan voor de Nieuwlandersingel (fietsalternatief voor Laat-West).	De ontwerpvoorstellen zijn afgerond. In het eerste kwartaal 2025 start het participatieproces met bewoners.
●		b	Een gedragen herinrichtingsvoorstel en/of verkeersmaatregelenplan voor de Oudegracht (fietsalternatief voor Laat-West).	De herinrichtingswerkzaamheden worden gekoppeld aan het vervangen van het riool. Naar aanleiding van het natte najaar van 2023 en voorjaar 2024 is op vier locaties in Alkmaar op grote schaal grondwateroverlast ontstaan. Voor deze locaties is een onderzoek gestart naar de oorzaak van de overlast en de wijze waarop de overlast kan worden verminderd. Het onderzoek naar de wateroverlast in de binnenstad is afgerond.
●		c	Een verbeterde verkeersveiligheid en positie voor de voetgangers.	Verkeersveiligheid is een continu proces. Allereerst is opdracht gegeven voor een verkeerveiligheidsplan. Verder gerealiseerd in 2024: • Het kruispunt Kanaalkade/ Paternosterstraat is heringericht. • Twee schoolzones aangelegd in Koedijk en Schoenmakerstraat. • Drempels in wijken. • Fietsstroken Heilooërdijk. • Zuidschermer: fietsstroken. • Ca. 100 fietspadpaaltjes op 30 locaties verwijderd. • Zeven fietsoversteken verbeterd op ontsluitingswegen.
●		d	Een beter toegankelijke stad voor fietsers en voetgangers met een veiligere infrastructuur waarbij de doorstroming van het verkeer in balans is.	Zie 1 d.

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1., 2. en 3.	a	Beleidskaders voor mobiliteit en parkeren in relatie tot ruimtelijke ontwikkelingen binnen Alkmaar (Alkmaars Kanaal).	Mobiliteitsvisie is in juli 2024 vastgesteld door de raad.
●		b	Vertegenwoordigd blijven in ons netwerk met de regio en Noord- Holland Noord.	In verband met de regionale aanpak van mobiliteitsvraagstukken wordt intensief samengewerkt met de gemeenten uit de Kop en West-Friesland. Provincie Noord-Holland, de ministeries van I&W, VRO, NS en ProRail.
●		c	Gedegen participatie en betrokkenheid van inwoners, bedrijven en instellingen bij grote infrastructurele projecten (beleid/uitvoering).	Continu o.a. Mobiliteitsvisie, Westerweg, Julianalaan, Bergerhoutrotonde en onderdoorgang Helderseweg. Er zijn negen enquêtes uitgevoerd voor de uitbreiding van het parkeerregime.
●		d	Realisatie spoortunnel Helderseweg: een afgeronde onderzoeksfase.	De onderzoeksfase is afgerond. Het project bevindt zich nu in de studie / voorbereidingsfase.
●	2.	a	Een beter toegankelijke stad voor fietsers en voetgangers met een veiligere infrastructuur waarbij de doorstroming van het verkeer in balans is. Cross-over met thema 4.6 Alkmaars Kanaal.	Zie 1 d.
●		b	Er zijn meer en kwalitatief betere stallingsvoorzieningen voor fietsen en scooters in de binnenstad (Alkmaar Fietst). Cross-over met thema 3.1 Economie en toerisme, subdoelstelling 5.	Op het Hofplein en in de Gedempte Nieuwesloot zijn extra fietsparkeervoorzieningen gerealiseerd. De voorbereidingen voor een nieuwe inpandige stalling in het voormalig V&D gebouw lopen voorspoedig; opening in 2025.
●		c	Meer mensen maken gebruik van de fiets. Cross-over met thema 2.3 Sport.	Het programma Doortrappen blijft actief en succesvol.
●		d	Minder fietsoverlast van foutgeparkeerde, wrak- en weesfietsen in de daarvoor benoemde gebieden in Alkmaar.	Overlast door foutgeparkeerde fietsen op het Hofplein / Magdalenenstraat is verminderd door het aanbrengen van fietsvakken. De samenwerking met Stadswerk voor het periodiek opruimen van fietsen is geïntensiveerd.
●		e	Behoud veerpont Bierkade-Eilandswal.	Per 1 september 2024 zijn de schippers voor de veerpont in dienst bij Stads- werk072. Per 1 januari 2025 wordt de hele veerdienst overgedragen aan Stadswerk072. De veerdienst is hierdoor minder afhankelijk van derden en kan binnen het bestaande budget worden behouden.

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●		f	Gebiedsontwikkeling Stationsgebied - diverse voorwaarden-scheppende civieltechnische en mobiliteitsonderzoeken i.r.t. gebiedsontwikkeling.	Een breed samengesteld programmteam werkt aan afsprakenbrieven met projectontwikkelaars en samen met NS en provincie aan de OV-knooppunt-ontwikkeling.
●		g	Gebiedsontwikkeling Stationsgebied - inhuur projectleiding herontwikkeling deelgebieden.	De projectleider is gestart.
●	3.	a	Inzicht in de mogelijkheden om de verkeersveiligheid, doorstroming en de ruimtelijke inpassing van de ring en de bereikbaarheid van de stad te verbeteren - Samen met de regiogemeenten uitwerken van een investeringsstrategie bereikbaarheid met als doel opname in het (rijks)programma MIRT. Samen met de regiogemeenten opstellen van een integrale investeringsagenda. Hierin opnemen o.a. de voorgestelde projecten uit de provinciale verkenning N242 (2023) en probleem-analyse ring Alkmaar (2020). Cross-over met thema's 4.3 Ruimtelijke ontwikkeling en 4.6 Alkmaars Kanaal.	In regionaal werken we intensief samen met de regiogemeenten, provincie en ministeries van I&W en VRO aan het oplossen van de mobiliteitsopgave die ontstaat als gevolg van de woningbouwplannen in Noord-Holland Noord. De Regionale Investeringsagenda Mobiliteit regio Alkmaar is vastgesteld. Op basis hiervan hebben regio en Rijk in het BO-MIRT afgesproken onderzoek uit te voeren naar de multimodale ring Alkmaar.
●		b	Inzicht in de mogelijkheden om de verkeersveiligheid, doorstroming en de ruimtelijke inpassing van de ring en de bereikbaarheid van de stad te verbeteren - uitvoeren onderzoek naar ondertunneling Huiswaarderweg.	Het onderzoek is gestart in het vierde kwartaal van 2024 en wordt in 2025 opgeleverd.
●		c	Het kruispunt N9/Kogendijk is heringericht.	Voor het project is een herijking uitgevoerd ten aanzien van kosten en verkeerskundige effecten. Aanvullend is gewerkt aan een samenwerkingsovereenkomst. Deze wordt in 2025 vastgesteld.
●		d	Veiligheid dijkwegen is gewaarborgd.	Door reconstructies/onderhoud van Schermerdijk, Slingerdijk, Molendijk, Rustenburgerweg en Meerdijk is het de verwachting dat het beeldkwaliteitsniveau in 2024 is verbeterd. Daarnaast zal het beeldkwaliteitsniveau toenemen door de verschillende dijkversterkingen die hebben plaats gevonden in onder andere de Starnmeer en door omleidingsroutes over de dijkwegen.
●		e	De doorstroming van autoverkeer op de ring en de toegangswegen is verbeterd.	

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

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroet 2024	Realisatie 2024	Toelichting
2.	Cyclustijd bij kruispunten met verkeerslichten binnen de bebouwde kom.	Maximaal 90 seconden per cyclus.	Geen KPI meer	Cyclustijd is de tijd dat een verkeerslicht zijn programma draait. Deze staat niet meer opgenomen in de mobiliteitsvisie.

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

- Stedelijke Mobiliteitsvisie Alkmaar 2040, vastgesteld in de raadsvergadering op 15 juli 2024.
- 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

Er is een grote woningbouwopgave met bijbehorende voorzieningen voor de gemeente en de regio Alkmaar. In 2024 zijn er 19 bestemmingsplannen vastgesteld, waarin 1.000 woningen zijn mogelijk gemaakt. Ook zijn er veel vergunningen verleend waarmee concrete projecten mogelijk zijn gemaakt en soms al zijn gestart.

De invoering van de Omgevingswet in januari 2024 betekende de aanvang van de in de jaren daarvoor voorbereide werkwijze. De eerste resultaten zijn positief, zowel waar het gaat om dienstverlening aan onze inwoners, ondernemers en organisaties, als om de integrale beleidsvorming. Om ruimtelijke initiatieven nog meer mogelijk te maken

hebben we als uitvoering van de Omgevingswet gezorgd voor een snellere vergunningverlening. Wij hebben initiatiefnemers gevraagd om de bijbehorende participatie vroegtijdig en zorgvuldig te verzorgen. We sturen op een hogere kwaliteit van gebouwen en zijn verder gegaan het actualiseren van de Omgevingsvisie, die naar verwachting in 2025 aan de Raad kan worden voorgelegd. Ook werken we verder aan het nieuwe Omgevingsplan, onder meer aan de basisregels voor het Omgevingsplan.

De ruimtelijke ontwikkeling heeft daarbij steeds vaker te maken met beperkingen van energielevering. Maar voor het mogelijk maken van de energielevering is ruimte nodig. Bij gebiedsontwikkeling wordt het energievraagstuk daardoor steeds dwingender. In 2024 is de ingezette samenwerking met onder meer Liander en TenneT versterkt, wat onder meer leidde tot de door de raad goedgekeurde oplossingen voor het stroomvraagstuk in de haven van Boekelermeer.

Water en bodem zijn meer bepalend geworden waar welke ontwikkelingen mogelijk zijn. Dit betekent dat de overheid - van Rijk tot gemeente – verplicht wordt om de ruimtelijke ordening van de ondergrond te regelen. Zowel boven als onder de grond is het druk in de stad. Een aanpassing in die ruimte raakt al snel vele werkvelden en specialismes. Duurzame ruimtelijke ontwikkeling en inrichting vraagt daarom om een integraal afwegings- en ontwerpproces. In 2024 is daarom ingezet op het ontwikkelen van het strategisch programmeren in de ondergrond, waarvan een belangrijk onderdeel wordt de samenwerking met partijen die in de ondergrond werkzaamheden verrichten.

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.**

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

Voor de totale vervangingsopgave van schoolgebouwen werken we samen met de schoolbesturen van basis- en voortgezet onderwijs aan Integrale huisvestingsplannen. Daarin worden doelstellingen geformuleerd en projecten geselecteerd die voor (ver)nieuwbouw in aanmerking komen. Er is vooruitgang geboekt de uitvoering van het integrale huisvestingsplan basisonderwijs. Er is een definitieve locatie bepaald voor de (ver)nieuwbouwopgave Spinaker SO. De vernieuwbouw van Nicolaas Beets 1-2, de Rank, de Zes Wielen Saturnusstraat bevindt zich inmiddels in de ontwerpfase. De initiatieffase vernieuwbouwplan Rudolf Steinerschool is gestart.

Voor het monumentale gebouw van basisschool de Kring is een plan uitgewerkt waarin de meest urgente maatregelen worden uitgevoerd. Door de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RVO) is hiervoor een subsidie Duurzaam maatschappelijk Vastgoed (DUMAVA) toegekend.

Doelstelling 3

Het gemeentelijk vastgoed is in goede staat en duurzamer.

Realisatie

De portefeuilleroutekaart voor het gemeentelijk vastgoed is in 2024 afgerond en wordt in 2025 ter besluitvorming aan de raad aangeboden. Hiermee is 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. In 2024 zijn de eerste voorbereidingen al getroffen voor de gebouwen zwembad De Hout en het Regionaal Archief. Voor deze gebouwen zijn maatwerkadviezen opgesteld die leidend zullen zijn voor het verdere aanbestedingstraject.

Doelstelling 4

Doelstellingen Bereikbare Steden (met de MRA):

- 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 gemeente en samenleving.

Realisatie

Eind 2023 is een rijkbijdrage toegekend voor vier lokale infrastructuurprojecten ten behoeve van de bouw van 2068 woningen. Daarnaast is gebruik gemaakt van de subsidiemogelijkheden van de provincie voor de inhuur van personeel (flexibele schil) voor het versnellen van de woningbouwproductie. Voor 2023 en 2024 is een subsidie flexibele schil toegekend. Het programma Bereikbare Steden wordt niet actief voortgezet door de provincie. De inzet is nu enkel nog gericht op uitvoering van de projecten en subsidiEVERANTWOORDING.

Doelstelling 5

Duidelijkheid geven over de plaatsing van antennes voor mobiele communicatie.

Realisatie

De voorbereiding van beleid voor de plaatsing van antennes voor mobiele communicatie is gestart. Vaststelling van de uitwerkingsregels hiervoor, die zijn gebaseerd op de in 2017 door de raad vastgestelde Welstandsnota, wordt voorzien voor het eerste kwartaal van 2025.

Doelstelling 6

Het vergroten van zeggenschap van inwoners op plannen die invloed hebben op de eigen leefomgeving.

Realisatie

In november 2024 is de nieuwe visie op participatie vastgesteld. Begin 2025 wordt de Participatieverordening door de raad behandeld.

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, cliëntparticipatie 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.	
●		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.
●		d	Uitvoeren bestaand plan 'De Rode Toren' ter plaatse van de Wageweg.	
●		e	Een rapport, advies en bestuurlijk besluit over de (on)mogelijkheden van de transformatie van traditionele oevers naar duurzame oevers incl. een investering voorstel.	Vorbereidingen zijn getroffen. Door Stadswerk072 wordt in 2025 i.h.k.v regulier beheer een nieuwe inventarisatie uitgevoerd van de staat van de oevers. Op basis daarvan wordt een plan voor de komende 5 jaar opgesteld, waarbij ook aangegeven wordt welke oevers in aanmerking komen voor een natuurvriendelijke inrichting. De uitvoering vindt plaats binnen bestaande budgetten.
●		f	Beleid op recreatief vaarwater: - Kaart waarop staat waar boten wel en niet mogen parkeren en waarop wordt aangegeven waar wel en geen steigers en afmeerconstructies zijn toegestaan. - Onderzoeken verduurzamen vloot, bootjes voor recreatieve vaart en subsidiemogelijkheden.	- Voor vaarwater binnen de singels is een pilot gestart m.b.t. bootregistratie. Deze registratie is gekoppeld aan de digitale tweeling zodat in beeld is waar vergunde ligplaatsen zijn. Dit wordt medio 2025 ook inzichtelijk voor externen. Vervolg van pilot is inzichtelijk maken waar geen vergunning voor nodig is en waar 'vrij' kan worden aangemeerd aan steigers en andere constructies. - Onderzoek nog niet opgestart; eerst moet de infrastructuur aangepast (oplaadpunten) worden zodat verduurzaming ook daadwerkelijk in gang kan worden gezet.
●		g	Digitale middelen om bouwplannen laagdrempeliger inzichtelijk te maken voor bewoners.	Via de Digitale Tweeling zijn voorbereidingen gestart voor een pilot in 2025 bij de ontwikkeling van de Picassolaan.

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●		h	Stimulering van woningbouw en van welstandsvrij bouwen.	We onderzoeken de mogelijkheden om welstandsvrij bouwen toe te passen bij de ontwikkeling van de ooststrand, Stompetoren West en de Taqa-locatie (Helderseweg)
●		i	Canonherziening erfpacht inzichtelijk gemaakt voor gronden met aflopende erfpacht.	Het college heeft in 2023 een besluit genomen waarin de uitgangspunten voor nieuw erfpachtbeleid zijn vastgesteld. Over de voorgestelde uitwerking van de uitgangspunten is door het college een voorgenomen besluit genomen en ook is de voorgestelde uitwerking aan de gemeenteraad voorgelegd voor wensen en bedenkingen. Er is nog geen definitief besluit genomen over de uitwerking van de uitgangspunten erfpacht.
●		j	Vaste adviseur milieu voor uitvoeren wettelijke taken en regio-overleg Schiphol.	Ondanks inspanningen, is de vacature nog niet ingevuld. Diverse kleine en grote gemeenten binnen en buiten de regio hebben dezelfde ervaring. De inspanningen worden in 2025 voortgezet.
●		k	Zelf aan het stuur blijven: beïnvloeden van regionaal toekomstbeeld over de ruimtelijke ordening. Voorleggen van ruimtelijke keuzes op provinciaal en rijksniveau.	De 17 gemeenten in Noord-Holland Noord (NHN), het hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier en provincie Noord-Holland werken de komende twee jaar aan het opstellen van een Ontwikkelperspectief voor NHN. Dit is een gezamenlijk koersdocument van overheden dat samenwerking en richting biedt voor grote ruimtelijke opgaven. Deze koers wordt vervolgens verder uitgewerkt in een uitvoeringsagenda en een regionale investeringsagenda. Hiermee wordt NHN voorbereid op de toekomst en is beter in staat om samenhangende, doordachte ruimtelijke keuzes te maken. Er is een plan van aanpak opgesteld en partijen zijn een samenwerkingsovereenkomst aangegaan.
●	1. en 4.	a	Participatiebesluit bij start wijzigingsprocedure Omgevingsplan.	Er zijn geen verzoeken tot wijziging van het Omgevingsplan ingediend. In de eerste helft van 2025 bespreken B&W een participatieplan voor de transitie van tijdelijk naar nieuw Omgevingsplan. Het participatieplan is gebaseerd op de door de raad goedgekeurde visie op participatie.
●		b	Advisering en begeleiding bij proces nieuwe buurthuizen Stompetoren/Schermerhorn.	Het proces is gestart.
●		c	Advisering en begeleiding bij onderzoek Hoornse vaart.	Het proces is gestart.

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●		d	Advisering en begeleiding bij proces herontwikkeling Karper-ton.	Het proces is gestart.
●		e	Advisering en begeleiding bij proces herijking beleid pad-docks/rijbakken.	Indien een aanvraag mede inhoudt het realiseren van een paardenbak/pad-dock, wordt met inachtneming van de provinciale regels gekeken naar de mogelijkheden.
●		f	Meer capaciteit voor transitie naar definitief omgevingsplan en voor advisering bij bouwinitiatieven.	Gerealiseerd.
●		g	Advisering bij en begeleiding van procedures voor flexwoningen/tiny houses/seniorenhofjes & generatiewonen.	Er zijn geen concrete initiatieven geweest waarvoor advisering of begelei-ding nodig was. Er is capaciteit beschikbaar.
●		h	Blijvend adequate uitvoering Vergunningen, Toezicht en Handhaving (VTH) WABO (Wet algemene bepalingen omge-vingsrecht).	Gerealiseerd.
●		i	Extra begeleiding voor initiatiefnemers om invoering Omge-vingswet en Wet kwaliteitsborging bouwen klantvriendelijk te laten verlopen.	Gerealiseerd.
●		J	Extra toezicht en handhaving als gevolg van nieuwe wet- en regelgeving.	Gerealiseerd.
●		k	Om de kortere procedures bij de Omgevingswet te halen is intensivering van de voorbereiding van omgevingsvergun-ning aanvragen noodzakelijk.	Gerealiseerd.
●	1. en 6.	a	Samen met de mensen uit de dorpen werken wij aan toe-komstbestendige, leefbare en vitale dorpen in landelijk Alk-maar. Dat doen we door met de mensen een intensief traject op te starten waarin we samen met hen in gesprek gaan over wat er nodig is en zo tot de dorpenagenda's te komen.	De conceptagenda's zijn gemaakt en besproken met de dorpen. Aanscher-pingen zijn verwerkt en de documenten en het proces voor de jaarlijkse her-ijking van de agenda's gaan het bestuurlijke besluitvormingstraject in.
●	2.	a	Bij de plannen voor nieuwbouw, renovatie of revitalisering draagt de inrichting van het schoolplein bij aan een groene,	De onderwijsgebouwen Kindcentrum Vroonermeer en De Stek (voormalige Kardinaal de Jonghschool) zijn dit jaar opgeleverd met een groen schoolplein.

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
			duurzame, circulaire en klimaatadaptieve omgeving voor spelende en schoolgaande kinderen. Cross-over met thema 2.1 Onderwijs.	
●		b	Voor de schoolgebouwen van het voortgezet onderwijs is er inzicht in de huidige staat waarin de schoolgebouwen verkeren, zowel op technisch als op functioneel vlak. Cross-over met thema 4.3 Ruimtelijke ontwikkeling.	Fase 1, het inventariseren en bepalen van de technische staat van de schoolgebouwen ten behoeve van het Integraal huisvestingsplan voortgezet onderwijs, is uitgevoerd.
●	3.	a	In 2030 een CO ₂ -reductie realiseren van 55% ten opzichte van 1990 van het gemeentelijk vastgoed.	De portefeuilleroutekaart voor het gemeentelijk vastgoed is in 2024 afgerond en wordt in 2025 ter besluitvorming aan de raad aangeboden. Hiermee is inzichtelijk 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.	Bij Alkmaar centraal wordt met 2 ontwikkelaars gewerkt aan de start van de ontwikkeling van de Wognumse buurt, cascade is opgeleverd. In Alkmaar noord zijn de stedenbouwkundige uitgangspunten voor de Europese school vastgesteld, voorbereidingen vervangen Hoornse vaart zijn in volle gang en woningbouw project the future is in voorbereiding
●		b	Herontwikkelen wijkcentrum 'Overdie Ontmoet' voor woningbouw.	Overdie ontmoet is geen eigendom van de gemeente. De gemeente heeft alleen een eerste recht van koop. De mogelijkheden tot herontwikkeling van de locatie moeten nog worden onderzocht.
●	5.	a	Landelijk Antennebeleid wordt vertaald naar gemeentelijk beleid. Het beleid geeft duidelijkheid aan instellingen, bedrijven, inwoners en aanbieders van mobiele netwerken over de kaders die de gemeente stelt bij de aanleg van infrastructuur voor digitale connectiviteit en antennes voor mobiele communicatie in het bijzonder.	De voorbereiding van beleid voor de plaatsing van antennes voor mobiele communicatie is gestart. Vaststelling van de uitwerkingsregels hiervoor, die zijn gebaseerd op de in 2017 door de raad vastgestelde Welstandsnota, wordt voorzien voor het eerste kwartaal van 2025.
●	6.	a	Hoge mate van participatie door middel van de inzet van ontwerpateliers.	Hiermee wordt geëxperimenteerd; project herontwikkeling Elgerweg 101 is hier een goed voorbeeld van waar mooie resultaten zijn behaald.

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●		b	Herontwikkeling locatie 'Overdie Ontmoet' voor woningbouw.	Overdie ontmoet is geen eigendom van de gemeente. De gemeente heeft alleen een eerste recht van koop. De mogelijkheden tot herontwikkeling van de locatie moeten nog worden onderzocht.
●		c	Realisatie van woningbouw op de locatie Picassolaan.	In 2024 is gestart met de gebiedsontwikkeling van de Picassolaan. In samenwerking met een klankbordgroep en bewoners uit de naastgelegen buurt is een stedenbouwkundig voorkeursmodel opgesteld. Op basis hiervan zijn de eerste financiële haalbaarheidsstudies uitgevoerd en is bestuurlijk verkend of dit de juiste invulling is. Daarnaast zijn de belangrijkste uitgangspunten voor de sloop vastgesteld.
●		d	Realiseren van woningbouw in aansluiting op bestaande bebouwing.	Gestart met de voorbereiding voor woningbouw op locatie Stompetoren-West en samen met de provincie aangestuurd op een snelle start van woningbouw.
●		e	Behoud volkstuinen, ten behoeve van groot belang voor gezondheid, klimaat, natuurbewustzijn, biodiversiteit en behouden band mensen met natuur.	In het Groenbeleidsplan 2017-2027 wordt het belang van amateurtuinen (volkstuinen) benoemt. Alkmaar biedt de mogelijkheid aan inwoners tot tui- nieren op gemeentelijke amateurtuin complexen, tegen een betaalbare prijs. Er zijn voor deze terreinen in 2024 met de Federatie van Amateurtuin- ders Verenigingen Alkmaar e.o. opnieuw langdurige huurcontracten (15 jaar) afgesloten.

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

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroet 2024	Realisatie 2024	Toelichting
1.	% van de gemeente met een geldig en actueel bestem- mingsplan	99%		Wordt niet meer gemeten, zie ook programmabegroting 2025.
2.	Het toevoegen van groen op nieuwe schoolpleinen voor (speciaal) basis onderwijsscholen die zijn opgeno- men in een Integraal huisvestingsplan.	7 projecten (schoolpleinen).	4 projecten (schoolpleinen).	De Fontein, Campus de Hoef, Kindcentrum Vroonermeer, De Stek (voormalig Kardinaal de Jong).
3.	Op basis van de portefeuilleroutekaart de verduurza- mingsopgave van het gemeentelijk vastgoed uitvoeren.	100%	100%	In 2024 zijn de eerste voorbereidingen al getroffen voor de gebouwen zwembad De Hout en het Regionaal

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2024	Realisatie 2024	Toelichting
	In dit uitvoeringsdocument is opgenomen hoe en wanneer de gebouwen in de gemeentelijke vastgoedportefeuille worden verduurzaamd.			Archief. Voor deze gebouwen zijn maatwerkadvisen opgesteld die leidend zullen zijn voor het verdere aanbestedingstraject.

Betrokkenheid verbonden partijen

Alkmaar Duurzaam Vastgoed B.V.

Op 9 december 2020 is Alkmaar Duurzaam Vastgoed B.V. (ADV BV) opgericht met als doel om (een deel van het) vastgoed van de gemeente te beheren en te verduurzamen. De gemeente is 100% aandeelhouder van ADV BV.

Omgevingsdienst Noord-Holland Noord

De Omgevingsdienst Noord-Holland Noord (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.
- Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs 2020, vastgesteld in de raadsvergadering op 25-11-2021.
- Uitvoeringsbesluit nieuwe groene schoolpleinen, vastgesteld in de B&W-vergadering op 6-12-2022.
- Programma voorzieningen huisvesting onderwijs 2025, vastgesteld in de B&W-vergadering op 17-12-2024.
- 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 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.
- 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.
- Beleidsnota en uitvoeringsprogramma VTH WABO 2023-2026, vastgesteld in B&W-vergadering op 1-8-2023
- Beleidskader kleine windturbines, vastgesteld in raadsvergadering op 18-04-2024
- Uitvoeringsprogramma 2024 en jaarverslag 2023 Vergunningverlening, toezicht en handhaving WABO/Omgevingswet, vastgesteld in de B&W-vergadering op 7-5-2024

Thema 4.4 Wonen

Ook in 2024 was er een enorme druk op de woningmarkt. Er is meer vraag dan aanbod. Het is daarom nodig dat er woningen bij komen. De inzet van de gemeente is met name daarop gericht. Voor bouwende partijen is het van belang dat zij weten wat het woningprogramma moet zijn, zowel in aantal als soort woningen. In 2024 is dan ook de nieuwe Woonvisie voorbereid. In 2024 zijn er in Alkmaar in projecten 491 woningen opgeleverd (zie hieronder). Meerdere projecten zijn in aanbouw genomen of in voorbereiding zoals projecten op Overstad en de Viaanse Molen. Ook in andere delen van de gemeente worden echter projecten tot ontwikkeling gebracht.

Voor de woningbouw is de samenwerking met de ontwikkelende partijen van groot belang. Zij besluiten of en wanneer een project tot realisatie wordt gebracht. Daarbij wegen een groot aantal factoren mee waar gemeenten nauwelijks of geen invloed op kunnen uitoefenen. Het gaat dan bijvoorbeeld om netcongestie, stikstofcriteria, de prijzen en beschikbaarheid van bouwmaterialen en personeel. Het is noodzakelijk dat het rijk zich inzet om deze hindernissen te verminderen en financiële ondersteuning biedt voor woningbouw om de komende jaren daadwerkelijk tot een aanzienlijke toevoeging van nieuwe woningen te kunnen komen. Binnen deze kaders heeft de gemeente Alkmaar zich in 2024 ingezet voor de realisatie van nieuwe woningen. Dat gebeurt in overleg met onder andere de ontwikkelende partijen, de provincie Noord-Holland en het Rijk.

Wat wilden we bereiken?

Alkmaar heeft voor iedereen passende woonruimte.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Doelstelling 1

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

Realisatie

Voor thema 4.4 Wonen is in 2024 vooral gewerkt aan het opstellen van de Woonvisie, de uitvoering van de Huisvestingsverordening, de inbreng in de Ontwikkelkaders voor de gebieden van Alkmaars Kanaal, de advisering over het woningprogramma in de afzonderlijke woningbouwprojecten, plus (als nieuwe taak voor de gemeente) het behandelen van meldingen op grond van de Wet goed verhuurderschap.

In 2024 is de nieuwe Woonvisie voorbereid. Daarin is verwerkt de informatie over de verwachte bevolkingsprognose voor de gemeente Alkmaar en het daarvoor benodigde woningprogramma. De inzet van de gemeente was vooral gericht op de ontwikkeling van nieuwe woningen in de deelgebieden van Alkmaars Kanaal. Voor de ontwikkelkaders

van die gebieden is het onderdeel Wonen aangeleverd. Voor woningbouwprojecten elders in de gemeente is geadviseerd over het woningprogramma. Uiteraard was er ook aandacht voor het op peil houden van de bestaande woningvoorraad en de woonruimteverdeling.

De nieuwe Huisvestingsverordening geldt in Alkmaar vanaf 1-1-2024. Daarmee zijn de mogelijkheden voor doorstroming verbeterd. In 2024 is samen met de andere regiogemeenten de Beleidsregel urgenties opgesteld die in alle gemeenten in werking is getreden.

Alkmaar heeft sinds 2024 een meldpunt in het kader van de Wet goed verhuurderschap. In 2024 zijn 27 meldingen binnen gekomen. Zie daarvoor ook de informatie hieronder. In 2024 is het aantal toekenningen voor een Starterslening sterk gestegen. Daarmee is 2024 het jaar met het hoogste aantal toekenningen (136 stuks) sinds de invoering van de Verordening Startersleningen in 2005. Gevolg van deze stijging is wel dat het budget voor de Startersleningen eind 2024 op was.

Prestaties

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1.	a	Acties uit Woonvisie uitvoeren.	In 2024 is de nieuwe Woonvisie voorbereid. Daarvoor is onder andere overleg geweest met raadsleden (via Raadsinformatiebijeenkomsten), bouwende partijen en inwoners. In de Woonvisie is de actuele informatie over de bevolkingsprognose en de bijbehorende woningbehoefte opgenomen. Na de vaststelling van de Woonvisie (verwacht 2 ^e kwartaal 2025) kunnen de vervolgacties in gang worden gezet.
●		b	Uitvoeren nieuwe Huisvestingsverordening.	De nieuwe Huisvestingsverordening is in werking getreden per 1-1-2024. In aanvulling daarop zijn de bijbehorende Beleidsregels urgenties vastgesteld. Die gelden per 1-11-2024. De uitvoering loopt.
●		c	Uitgangspunten Wonen in ontwikkelkaders deelgebieden Alkmaars Kanaal. Cross-over met thema 4.6 Alkmaars Kanaal.	De uitgangspunten voor Wonen zijn aangeleverd voor de ontwikkelkaders. Voor Overstad is het ontwikkelkader al vastgesteld in 2024. Voor de overige gebieden zijn die in procedure.
●		d	Woningbouwopgave. Cross-over met thema 4.3 Ruimtelijke ontwikkeling.	Ook in 2024 is vanuit Wonen input geleverd voor de ontwikkeling van woningbouwprojecten zowel in de deelgebieden van Alkmaars Kanaal als op overige locaties.
●		e	Huisvesting statushouders.	In 2024 is de huisvesting op de locatie Robonsbosweg voorbereid en is het tijdelijke wooncentrum aan de Picassolaan gesloten. De statushouders die daar woonden zijn uitgestroomd. Alkmaar heeft in 2024 de taakstelling voor huisvesting van statushouders niet volledig gehaald.
●		f	Uitvoeren vervolgacties Woondeal Noord-Holland Noord.	In bovenregionaal en regionaal verband is overleg geweest over de uitvoering van de acties die voortkomen uit de Woondeal. Het gaat vooral om

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
				bevorderen van voortgang in woningbouwprojecten, en het opnemen van betaalbare woningen in de projecten.
●		g	Uitvoering Programma Wonen.	In 2024 is niet meer gewerkt onder de titel van een Programma Wonen maar onder de titel van (de in voorbereiding zijnde) Woonvisie. Vanuit de portefeuille Wonen is ingezet op plannen voor nieuwe woningen en ingrepen in de bestaande voorraad. Er is input geleverd voor nieuwe woningbouwprojecten (zie hierboven onder c en d), er was onder andere overleg met corporaties, ontwikkelende partijen, de Woongangmakers en de provincie Noord-Holland.
●		h	Woonzorgagenda 2024 – 2027.	Dit onderwerp is in twee delen opgesplitst. De Uitvoeringsagenda Woonzorg is in 2024 afgerond en ter informatie aan de raad gestuurd. De Woonzorgvisie wordt opgenomen in de Woonvisie (zie hierboven onder a).
●		i	Realisatie Woonzorgagenda 2024-2027. Cross-over met 2.4 Vitaliteit.	Zie de vorige regel.

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

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroet 2024	Realisatie 2024	Toelichting
1.	Percentage woningen sociaal ten opzichte van het aantal gerealiseerde nieuwbouwwoningen.	30%	48% inclusief Bloemwijk en 44% exclusief Bloemwijk	In 2024 zijn in projecten 491 woningen opgeleverd. Dat is inclusief 44 woningen in Bloemwijk. De bouw in Bloemwijk is geen uitbreiding van de voorraad maar vervanging van bestaande woningen. Daarom staan hieronder de gegevens uitgesplitst. Inclusief Bloemwijk Totaal zijn opgeleverd 491 woningen in projecten zoals Vroonermeer-Noord, Kooimeer en Cascade. Daarvan vallen er 234 onder sociaal = 48%. Dit is 19% sociale-koop en 29% sociale-huur. Dit is de verdeling naar prijsklasse:

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2024	Realisatie 2024	Toelichting
				- Sociale-koop 93 woningen allemaal in categorie 2. - Sociale-huur 141 woningen waarvan 18 in categorie 1 en 123 in categorie 2. Exclusief Bloemwijk Totaal zijn opgeleverd 447 woningen. Daarvan vallen er 195 onder sociaal = 44%. Dit is 21% sociale-koop en 23% sociale-huur. Dit is de verdeling naar prijsklasse: - Sociale-koop 91 woningen allemaal in categorie 2. - Sociale-huur 104 woningen waarvan 18 in categorie 1 en 86 in categorie 2.

Wet goed verhuurderschap

Alkmaar heeft sinds 2024 een meldpunt voor de Wet goed verhuurderschap. De raad is toegezegd dat in de jaarstukken informatie wordt opgenomen over de ontvangen meldingen.

In 2024 zijn 27 meldingen binnen gekomen. Daarvan vielen er acht (mogelijk) onder deze wet. De overige 19 dus niet. Meestal was de reden dat de verhuurder een corporatie is (de wet is alleen van toepassing op particuliere verhuurders) en/of dat de melding ging over onderwerpen die niet onder deze wet vallen zoals onvoldoende onderhoud of isolatie van de woning.

Wet betaalbare huur

Vanaf 2025 heeft Alkmaar ook een meldpunt voor de Wet betaalbare huur. In de jaarstukken over 2025 wordt voor het eerst informatie opgenomen over meldingen voor deze wet.

Betrokkenheid verbonden partijen

Bij dit thema zijn geen verbonden partijen betrokken.

Relevante beleidsnota's

- Regionaal Woonakkoord 2021-2025, vastgesteld in de B&W-vergadering op 06-07-2021.
- Woondeal Noord-Holland-Noord, vastgesteld in de B&W-vergadering op 21-02-2023.
- Criteria bij realisatie van nieuwe woningen, vastgesteld in de B&W-vergadering op 13-02-2024.
- Huisvestingsverordening Alkmaar 2024 en het rapport Schaarste-onderzoek in Alkmaar, vastgesteld in de raadsvergadering op 8 januari 2024.
- Verordening Startersleningen Gemeente Alkmaar 2015, vastgesteld in de raadsvergadering op 26-03-2015.

- Subsidieregeling Duurzame renovatie Huibert Pootlaan (alleen voor al bestaande verplichtingen), vastgesteld in de raadsvergadering op 14-05-2007, aangepast in de raadsvergadering op 4-2-2016.

Thema 4.5 Parkeren

De auto is een belangrijke vorm van vervoer voor de Alkmaarder, het is daarom van belang dat er kwantitatief en kwalitatief voldoende parkeergelegenheid is. De klanten geven onze parkeergelegenheid een dikke voldoende (7,4), maar wij blijven streven naar een 8. In het laatste kwartaal van 2024 is de scanauto voor de handhaving ingezet. In november leidde dit tot een hogere betalingsgraad. Er is in de loop van 2024 een aantal proeven geweest met vergunninghoudersparkeren. Op het Schermereiland, het Ooievaarsnest, de Rekerbuurt leidde dit tot definitieve invoering van vergunninghoudersparkeren.

Wat wilden we bereiken?

Er zijn parkeervoorzieningen voor alle doelgroepen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Doelstelling 1

Er zijn voldoende parkeerplaatsen.

Realisatie

Voldoende parkeerplaatsen is parkeerdruk die niet boven de 90% uitkomt (Verkeersvisie 2017). Onderzoek in de zomer van 2024 heeft uitgewezen dat er op het drukste moment in de meeste wijken voldoende parkeerplaatsen zijn. Uitzonderingen zijn Daalmeer Noordoost, Rembrandtkwartier en Schermereiland. In die laatste wijk is de parkeerdruk gedaald sinds de invoering van vergunninghoudersparkeren in oktober 2024.

Doelstelling 2

Openbare parkeerplaatsen zijn kwalitatief op orde.

Realisatie

De ruim 48.000 openbare straatparkeerplaatsen zijn opgenomen in het onderhoud- en beheerprogramma van Stadswerk. Afgelopen jaar zijn in de Hoef, het Rak en Nieuw Overdie straten heringericht.

Doelstelling 3

Bij parkeerbeleid zijn de tarieven en voorwaarden sociaal acceptabel.

Realisatie

De belangrijkste tarieven voor vergunninghoudersparkeren, garageparkeren en straatparkeren liggen ver onder het landelijk gemiddelde van middelgrote gemeenten.

Prestaties

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1.	a	Monitoring parkeerdruk.	In de zomer van 2024 is een grote nachttelling gehouden. In vier wijken is de parkeerdruk boven de 90%.
●		b	Aanleg parkeerterrein in De Rijp. Cross-over met thema 4.2 Bereikbaarheid.	Waar in eerste instantie werd gedacht aan een eenvoudige uitbreiding van parkeerplaatsen op De Meelzak, is gaandeweg gebleken dat dit nauw verweven is met andere aandachtspunten in het gebied. Daarom is besloten de extra parkeerplaatsen in een breder perspectief te plaatsen en mee te nemen in nieuwe planvorming. Het is de bedoeling om deze bredere plannen op korte termijn concreet te maken. De verwachting is dat de plannen in de loop van 2025 verder uitgewerkt zullen zijn.
●		c	Er zijn voldoende parkeerplaatsen in het centrum.	De parkeerdruk (garages en straat) in het centrum is op het drukste moment onder de 90%
●	1. en 2.	a	Extra parkeerplaatsen in parkeergarage Kanaalschiereiland en parkeergarage kwalitatief op orde.	De informatie die op dit moment bij de gemeente beschikbaar is, is onvoldoende om gedegen antwoord te geven op de vraag of uitbreiding mogelijk is. Een extern bureau heeft opdracht gekregen nader onderzoek te doen.
●	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 gelijk aan 2023.
●		b	De P+R-terreinen zijn kwalitatief op orde en er zijn voldoende P+R plaatsen aanwezig.	Worden onderhouden door Stadwerk072.
●	3.	a	Betalingsgraad verhogen door efficiënte (inzet) handhaving.	De testperiode voor de scanauto, bedoeld als handhavingsmiddel voor fiscaal parkeren van kortparkeerders, is in oktober van start gegaan. Totdat de scanauto volledig volgens alle voorschriften functioneerde, werd er op reguliere wijze gehandhaafd. In de periode oktober-december heeft de scanauto bijgedragen aan een verhoging van de betalingsgraad van kortparkeerders met circa 5%. Hierdoor bedroeg de betalingsgraad in november 89%.

Indicatoren/KPI's (niet verplicht vanuit BBV)

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroet 2024	Realisatie 2024	Toelichting
1.	Parkeerdruk (openbaar parkeren).	< 90%	77%	Parkeeronderzoek nachtelijke parkeerdruk 2024
2.	Klanttevredenheid parkeervoorzieningen.	8	7,4	Gelijk gebleven ten opzichte van 2023, streven blijft een 8.
3.	Betalingsbereidheid kortparkeerders	85%	85%	Gelijk gebleven. De scanauto heeft nog geen invloed op het gehele jaar.

Betrokkenheid verbonden partijen

Servicehuis Parkeer- en verblijfsrechten

De Coöperatie Servicehuis Parkeer- en Verblijfsrechten (SHPV) is opgericht om het belparkeren voor gemeente 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.

Stadswerk072 NV

Stadswerk072 NV heeft de openbare buitenruimte (waaronder de parkeervakken) in opdracht van de gemeente beheerd en onderhouden op basis van de dienstverlenings-overeenkomst.

Relevante beleidsnota's

- Mobiliteitsvisie 2040, vastgesteld in de raadsvergadering op 15-7-2024.
- Parkeernormennota 2020-2027, vastgesteld in de raadsvergadering op 24-6-2020.
- Parkeermontitor 2020-2021, vastgesteld in de B&W-vergadering op 9-6-2020, eind 2021 geactualiseerd.
- Parkeerfondsverordening 2024, vastgesteld in de raadsvergadering op 23-11-2023.
- Parkeerverordening 2023, vastgesteld in de raadsvergadering op 15-12-2022.
- Verordening parkeerbelasting 2024, vastgesteld in de raadsvergadering op 18-12-2023.
- Besluit Parkeergarages 2024, vastgesteld in de B&W-vergadering op 13-2-2024.
- Aanwijzingsbesluit Parkeren 2024, vastgesteld in de B&W-vergadering op 13-2-2024.
- Uitwerkingsbesluit Parkeren 2024, vastgesteld in de B&W-vergadering op 13-2-2024.
- Uitvoeringsbeleid Laadpalen ADA 2024-2027, vastgesteld in de B&W-vergadering op 16-1-2024.
- Nota Kostenprijsberekening 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

Het beleid, de doelstellingen en de inspanningen voor de ontwikkeling van het Programma Alkmaars Kanaal blijven, evenals de voorgaande jaren onveranderd. We brengen focus aan in de volgorde van ontwikkeling van gebieden en stemmen de infrastructurele opgaven hierop af. Inmiddels zijn in 2024 ontwikkelkaders vastgesteld voor zowel het Kanaalpark als voor Overstad. In de kaders komen werken, groen, openbare ruimte klimaat en mobiliteit samen waardoor een toetsingskader voor de uitwerking en richting wordt gegeven aan de planontwikkeling van de particuliere grondeigenaren, de gemeentelijke grondposities, infra en de bijbehorende openbare ruimte. Er is een aantal ontwikkelingen van essentieel belang voor de verdere uitwerking van de gebiedsplannen. Ontwikkelingen op de kapitaalmarkt, de balans in de leefomgeving, de onzekerheid over de levering van stroom (netwerkgroesatie) en de op te stellen woonvisie en uitwerking van de mobiliteitsvisie zijn randvoorwaarden die toekomstige ontwikkelingen mede bepalen.

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 woonwerkbilans 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

In 2024 is het ontwikkelkader voor Overstad vastgesteld. Binnen dit kader is een ruimtelijk programma vastgesteld waarbinnen woningbouwontwikkelingen kunnen plaatsvinden. Hierbij is gekeken naar de samenhang met groen, klimaatadaptatie en voorzieningen. De komende jaren vormt dit kader het uitgangspunt voor de uitwerking van plannen in Overstad. Tevens is het kader kanaalpark vastgesteld dat de groene contramal vormt van de stedelijke ontwikkelingen langs het Kanaal.

Doelstelling 2

Realiseren nieuwe woon-/werktypen.

Realisatie

In de plannen voor het Kanaal is ruimte voor nieuwe woon- en werktypen. In de nog vast te stellen Woonvisie is daar ook aandacht voor. Zeker waar de gemeente eigenaar is van gronden zoeken wij naar ruimte voor diverse soorten woningen en werkvormen.

Doelstelling 3

Versnelling woningbouw.

Realisatie

In 2024 zijn meerdere bestemmingsplannen vastgesteld waardoor woningbouw mogelijk wordt gemaakt. In 2024 is overleg geweest met de provincie NH over extra subsidies om versnelling woningbouw mogelijk te maken. Ook is er regelmatig overleg geweest met de lokale en regionale partners en de provincie in de zgn. versnellingstafels waar gezamenlijk gekeken wordt naar mogelijkheden om te versnellen.

Doelstelling 4

Innovatieve wijze van communiceren en participatie.

Realisatie

Via de social media, de website (nieuwsbrief Alkmaars Kanaal) en diverse activiteiten (deelname Provada-beurs; organisatie expeditie de karavaan, uitbrengen programma-boek) vindt communicatie plaats. Over de concrete plannen vindt participatie plaats. In Oudorp is een marketing website gebouwd waar toekomstige bewoners van dit deelgebied informatie kunnen vinden over het gebied en de voorzieningen die er zullen komen in de toekomst.

Doelstelling 5

Gebiedsontwikkeling.

Realisatie

Vaststelling ontwikkelkaders Overstad en Kanaalpark in 2024 als basis voor de gebiedsontwikkeling.

Prestaties

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1.	a	Nieuwe woningen zijn gebouwd en beleidsambities zijn vertaald in concrete projecten.	In Viaanse Molen zijn 82 appartementen (plan Buitenvaart) verkocht. (Oplevering eind 2026) Het bestemmingsplan PEN-dorp is in 2024 goedgekeurd t.b.v. 550 woningen. In het kantorenpark zijn afsprakenbrieven getekend voor de uitwerking van drie planinitiatieven. In 2024 is de bouw van Ringerskwartier gestart op Overstad t.b.v. 273 appartementen (oplevering 2026). Het project Overstaete is gestart voor 72 woningen. In Oudorp vond de eerste oplevering plaats van de eerste huurwoningen (in totaal 228) in het project Jaagpad. Voor de

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
				projecten het Leko-terrein en de Staalmeester zijn in 2024 bestemmingsplannen vastgesteld. Ook project Dok6 is in de raad goedgekeurd.
●		b	Bij grote stedelijke projecten werken we bij voorkeur met ontwerpateliers met onafhankelijke voorzitter en duidelijke verslaglegging.	In 2024 is binnen de kanaalorganisatie een werkwijze ingesteld met een brede kwaliteitsborging en inbreng van deskundigen.
●	2.	a	In overleg met bedrijfsleven/ontwikkelaars/belanghebbenden is onderzocht of andere invullingen van bestaande situaties wenselijk/mogelijk zijn.	Bij de gebiedsontwikkeling is ook in 2024 continue gekeken naar de mogelijkheden voor strategische aankopen, realiseren van schuifruimte en tijdelijke invullingen van leegstaande panden. Zo is met initiatiefnemers en ontwikkelaars en eigenaren op Oudorp gekeken naar de mogelijkheden van place-making.
●	3.	a	Woningbouw is versneld.	
●	4.	a	Communiceren en participatie vindt plaats op innovatieve manieren.	
●	5.	a	Gebiedsontwikkeling Oudorp, Overdie, Overstad en Viaanse Molen.	Ontwikkeldkaders Overstad en kanaalpark zijn vastgesteld; in 2025 volgen Oudorp, Viaanse Molen en Overdie.
●		b	Het uitvoeringsplan voor het Alkmaars kanaalpark realiseren.	Het kader voor het Kanaalpark is vastgesteld; met de uitvoering is in 2024 meteen gestart met de ontwikkeling van het gebied aan het Kanaal bij de Huiswaarderbrug.

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

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2024	Realisatie 2024	Toelichting
1.	Aantal woningen	1.500 (opgestarte projecten)	Opgeleverde woningen 2024: 228	Opgestarte projecten/woningen tot 2030: in totaal inmiddels ca. 1.860 woningen

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.
- Ontwikkeldkader Overstad, vastgesteld in de raadsvergadering op 12-12-2024
- Ontwikkeldkader kanaalpark, vastgesteld in de raadsvergadering op 12-12-2024

Programma 5 Duurzaamheid

In het Coalitieakkoord 2024-2026 is een groot aantal maatregelen opgenomen om de stad te verduurzamen. De Agenda Duurzaam Alkmaar (ADA) is de concrete uitwerking daarvan. De Agenda geeft gezicht aan de duurzame ambities in vijf thema's: 1) energietransitie, 2) mobiliteit, 3) klimaatadaptatie en biodiversiteit, 4) circulaire economie. Het verduurzamen van de eigen organisatie heeft speciale aandacht en vormt het 5^e thema. Per thema vindt er nadere uitwerking plaats. Deze uitwerkingen hebben de vorm van:

- Aanvullend beleid waarin de koers en doelstellingen voor een specifiek thema, of onderdeel daarvan, wordt uitgewerkt;*
- een jaarlijks uitvoeringsprogramma. Het uitvoeringsprogramma geeft inzicht in prioritering, planning en budgettering van acties. Waarbij zoveel als mogelijk wordt aangesloten bij de opgave die Stadswerk072, in opdracht van de gemeente, heeft in de openbare ruimte.*

De Agenda Duurzaam Alkmaar (ADA) stimuleert de uitvoering van de ambities uit het coalitieakkoord. Het Alkmaars Coalitieakkoord 2024-2026 geeft een impuls aan de uitvoering van de duurzame ambities van Alkmaar. De ADA speelt daarop in. De agenda kent een thematische opzet gericht op het terugbrengen van de CO₂-uitstoot, het inspelen op de klimaatverandering en het circulair omgaan met grondstoffen. De CO₂-uitstoot wordt aangepakt en ingespeeld wordt op de gevolgen van de klimaatverandering. Met de focus op thema's wordt het beleid geïntensiveerd en krijgt de uitvoering een gezicht naar buiten. De ADA nodigt partners uit en geeft duidelijkheid aan de rol van de gemeente.

Veel partijen zijn werkzaam op het gebied van energie, klimaatadaptatie en circulariteit. De Alkmaarse agenda nodigt uit en markeert de eigen rol en invloed van de gemeente. De agenda versterkt de energie en doorzettingskracht die al aanwezig zijn in de samenleving. Aan de hand van de agenda brengt de gemeente deze partijen bij elkaar. De samenwerking aan de agenda met partners uit de stad (bewoners, bedrijven, maatschappelijke organisaties en kennisinstellingen), stimuleert een breed maatschappelijk draagvlak voor de inzet op duurzaamheid.

De ADA geeft ook richting aan toekomstig beleid en uitvoering. Om de duurzaamheidsambities uit het coalitieakkoord waar te kunnen maken is versnelling en opschaling nodig. De voorliggende agenda vormt het vertrekpunt. Van hieruit wordt richting gegeven aan de duurzame ambities in de bovengenoemde vijf thema's. Samen met de daaruit volgende nadere uitwerkingen, fungeert de agenda als een beleidskader op het gebied van duurzaamheid.

Wat wilden we bereiken? (algemeen)

In 2050 is de gemeente Alkmaar klimaatneutraal, klimaatbestendig en circulair. De biodiversiteit is versterkt. Het coalitieakkoord 2024-2026 draagt bij aan de realisatie van deze doelstelling in de komende periode.

Wat heeft het gekost?

Programma 5 Duurzaamheid						
(Bedragen x € 1.000)	Rekening 2023	Begroting 2024	Begr. na wijz. 2024	Rekening 2024	Verschil 2024	N/V
Leefomgeving	45.061	50.327	53.956	52.909	1.047	V
Totaal lasten	45.061	50.327	53.956	52.909	1.047	V
Leefomgeving	29.805	32.466	36.719	37.089	370	V
Totaal baten	29.805	32.466	36.719	37.089	370	V
Totaal saldo voor bestemming	-15.255	-17.861	-17.237	-15.819	1.417	V
Leefomgeving	400	0	700	700	0	
Totaal dotaties reserves	400	0	700	700	0	
Leefomgeving	4.716	46	158	114	-44	N
Totaal onttrekkingen reserves	4.716	46	158	114	-44	N
Totaal mutaties reserves	4.316	46	-542	-586	-44	N
Totaal saldo na bestemming	-10.939	-17.815	-17.778	-16.405	1.373	V

Financiële toelichting

Programma 5 sluit per saldo af met een voordelig saldo van € 1,4 miljoen ten opzichte van de begroting. De belangrijkste reden voor dit voordelige saldo is een onderschrijding van € 1,0 miljoen voor het beheer groenvoorzieningen, omdat de extra impuls kwaliteit buitenruimte groen uit het uitvoeringsprogramma 2023 niet is uitgevoerd. Het resterende voordeel van per saldo € 0,4 miljoen wordt voornamelijk veroorzaakt door lagere uitvoeringslasten voor dierenwelzijn en stadsreiniging. Een gedetailleerde toelichting op de afwijkingen van de baten en lasten treft u aan achterin de jaarrekening aan.

Thema 5.1 Leefomgeving

Energietransitie

Energiebesparing

De komende jaren wordt er structureel ingezet op versnelling van de energiebesparing vanuit de subsidies van het Nationale Isolatieprogramma en het Provinciale Energiebesparingsprogramma Woningen. Door in te zetten op energiebesparing, hoeft er minder elektriciteit hernieuwbaar te worden opgewekt en ontzien wij het overvolle elektriciteitsnet. Om het gebruik van aardgas en elektriciteit te verminderen gaan we ons toeleggen op verschillende energiebesparende activiteiten voor verschillende doelgroepen. Met onder andere doelgerichte subsidieregelingen voor slecht geïsoleerde woningen, maatwerk adviesgesprekken en verstrekken van informatie worden inwoners,

ondernemers en maatschappelijke organisaties gestimuleerd te besparen op energie. Het doel is om inwoners op de best mogelijke manier te adviseren en ze aan te zetten tot energiebesparende maatregelen. Hierbij is er speciale aandacht voor inwoners die te maken hebben of krijgen met energiearmoede.

Warmtetransitie

Binnen de kaders van het Nationale Programma Lokale Warmtetransitie stellen wij samen met betrokken partijen en inwoners in 2024 nieuwe wijkuitvoeringsplannen op voor een aardgasvrije toekomst van deze wijken. Een wijkuitvoeringsplan is een concreet plan, om zowel op technisch, participatief als 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 2024 is gestart met het actualiseren van de huidige warmtevisie. Vaststelling daarvan staat gepland voor het tweede kwartaal van 2025.

Energieopwekking

In 2024 is de herijking van de regionale energiestrategie (RES) vastgesteld. Besluitvorming door Provinciale Staten staat gepland voor het eerste kwartaal van 2025. Op de stortplaats op bedrijventerrein Boekelermeer wordt een extra windmolen geplaatst in lijn met de bestaande vier. Daarnaast ligt er de opgave om zon op grote daken te realiseren en wordt ingezet op regionale samenwerking en ondersteuning van ondernemers bij energieopwekking. Daar waar passend in het landschap willen wij de realisatie van kleine windmolens bij agrarische bedrijven mogelijk maken.

Energie-infrastructuur en Energie-innovatie

Het elektriciteitsnet in Alkmaar heeft zijn limiet bereikt wat grote gevolgen met zich meebrengt. Er wordt daarom ingezet op het versterken van het elektriciteitsnet zoals het plaatsen van grootschalige opslag en het opwekken van lokale elektriciteit en warmte bijvoorbeeld op bedrijventerreinen zoals Boekelermeer. Samen met onze partners stimuleren wij innovatie op gebied van energie. Zo is Alkmaar onderdeel van de door de Europese Unie aangewezen Hydrogen Valley Noord-Holland. Waterstofgas en groen gas heeft hierbij een belangrijke rol in de overstap van fossiele naar hernieuwbare energie in de industrie, bedrijventerreinen en in pilot projecten.

Klimaatadaptatie & Biodiversiteit:

In lijn met de klimaatadaptatiestrategie is een realistisch klimaatadaptatiebeleidsplan vastgesteld. Het doel van het beleidsplan is om de gemeente Alkmaar weerbaar tegen hittestress, droogte, hevige buien en overstromingen te maken, onder andere met maatregelen op gebied van (hemel)water en groen. Onderdeel van dit beleidsplan is het opstellen van een normering.

Circulaire Economie:

Een circulaire economie biedt ons de kans om op een slimme en creatieve manier om te gaan met uitdagingen zoals de grondstoffentransitie en CO₂-reductie. Dit plan is gericht op het stimuleren, helpen en ondersteunen van onze inwoners, bedrijven en maatschappelijke organisaties richting een circulaire economie. We richten ons op de thema's bedrijven, bouw en infra, consumptiegoederen en voedsel en biomassa. Voor de uitvoering is het Uitvoeringsplan Circulair Alkmaar 2025-2027 vastgesteld.

Wat wilden we bereiken?

Energie- en warmtetransitie:

Doelstelling 1

Het aardgasvrij maken van gemiddeld 1.600 woningen per jaar in de komende 30 jaar.

Realisatie

Er zijn woningen aardgasvrij gemaakt, maar niet voldoende om de planning te halen. Dit betekent een bijgestelde planning voor de komende jaren.

Doelstelling 2

Het opwekken van 0,62 TWh duurzame energie in 2030 in regio Alkmaar.

Realisatie

De opwek van duurzame energie in de Regio Alkmaar bedraagt 0,27 Twh. De groei van duurzaam opgewekte elektriciteit komt met name voor rekening van de realisatie van zon op grote daken.

Doelstelling 3

Gemeentelijk vastgoed: 55% CO₂ reductie in 2030 ten opzichte van 1990.

Realisatie

De portefeuilleroutekaart voor het gemeentelijk vastgoed is in 2024 afgerond en wordt in 2025 ter besluitvorming aan de raad aangeboden. Hiermee is 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. Realisatie van de doelstelling loopt parallel aan de realisatie van verduurzaming van de panden in de portefeuilleroutekaart (staat in relatie tot: Programma 4, thema 4.3 Ruimtelijke ontwikkeling. Subdoelstelling 3. Het gemeentelijk vastgoed is in goede staat en duurzamer).

Doelstelling 4

Alle kantoren in eigendom van de gemeente voldoen aan de energielabel-C verplichting.

Realisatie

Alle gemeentelijke kantoren voldoen aan de energielabel-C verplichting.

Klimaatadaptatie en biodiversiteit:

Doelstelling 5

Het vaststellen van beleid en normering met betrekking tot klimaatadaptatie, zodat het duidelijk is in welke gevallen bepaalde normen gelden en dat deze afdwingbaar zijn.

Realisatie

Het beleidsplan klimaatadaptatie is in maart 2024 door het college vastgesteld. De kaders en normen en de capaciteit om te toetsen zijn geborgd.

Doelstelling 6

Elk project in de openbare ruimte wordt klimaatadaptief uitgevoerd.

Realisatie

Ja. Stadswerk072 adviseert projectteams en begeleidt onderzoeken die noodzakelijk zijn voor de klimaatadaptieve inrichting. Projecten die in 2024 zijn voorbereid zijn: Oud-Overdie, Overdie-west, 't Rak-midden, Huiswaard I, Bergerhof en de Heul. In opdracht van de gemeente is de waterbergingsopgave bepaald voor het ontwikkelgebied Overstad. Deze opgave is meegenomen in het ontwikkelkader.

Doelstelling 7

Het behouden en versterken van de biodiversiteit / dierenwelzijnsbeleid

Realisatie

Het geactualiseerde dierenwelzijnsbeleid is voorbereid en in januari 2025 door de raad vastgesteld. De stadsboerderij heeft in 2024 het keurmerk Diervriendelijke kinderboerderij ontvangen.

Ten behoeve van het klimaatadaptatiebeleid is de handreiking natuurinclusieve bouw opgesteld.

Doelstelling 8

Het realiseren van tenminste 50.000 m² extra groen en 80.000 m² extra natuurvriendelijk en insectvriendelijk beheer in de periode 2019-2027. In 2024 wordt de realisatie tot heden geëvalueerd en worden de ambities mogelijk uitgebreid.

Realisatie

2020: 10.888 m²

2021: 11.738 m²

2022: 8.284 m²

2023: 9.114 m²

2024: 11.764 m²

Na vijf jaar totaal: 51.788 m² vergroend en daarmee is de doelstelling behaald. Een nieuwe doelstelling wordt op dit moment bepaald.

Doelstelling 9

Het planten van 5.000 extra bomen in de periode 2023-2026.

Realisatie

In 2024 zijn in totaal 2.021 bomen geplant: 520 bomen in openbare ruimte, 1.501 weggeefactie inwoners. Hiermee lopen we voor op de planning.

Circulaire economie:

Doelstelling 10

In 2024 wordt een nieuw grondstoffenbeleid opgesteld, inclusief doelstellingen met betrekking tot het terugbrengen van restafval en het verhogen van het afvalscheidingspercentage.

Realisatie

In 2024 is vooronderzoek gedaan om het grondstoffenbeleidsplan te schrijven. Naar verwachting kan het plan in 2025 worden vastgesteld.

Doelstelling 11

Het vergroten van kennis en inzicht in circulair ondernemen.

Realisatie

Voor de vergroting van kennis en inzicht over circulair ondernemen zijn (deels in samenwerking met maatschappelijke partners) verschillende communicatie- en kennistructuren ingezet, waaronder workshops, inspiratie-evenementen en gratis adviesgesprekken voor bedrijven.

Doelstelling 12

Het stimuleren van het terugdringen van niet-hernieuwbare grondstoffen en de hoeveelheid afval, en het opschalen circulaire innovaties.

Realisatie

In 2024 zijn verschillende pilots uitgevoerd waar samen met ondernemers is ingezet op het terugdringen van niet-hernieuwbare grondstoffen en de hoeveelheid afval, en het opschalen van circulaire innovaties.

Daarnaast is tijdens diverse workshops en inspiratie evenementen kennis en handvaten gedeeld met en door ondernemers uit Alkmaar en is Alkmaar lid geworden van de Circulaire Deal.

Doelstelling 13

Het integreren van de principes van de circulaire economie in onze eigen bedrijfsvoering.

Realisatie

Door verschillende gesprekken en inspiratiesessies hebben we op diverse vlakken de kennis en inzicht vergroot van onze collega's. Daarnaast hebben wij bij verschillende vakgroepen en collega's meegedacht over de integratie van circulaire principes.

Prestaties

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1.	a	Inwoners in staat stellen keuzes en maatregelen te nemen voor duurzame energie.	De informatievoorziening en stimulering van subsidies is uitgebreid.
●		b	Energiecoaches netwerk doorontwikkelen.	Dit is voortgezet in 2024 en traject voor 2025 is voorbereid.
●		c	Het betaalbaar uitbreiden van het aantal warmtenetaansluitingen onder woningeigenaren.	Participatiebijeenkomsten in wijken zijn gestart over het aardgasvrij maken van de wijk of buurt. We volgen hierbij een routekaart met de planning om wijken gefaseerd aardgasvrij te maken.
●		d	Verhogen plafonds, opzetten subsidieregelingen voor specifieke doelgroepen.	De subsidie voor de lokale aanpak van isolatie is actief en wordt goed aangevraagd door inwoners. Daarnaast werken we aan een subsidie gericht op isoleren en verduurzamen voor inwoners die niet binnen de doelgroep van de lokale isolatieaanpak vallen. Tevens hebben we twee regelingen voor de

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
				doelgroep energiearmoede; zij konden nieuw witgoed aanvragen en beschikken over een eigen isolatiesubsidie.
●		e	Aardgasvrij maken van de woonomgeving.	Uitvoeren van de Alkmaarse Warmtevisie. De routekaart met de voorkeursmogelijkheden op buurtniveau is geactualiseerd. De voorbereiding van de actualisatie van de warmtevisie is in 2024 gestart.
●		f	Verduurzaming particuliere woningen binnen de gemeente Alkmaar versnellen.	Particulieren kunnen met verstrekte subsidies hun woning verduurzamen.
●	1. en 2.	a	Stimuleren innovatieve energietoepassingen.	Er wordt ingezet op de vestiging van innovatieve start-ups op het Energie Innovation Park Boekelermeer, rondom Taqa en bij Investa. De contacten lopen via bestaande bedrijven en via het ondernemersloket.
●		b	Speciale aandacht warmtenet bedrijventerreinen.	De voorbereiding voor onderzoek is in 2024 gestart, maar nog niet afgerond. Een initiatief op een bedrijventerrein is begeleid.
●		c	Benutten bestaande daken en nieuwbouw voor zonnepanelen.	Bewoners en bedrijven doen dat op eigen initiatief. Mede ingegeven door subsidieregelingen.
●		d	Projecten t.b.v. innovatief beheer elektriciteitsnetwerk en batterijenopslag.	In de Boekelermeer worden twee energyhubs gerealiseerd als alternatieve stroomoplossing voor netcongestie. De energyhub/batterijoplossing Boekelermeer haven wordt geïmplementeerd onder regie van de gemeente. De batterij elders in de Boekelermeer in samenwerking met een aantal bedrijven onder regie van Investa.
●		e	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.	De zogenaamde tipping methode is ingezet in twee wijken. Inwoners en andere stakeholders zijn met de resultaten daarvan aan de slag gegaan met initiatieven.
●	2.	a	Hogere productie duurzame elektriciteit.	Uitvoeren regionale energiestrategie, realiseren windmolen Boekelermeer, verkennen zon op dak parkeerterreinen, zon langs infrastructuur (Energie-route Noord-Holland).
●		b	Inwoners, ondernemers of energiecoöperaties in staat stellen te investeren in duurzame energie.	Bewoners en bedrijven doen dat op eigen initiatief. Mede ingegeven door subsidieregelingen.

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●		c	Investeren in innovatieve energieprojecten.	Met de aanschaf van twee batterijen op de Boekelermeer in het kader van het REFORMERS-programma worden innovatieve bedrijven in staat gesteld om door hun ontwikkelde technologieën te verbeteren, te demonstreren en op te schalen.
●		d	Duurzamere mobiliteit.	De stedelijke mobiliteitsvisie is vastgesteld. Vanaf 2025 wordt uitvoering gestart aan de hand van uitvoeringsplannen.
●	5. en 7.	a	Vergroening en klimaatadaptieve inrichting privaat terrein.	Subsidieregeling klimaatadaptieve maatregelen voor particulieren; meegedaan met NK-tegelwippen en geëindigd op derde plek bij >100.000 gemeenten (26 deden mee, 199 in totaal). Uitdeelactie bomen, regentonnen en insectenhotel voor particulier terrein. Bij projecten in de openbare ruimte informeert Stadswerk072 bewoners over klimaatadaptieve inrichting van tuinen.
●	5. en 8.	a	Ongehinderde windgang Molen van Piet, groene herinrichting van de locatie en groencompensatie elders.	Ongehinderde windvang is gerealiseerd in 2024. Groencompensatie en groene herinrichting is voorbereid, maar wordt uitgevoerd in 2025.
●	5. t/m 9.	a	In regionaal verband uitvoeren van projecten die bijdragen aan de klimaatadaptieve inrichting van de fysieke (openbare) ruimte.	Meerdere resultaten behaald zoals het opstarten van het regionaal hitteplan met de regiogemeenten, werksessies financiële prikkels klimaatadaptieve maatregelen, regionale kennissessies en koppeling monitor klimaatadaptatie aan de digitale tweeling.
●	6.	a	Een opgeruimde en veilige buitenruimte door het opruimen van wrak- en weesfietsen.	Vanaf 2024 is deze taak onderdeel van de DVO met Stadswerk. De taak bestaat uit het terugplaatsen van foutgeparkeerde fietsen van de stationspleinen naar de fietsenrekken en het afvoeren van wrak- en weesfietsen op station Alkmaar (4 x per jaar) en uit de binnenstad (3 x per jaar o.a. t.b.v. de kermis) in samenwerking met Handhaving
●	6. en 7.	a	Kwaliteit van de openbare ruimte verbeteren aan de hand van de inbreng van stakeholders.	Stadswerk072 was in 2024 betrokken bij twee participatieprojecten: Dorpenagenda en Wij(k) aan zet! Via deze projecten is informatie opgehaald met betrekking tot de openbare ruimte. Op basis van deze informatie naast de informatie uit technische inspecties, schouwrapportages, meldingen te leggen wordt per wijk of dorp een onderhoudsplan opgesteld.

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●		b	Traditionele oevers vervangen we door duurzame oevers.	In samenspraak met HHNK worden traditionele oevers omgevormd naar natuurvriendelijke oevers (NVO). In 2024 zijn geen nieuwe NVO's aangelegd; ingezet is op het herstel en behoud van de bestaande NVO's. Het plan is om in 2025 een nieuwe NVO aan te leggen.
●	6. en 8.	a	Verder gaan met het vergroenen van schoolpleinen.	Een 20-tal scholen hebben gebruik gemaakt van de bomenweggeefactie. Na een eerste consult- en inventarisatiegesprek op locatie, zijn de bomen door een hovenier aangeplant. Het betreft 160 stuks in totaal.
●	6. t/m 9.	a	Stadsecologie krijgt een meer prominente en zichtbare rol in de ruimtelijke ordening.	
●	7.	a	Wij werken met een actueel beleid dierenwelzijn.	
●		b	Stadsboerderij De Hout is gecertificeerd als diervriendelijke kinderboerderij.	
●		c	Aansluiting bij het Keurmerk Dierenwelzijn voor kinderboerderijen.	
●		d	Inzet van de in de samenleving aanwezige kracht en kennis ten bate van Dierenwelzijn in Alkmaar zodat wij het dierenwelzijn in Alkmaar versterken en het draagvlak voor het gevoerde dierenwelzijnsbeleid vergroten. Vernieuwd dierenwelzijnsbeleid en uitvoeringsagenda.	De uitvoeringsagenda wordt in 2025 vernieuwd.
●		e	De klachten die uit de Alkmaarse samenleving met betrekking tot meeuwenhinder aan Stadswerk072 gemeld worden, worden conform de randvoorwaarden van de aan Alkmaar verstrekte meeuwenonthefing afgehandeld.	
●	8. en 9.	a	Maken vijf extra minibosjes (tiny forests).	In 2024 is één Tiny Forest gerealiseerd. Het is lastig om geschikte plekken te vinden. Een Tiny Forest heeft de grootte van een tennisbaan. Dat is ruimte die - bijvoorbeeld - scholen meestal niet over hebben. Aankomend jaar willen we dichter contact hebben met scholen

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
				om goed te weten waar en wanneer er kansen zijn voor het aanleggen van een Tiny Forest.
●	10.	a	Verkrijgen van inzicht en het ontwikkelen van strategieën voor effectieve recycling en inzameling van zonnepanelen en accu's.	In opdracht van de gemeente is in de tweede helft van 2024 een verkenning uitgevoerd in de kop van Noord-Holland. Deze verkenning bestaat uit het wettelijke kader, de feitelijke uitvoering op basis van interviews en een schets van de ontwikkelingen in de markt. Aan de hand van de resultaten is een roadmap opgesteld voor 2025.
●	10. en 12.	a	Een circulair ambachtscentrum dat inwoners maximaal faciliteert om huishoudelijk afval te scheiden en hergebruiken.	Eind 2024 is het Recycleplein geopend, een uitgebreide versie van een afvalbrenghstation. Naast veel grondstoffenstromen kunnen hier in samenwerking met de kringloopwinkels ook bruikbare goederen worden ingeleverd door huishoudens.
●	10. t/m 12.	a	Doorontwikkeling circulaire economie.	Het Uitvoeringsplan Circulaire Economie 2025-2027 is vastgesteld
●		b	Een geclusterde locatie op Overstad waar kringloopwinkels en andere duurzame initiatieven samenkomen, om duurzaamheid te bevorderen door hergebruik, reparatie en een circulaire economie te stimuleren, zowel door het behouden als uitbreiden van de locatie.	Er zijn verschillende bijeenkomsten geweest ter inventarisatie van uitbreidingsmogelijkheden. Begin 2025 wordt een Repair Café geopend en wordt verder onderzocht of een grondstoffenhub tot de mogelijkheden behoort.
●	10. t/m 13.	a	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.	Door middel van kennissessie, workshops en adviesgesprekken stimuleren we lokale bedrijven richting een circulaire economie. De bedrijven ontdekken waar ze winst kunnen behalen en op welke manier ze minder afhankelijk worden.
●		b	Regionale database en marktplaats voor circulaire materialen, waardoor hergebruik wordt gestimuleerd en afval wordt verminderd.	Een alternatief voor een marktplaats is in ontwikkeling samen met stakeholders uit Noord Holland.
●		c	In 2050 100% circulair wat significant bijdraagt aan de vermindering van de wereldwijde CO ₂ -uitstoot.	

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	11.	a	Duurzamere landbouw.	In 2024 is een verkenning gestart voor het opstellen van een Agrarische Agenda. In deze agenda zal duurzaamheid een grotere rol spelen en wordt de verbinding met het uitvoeringsplan circulair gemaakt.
●	11. en 12.	a	Duurzamere industrie- en bedrijventerreinen. Doorontwikkeling circulaire economie.	In 2024 is in opdracht van Provincie Noord Holland een verkenning gedaan naar de bedrijventerreinen in onze regio. Alkmaar is betrokken bij zowel dit onderzoek als de uitvoering hiervan.
●	12.	a	Nieuwbouwprojecten zoveel mogelijk circulair worden ontwikkeld, wat leidt tot een vermindering van afval, een efficiënter gebruik van materialen en hulpbronnen, en een lagere ecologische impact.	In mei 2024 is de handreiking circulair bouwen gepresenteerd. Hierin zijn de belangrijkste principes van circulair bouwen en slopen opgenomen. Uitwerking en borging moet worden uitgewerkt in 2025.
●		b	Bevorderen van circulaire ontwikkeling van de bestaande woningvoorraad, wat leidt tot duurzaam gebruik van materialen en hulpbronnen.	Met de Circulaire Deal en de handreiking circulair bouwen hebben verschillende partijen toegezegd in te zetten op duurzaam gebruik van materialen en hulpbronnen.
●	13.	a	Duurzamere gemeentelijke organisatie: a. Met de CO ₂ prestatieladder meet de gemeente jaarlijks de CO ₂ -emissie. b. Draagvlak in de hele organisatie voor Duurzaamheid. c. Sustainable Development Goals: de duurzaamheidsdoelstellingen van de SDG zijn waar mogelijk geïmplementeerd. d. Maatschappelijk verantwoord opdrachtgeven en inkopen (MVOI). e. Portefeuilleroutekaart, energiescans en transitiepaden. f. De bedrijfsprocessen van de gemeente zijn duurzaam.	a. CO ₂ prestatieladder: De certificering op niveau 3 van de CO ₂ Prestatieladder is in 2024 behaald. b. Medewerkers volgen de interne leerroute Duurzaamheid. Er is gestart met het opzetten van een Footprint Challenge om bewustzijn over duurzaam werken en leven te verhogen. c. Samenwerking met Stichting Global Goals is versterkt en de SDG-doelen worden geleidelijk meegenomen binnen de gemeentelijke kaders en bedrijfsvoering. d. De nulmeting voor MVOI (Maatschappelijk Verantwoord Opdrachtgeven en Inkopen) is in 2024 uitgevoerd en aan de hand hiervan is in 2024 een MVOI actieplan 2024-2027 opgesteld en vastgesteld. e. De portefeuillekaart voor het gemeentelijk vastgoed is in 2024 afgerond en wordt in 2025 ter besluitvorming aan de raad aangeboden. Hiermee

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
				is 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. Er zijn slimme meters geplaatst bij de zogenaamde grootverbruikers. f. Er is een nieuwe regeling voor woon-werkverkeer vastgesteld met 100% vergoeding voor kosten openbaar vervoer en een regeling voor leasefietsen. De regeling gaat in per 1 maart 2025.
●		b	De structurele realisatie van beleidstaken m.b.t. afval en grondstoffenbeleid.	
●		c	Het structureel (zelf) uitvoeren van de aanwijsbesluitprocedure voor ondergrondse containers en opstelplaatsen en het verzorgen van juridisch advies voor reeds besloten procedures.	Er wordt gewerkt aan een plan van aanpak om de taken en verantwoordelijkheden omtrent afval, duidelijk in kaart te brengen. Een onderdeel hiervan is de aanwijzingsbesluitprocedure voor ondergrondse containers en opstelplaatsen, evenals het bieden van juridisch advies voor reeds genomen besluiten.
●		d	Beheer openbare ruimte op orde houden door goede coördinatie K&L en voldoen aan gemeentelijke vergunningplicht.	In 2024 stond het toezicht op graafwerkzaamheden van nutspartijen centraal, met als doel de kwaliteit van de verhardingen in de openbare ruimte te waarborgen. Daarnaast verliep het Operationeel Nuts Overleg (ONO) in 2024 goed, wat een belangrijke rol speelt in het coördineren van werkzaamheden tussen de verschillende partijen die actief zijn in de openbare ruimte.
●		e	Blijvend verminderen CO ₂ uitstoot door inzet fossielvrije brandstof bij Stadswerk072.	Het totaal aan elektrische voertuigen en machines is in 2024 op 20 uitgekomen. Dit zijn voertuigen die gebruikt worden voor de uitvoering van werkzaamheden maar er worden ook deelvoertuigen ingezet voor medewerkers van de beheer- en bedrijfsvoering. Voor kleine afstanden wordt het gebruik van (elektrische)fietsen of elektrische scooters gestimuleerd.

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

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroet 2024	Realisatie 2024	Toelichting
1.	Zonnestroom vermogen op woningen.	62 MkWh		Momenteel geen betrouwbare actuele gegevens. In 2025 gaan we over naar nieuw duurzaamheidsdashboard. Zie hiervoor klimaatadaptatiemonitor
2.	Aantal aansluitingen op warmtenet, woningequivalent (WEQ).	8.800	Nog niet bekend	Momenteel geen betrouwbare actuele gegevens. In 2025 gaan we over naar nieuw duurzaamheidsdashboard
3.	Percentage geregistreerde elektrische auto's			Momenteel geen betrouwbare actuele gegevens. In 2025 gaan we over naar nieuw duurzaamheidsdashboard. Het aantal bekende elektrische auto's bedraagt 5421.
3.	Aantal (gewone) laadpalen in de openbare ruimte.		1.317	
4.	Vermogen geregistreerde zonnepanelen	80.000 kW		Momenteel geen betrouwbare actuele gegevens. In 2025 gaan we over naar nieuw duurzaamheidsdashboard
4.	Scheidingspercentage huishoudelijk afval.			Nog geen cijfers bekend.
5.	Percentage (gemeentelijke) voertuigen rijdend op elektriciteit of waterstof.			Alle gemeentelijke voertuigen zijn elektrisch. Alleen bij tijdelijke vervanging vanwege reparaties worden voertuigen met verbrandingsmotor geleased.
5.	Energielabel A of B naar oppervlakte van al het maatschappelijk vastgoed.			
6.	Aanleg extra m ² groen (m ² verharding die is vervangen door groen: in de openbare buitenruimte en op schoolpleinen).	7.000 m ²	11.764 m ²	
6.	Aanleg m ² groen dak (met gemeentelijke subsidie).	1.730 m ²		Nog geen cijfers bekend.

Betrokkenheid verbonden partijen

Stadswerk072 NV

Stadswerk072 NV werkt in opdracht van en samen met de gemeente aan integraal beheer en gebruik, ontwikkeling en verduurzaming van de fysieke leefomgeving. Hiervoor is een dienstverleningsovereenkomst opgesteld.

Recreatieschappen Geestmerambacht en Alkmaarder- en Uitgeestermeer

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

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). HVC is verantwoordelijk voor de uitbreiding van het tracé van - en het aantal aansluitingen op - het warmtenet. Daarnaast zamelt HVC ons huishoudelijk restafval in en verwerkt het.

Omgevingsdienst Noord-Holland Noord

De Omgevingsdienst Noord-Holland Noord (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

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. De samenwerking wordt in 2025 beëindigd.

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.
- Beleidsplan klimaatadaptatie 2024-2028, vastgesteld in het college van B&W op 23-3-2024.
- 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 ADA 2024-2027, vastgesteld in de B&W-vergadering op 16-01-2024.

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.

Bij het opstellen van de programmabegroting is met een opgave van een kleine € 30 miljoen een sluitende begroting gerealiseerd. We hebben onze taken binnen begroting uitgevoerd en als gevolg van een aantal incidentele meevallers, het jaar met een positief resultaat afgesloten.

De Planning & Control-cyclus is verder op orde gebracht door te blijven werken aan de inzichtelijkheid, leesbaarheid en transparantie van de P&C-producten, zoals de vernieuwde indeling van de programmabegroting 2025. Wij hebben ons hard gemaakt om zo verstandig en sober mogelijk met belastinggeld om te gaan.

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 2025 is nog niet meerjarig sluitend. Conform het VNG begrotingsadvies voeren wij in de begroting 2025 bewust nog geen bezuinigingen door voor de korting van het Rijk van € 3 miljard op het Gemeentefonds als geheel. De jaren 2026 tot en met 2028 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 kabinet en de Tweede Kamer. De jaren 2026 tot en met 2028 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.

Prestaties

Status	Doelstelling	Prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	2.	a	Opbrengsten tarieven verhogen conform inflatieverwachting en areaaluitbreiding.	

Wat heeft het gekost?

Programma 6 Financiën						
(Bedragen x € 1.000)	Rekening 2023	Begroting 2024	Begr. na wijz. 2024	Rekening 2024	Verschil 2024	N/V
Overhead	31.317	29.498	31.067	34.057	-2.990	N
Algemene dekkingsmiddelen	2.728	1.561	2.077	2.100	-23	N
Onvoorzien	0	50	50	0	50	V
Heffing voor de vennootschapsbelasting	293	0	240	83	157	V
Totaal lasten	34.338	31.109	33.433	36.240	-2.806	N
Overhead	1.875	1.427	1.622	1.846	224	V
Algemene dekkingsmiddelen	306.162	319.449	330.905	333.650	2.746	V
Onvoorzien	0	0	0	0	0	
Heffing voor de vennootschapsbelasting	17	0	515	0	-515	N
Totaal baten	308.054	320.876	333.042	335.496	2.454	V
Totaal saldo voor bestemming	273.717	289.767	299.608	299.256	-352	N
Overhead	1.789	0	120	120	0	
Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0	0	
Totaal dotaties reserves	1.789	0	120	120	0	

Programma 6 Financiën						
	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x € 1.000)	2023	2024	wijz. 2024	2024	2024	
Overhead	2.848	0	985	828	-158	N
Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0	0	
Totaal onttrekkingen reserves	2.848	0	985	828	-158	N
Totaal mutaties reserves	1.059	0	865	708	-158	N
Totaal saldo na bestemming	274.775	289.767	300.474	299.964	-510	N

Financiële toelichting

Programma 6 sluit met een nadelig resultaat van € 0,5 miljoen ten opzichte van de gewijzigde begroting. 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. Voor de kosten van de Regeling Vervroeg Uittreden en voor de openstaande verlofuren van het personeel moesten voorzieningen getroffen worden van respectievelijk € 0,4 miljoen en € 0,6 miljoen. Ook hebben we € 1,4 miljoen meer uitkering uit het Gemeentefonds ontvangen, met name door extra incidentele uitkeringen 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 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 2024 zijn voor de OZB eigenaar woningen en niet-woningen, conform de uitgangspunten uit de begroting 2024, verhoogd met een generieke stijging ten opzichte van 2023.

Precario

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.

Inkomsten Rijk vanaf 2026

Voor 2026 en de meerjarenraming wordt een sterke daling van de rijksinkomsten, het accres, voorzien. Dat komt met name, doordat het Rijk een nieuwe financieringssysteem heeft ingevoerd. Het doel is om de bekostiging van het gemeentefonds gepaard te laten gaan met meerjarige stabiliteit, zodat gemeenten vooraf helderheid hebben over hun meerjarig begrotingskader. Dit om een stabielere financiering voor medeoverheden te realiseren en hun autonomie te vergroten. De daling in het accres vanaf 2026 is voor alle gemeenten een probleem.

Jeugdzorg

Het kabinet is met gemeenten en andere relevante partijen het afgelopen jaar verder in gesprek gegaan over de Hervormingsagenda Jeugd. Deze agenda omvat kostenbesparende maatregelen en een financieel kader waarmee een structureel houdbaarder jeugdstelsel wordt gerealiseerd. Gemeenten en Rijk hebben een principeakkoord bereikt over het financiële kader voor de Hervormingsagenda. Begin 2025 heeft de commissie van Ark een advies aan het Rijk uitgebracht over de haalbaarheid van de hervormingsagenda. Dit advies geeft aan, dat het niet wenselijk en niet haalbaar is om de beoogde besparingen vanaf 2026, zoals opgenomen in het meerjarig financieel kader in de hervormingsagenda jeugd, te handhaven. Het volume van het budget voor de jeugdzorg moet mee gaan groeien met het landelijke zorgbudget. Het Kabinet komt in de voorjaarsnota met een concrete uitwerking.

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.

Betrokkenheid verbonden partijen

Gemeenschappelijke regeling Cocusus

Cocusus is een gemeenschappelijke regeling die de heffing en invordering van vele gemeentelijke belastingen verzorgt, waaronder de OZB, rioolheffing, afvalstoffenheffing, toeristenbelasting, 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 2023, vastgesteld in de raadsvergadering op 21-3-2024.
- 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.

In de begroting 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

Sinds 1 januari 2016 is de gemeente vennootschapsbelasting (Vpb) verschuldigd voor die activiteiten waarmee een onderneming wordt uitgeoefend. Om de Vpb-last te berekenen heeft de gemeente haar activiteiten ingedeeld naar clusters en wordt jaarlijks per cluster beoordeeld of sprake is van Vpb-belaste activiteiten. De Vpb-last voor de grondexploitaties wordt bepaald op basis van de werkelijk gerealiseerde opbrengsten en gemaakte kosten binnen de grondexploitatie in enig jaar.

Voor periode 2022 – 2026 is er in samenspraak met de belastingdienst een nieuwe vaststellingsovereenkomst opgesteld. Hierin zijn drie componenten opgenomen: de balanswaarde van het grondbedrijf per 1 januari 2022, de wijze waarop deze balanswaarde het belastbaar resultaat beïnvloedt en de wijze waarop financieringslasten kunnen worden toegekend.

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 2024 na wijziging	Rekening 2024	Resultaat 2024	Voordeel/ nadeel
OZB	29.326	29.565	239	V
Rioolheffing	11.160	11.302	142	V
Afvalstoffenheffing	17.386	17.278	-108	N
Toeristenbelasting	815	981	166	V
Havengelden	112	119	7	V
Parkeerbelasting	10.094	10.504	410	V
Baatbelasting Noordelijke Ontsluiting Be- verkoog	90	70	-20	N
Precario	575	999	424	V
Leges	7.265	7.701	436	V
Lijkbezorgingsrechten	547	569	22	V
Totaal belastingen	77.370	79.088	1.718	V
Af: Kwijtschelding	-719	-744	-25	N
Totaal belastingen	76.651	78.344	1.693	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 en de betalingsbereidheid is verder toegenomen.

Precario

De precario inkomsten zijn aanzienlijk hoger dan begroot omdat het aantal aanvragen veel hoger is dan waar we rekening mee hebben gehouden in de begroting, zoals de rioolrenovatie waarvoor precario wordt geheven voor de materialen welke zich op gemeenteground bevinden tijdens de werkzaamheden.

Leges

De legesopbrengsten zijn hoger dan begroot. Dat komt met name door een toename van het aantal bouwvragen voor de bouwleges (€ 306.000) en toename van leges burgerzaken (€ 199.000) die met name veroorzaakt wordt door een piek aan verlopen reisdocumenten in 2024.

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	151		151	48		199	190	95%
Reisdocumenten	1.269		1.269	601		1.870	1.613	86%
Rijbewijzen	232		232	171		403	374	93%
Verstrekingen uit de basisadministratie personen en basisregistratie niet ingezetenen	27		27	31		58	44	76%
Overige publiekzaken	220		220	66		286	263	92%
Subtotaal publiekzaken	1.899		1.899	917		2.816	2.484	88%
Bouwleges	2.998		2.998	1.308	337	4.643	4.193	90%
Overige leges fysieke leefomgeving	1.226		1.226	938	48	2.212	492	22%
Verkeer en vervoer	1.910		1.910	25	242	2.177	1.498	69%
Totaal leges	8.033		8.033	3.188	627	11.848	8.667	73%
Lijkbezorging/grafrechten	1.082		1.082	148	205	1.435	567	40%

	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. (om- slag) rente	BTW	Totale kosten = 100%	Opbrengst heffingen	Dekkings- percentage
Rioolheffing	8.940	-337	8.603	8	3.087	11.698	11.302	97%
Afvalstoffenheffing	15.505	-386	15.119	153	3.281	18.553	17.278	93%

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.

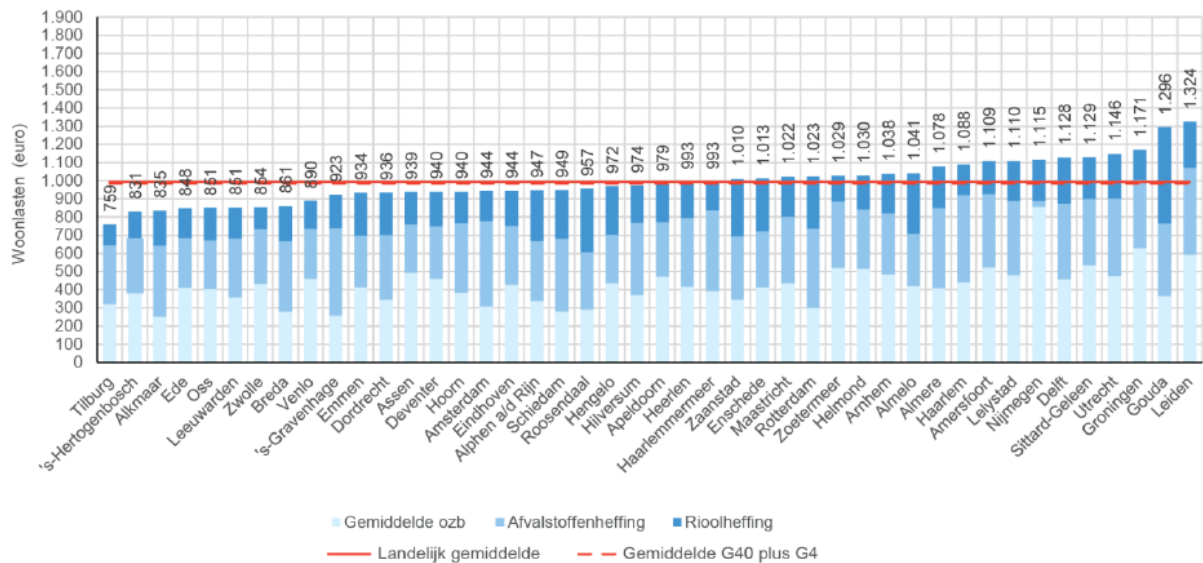
Woonlasten in € (afgerond)	2022	2023	2024 ¹	toename
OZB-lasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde ²	198	243	252	4,6%
Rioolheffing voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	156	165	193	17,0%
Afvalstoffenheffing voor een gezin	321	342	390	14,0%
Totale woonlasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	675	750	835	11,3%
Woonlasten landelijke gemiddelde voor gezin	904	944	994	5,3%
Woonlasten t.o.v. landelijke gemiddelde	75%	79%	84%	

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 voor wat betreft de woonlasten 2024 grote gemeenten is hierin opgenomen. Hieruit blijkt dat de belastingdruk in Alkmaar al geruime tijd tot de laagste behoort van de grote(re) gemeenten, inclusief de provinciehoofdsteden. De woonlasten bestaan uit de OZB, reinigingsheffingen en rioolheffing, in euro's per meerpersoonshuishouden met een koopwoning. De rode lijn geeft het gewogen gemiddelde weer:

¹ Bron: <https://coelo.nl/atlas-lokale-lasten/lokale-lasten-calculator/> Lokale lasten calculator 2024

² € 410.000 in belastingaanslag 2024 (peildatum WOZ-waarde 1-1-2023)



Bron COELO: Benchmark woonlasten G40 en G4 gemeenten 2024

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 zijn het gevoerde beleid, het begrippenkader en de randvoorwaarden voor risicomanagement vastgelegd.

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 indien dit een reëel bestuurlijk risico betreft 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 je 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

Binnen het gemeentefonds is voor 2026 en volgende jaren sprake van een zgn. "Ravijn" in de algemene uitkering. Het volumeaccres van het gemeentefonds daalt structureel met € 14 miljoen. Het overleg hierover tussen VNG en het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) om een oplossing te vinden verloopt stroef. De VNG heeft gemeenten geadviseerd om de financiële en inhoudelijke consequenties van noodzakelijke bezuinigingen en/of lastenverzwaring zichtbaar te maken, het boekjaar 2025 sluitend te presenteren en geen bezuinigingen door te voeren op andere beleidsterreinen vanwege de groei van de kosten voor jeugdzorg in de begroting. Met dit kader heeft gemeente Alkmaar haar kadernota en begroting voor 2025 opgesteld.

Als er geen oplossing komt voor de bovengenoemde ontwikkelingen binnen het gemeentefonds, moet de gemeente een nieuw evenwicht vinden in de begrotingen van komende jaren. Dat kost tijd. 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 het voorjaar van 2025 is onder begeleiding van BMC een ombuigingstraject opgestart richting de kadernota en begroting 2026. Als het Rijk het Ravijn niet dicht, dan zal het college een voorstel doen aan de gemeenteraad.

In de 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 (BBP). Dit besluit heeft grote gevolgen voor het gemeentefonds in 2027 en volgende jaren. Het BBP houdt geen rekening met de alsmaar toenemende vraag naar zorg door de vergrijzing in Nederland. Het besluit tot indexering op basis van het BBP geeft een risico voor de toekomstbestendigheid van de begroting.

Energie

De gemeente en haar verbonden partijen verbruiken samen veel energie. De grote mate van onzekerheid en de risico's zoals opgenomen in de jaarrekeningen 2021 en 2022 alsmede de begroting 2023 zijn voor de begroting 2024 sterk naar beneden bijgesteld en de risico's zijn uit deze paragraaf gehaald. De gemeente heeft voor de komende twee jaar de prijzen voor energie vastgelegd binnen de contouren van de budgetten beschikbaar in de begroting 2025, maar door een stijgende energiebelasting en stijgende tarieven voor het gebruik van het netwerk alsmede het maatschappelijk besef om minder energie te gebruiken, zijn de effecten nog niet uitgekristalliseerd.

Inflatie

Het zijn zeer onzekere tijden door de hoge inflatie en de stijging van loonkosten. In de laatst vastgestelde begroting 2025 heeft het college de bestaande budgetten binnen de gemeentelijke begroting flink bijgesteld. Ook gesubsidieerde instellingen en andere verbonden partijen van de gemeente hebben een aanzienlijke compensatie voor de gestegen prijzen en loonkosten ontvangen. Maar ook deze effecten zijn nog niet helemaal gestabiliseerd. Dit wordt met name ingegeven door 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.

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. Netcongestie kan leiden tot stroomuitval en een verminderde kwaliteit van de levering van elektriciteit. Dit leidt ertoe dat nieuwe gebruikers geen aansluiting kunnen krijgen. Dit laatste treedt ook op meerdere plekken op in Alkmaar en is derhalve een risico voor alle opgaven waarbij nieuwe aansluitingen nodig zijn. Alkmaar neemt zelf initiatief tot het ontwikkelen van alternatieven. Zo is aan de raad een voorstel voor een energiecoöperatie bij de haven in de Boekelermeer voorgelegd dat in 2025 verder wordt uitgewerkt. Bij het oprichten van deze coöperatie is er een klein risico op negatieve kasstromen bij het opstarten die dan gefinancierd moet worden.

Grondexploitaties

Vastgestelde grondexploitaties

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 uitteefbare 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. Het stopscenario dat is doorgerekend gaat uit van een maximale looptijd van tien jaar waarin dan 22,2 hectare wordt uitgegeven. De boekwaarde is dan € 900.000 (negatief). Dit bedrag is in de risicoberekening van dit scenario meegenomen, uitgaande van een abrupt einde van de grondexploitatie. De kans dat dit scenario optreedt is klein, gezien de grote vraag naar bedrijfskavels, het lage aanbod en gezien de aantrekkelijkheid en unieke kenmerken van dit bedrijventerrein. Het verzorgingsgebied van bedrijventerrein Boekelermeer is lokaal tot regionaal en hier is 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. Naar verwachting is dit de laatste jaarrekening dat de gemeente het stopscenario opneemt omdat over tien jaar het bedrijventerrein volledig is uitgegeven.

Toekomstige grondexploitaties en overeenkomsten

De gemeenteraad van Alkmaar heeft in 2019 ontwikkelbeelden voor 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} eeuwse 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 Ontwikkelkader gemaakt. Het eerste ontwikkelkader Overstad is vastgesteld. In dat kader wordt het ruimtelijk raamwerk beschreven met de mogelijke programmatische invulling (hoeveel woningen, werkgelegenheid, voorzieningen e.d.). Ontwikkelkaders 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 de voorstellen van particuliere grondeigenaren voor 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 Ontwikkelkader 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 kwantificeren voor de jaarrekening of begroting. Naar de vertaling van risico's naar de weerstandsparagraaf wordt nader onderzoek gedaan en is een extern advies gevraagd.

Voor het voormalige NUON-terrein, TMG Oudorp 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 er een onrendabele top op de woningbouwontwikkeling van deze plannen zich 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. Het overleg tussen de gemeente Alkmaar en het HHNK hierover stagneert.

Sociaal Domein (Jeugd en Wmo)

Gemeenten en rijk hebben 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 te garanderen voor kinderen die dat nodig hebben en de gemeenten in staat te stellen hun taken goed te kunnen uitvoeren. 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.

Op 17 maart heeft de VNG tijdens het Overhedenoverleg intensief overleg gevoerd met het kabinet over de financiële positie van gemeenten. De VNG heeft opnieuw benadrukt dat het kabinet een wettelijke verantwoordelijkheid heeft om gemeenten in staat te stellen hun taken, waaronder de jeugdzorg, goed uit te voeren. In februari 2025 is het rapport van de commissie Van Ark gepubliceerd. Het biedt tal van aanknopingspunten om het Rijk te houden aan de wettelijke afspraken. In het Overhedenoverleg is de afspraak om recht te doen aan de uitkomsten van het advies van de commissie Van Ark ('niet of, maar hoe') opnieuw bekrachtigd. Hierbij geldt conform artikel 108 lid 3 Gemeentewet als uitgangspunt dat er voor medebewindstaken adequate middelen dienen te zijn. Bovendien is daarbij de wens gedeeld door het Rijk en de gemeenten om de jeugdzorg voor de toekomst houdbaar en beheersbaar te maken.

In het rapport van Ark wordt ook het bijkomend risico dat zonder aanvullende maatregelen de autonome groei van jeugdzorg verder zal stijgen benoemd en maatregelen in de bekostiging aangegeven.

In 2022-2025 de uitvoeringsorganisatie sociaal domein zichtbaar dat de totale hoogte aan verstrekkingen Jeugd groeit en ook naar verwachting in de komende jaren - bij ongewijzigd beleid - verder groeit, voordat het binnen Alkmaar door effecten uit de gevoerde inkoopstrategie mogelijk zal stabiliseren of afnemen. Totaal is er in de laatste drie jaar meer dan € 20 miljoen toegevoegd aan de budgetten voor Jeugd in de begroting 2022-2025. Eenzelfde ontwikkeling speelt bij de Wmo. Gemeenten krijgen voor de uitvoering van Jeugd en Wmo relatief weinig beleidsvrijheid en zijn gebonden aan regionale inkoopcontracten die de zorgpartijen beschermen om zelf risico's te nemen. Verder speelt het aloude probleem bij de ontvlechting sociaal domein 2015 dat inwoners op verschillende manieren aanspraak kunnen maken op toegang tot voorzieningen en bij meerdere zorgverlenende partijen aankloppen. Dat is een situatie die zorgt voor enerzijds de autonomie van de zorgprofessional en anderzijds de zorg voor de situatie waarin het lastig is om grip te krijgen op de zorgkosten. Zonder aanvullende middelen van het Rijk in geld dan wel in gewijzigde kaders, is de verwachting dat de kosten voor Jeugd en Wmo blijven stijgen. Het is zorgelijk dat er voor het gesprek tussen het Rijk en gemeenten nog geen houdbare afspraken zijn gemaakt.

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 bestaan inzake het goed beheersen van de groei en aansluitend het realiseren van een daling van de kosten. 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. Ieder begrotingsjaar zal in de eerste bestuursrapportage expliciet een beoordeling plaatsvinden van de noodzaak om de inspanningsverplichting dat jaar af te boeken of op een andere wijze te dekken.

2.3 Overige gekwantificeerde risico's en benodigde weerstandscapaciteit

De gemeente legt de 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)
BTW en de hoogte van de SPUK-vergoeding voor Sport Voor de jaren 2024 en 2025 is er een nieuwe subsidieregeling van het Ministerie voor de compensatie van BTW bij sport. De gemeenten ontvangen een voorschot bedrag gebaseerd op de toegekende bedragen van de afgelopen jaren. Als blijkt bij de verantwoording dat de gemeente meer bestedingen heeft gedaan en een hogere vergoeding wil aanvragen, is het afhankelijk van het budget dat het rijk beschikbaar heeft of de gemeente hier aanspraak op kan maken. Het risico is daarmee dat de gemeente niet alle BTW SPUK vergoed krijgt.	50%	€ 0,5 per jaar
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. Dit bedrag is in 2025 deels ingeboekt om de begroting te dekken. 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%	€ 2,5 per jaar
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 niet alle stijgingen van de kosten, dan moet Alkmaar dit uit de algemene middelen dekken. Verwacht wordt dat het Rijk de kaders voor een eigen bijdrage huishoudelijke zorg per 1 januari 2026 aanpast.	30%	€ 0,9 per jaar

2.4. 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 2025 voldoende werkkapitaal is om op basis van de bestaande leningenportefeuille en rekening houdend met het bedrag dat Alkmaar op korte termijn mag lenen.

Alkmaar wordt gevoeliger voor rentefluctuaties het komende decennium. Bij de begroting 2025 is een meerjaren investeringsprogramma gepresenteerd met een veel hoger investeringsniveau dan voorgaande jaren. Het meerjaren investeringsprogramma is meer dan verdubbeld. Bij een gemiddelde rente van 2.5 % is een extra bedrag tussen de € 10-12 miljoen nodig. Dat betekent ook dat de rentelasten waarschijnlijk meer dan gaan verdubbelen richting 2032.

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 stand van de algemene reserve (beschikbare weerstandscapaciteit) is eind 2024 € 59,3 miljoen. Berekende benodigde weerstandscapaciteit is € 29,3 miljoen.

$$\text{Ratio weerstandsvermogen: } \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{€ 59,3 \text{ miljoen}}{€ 29,3 \text{ miljoen}} = 2$$

De ratio in de jaarrekening 2024 is 2,0 (2023 1,8). De ratio weerstandscapaciteit in de begroting 2025 is ratio 1,6 (begroting 2024 2,0). De verbetering ten opzichte van de begroting 2025 is het gevolg van het feit dat naar verwachting bij de kadernota 2026 het college aangeeft aan de gemeenteraad dat er maatregelen worden genomen om het ravijn in de begroting 2026 helemaal te dichten.

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 2023	Begroting 2024	Rekening 2024	Norm
Netto schuldquote	71,1%	84,9%	70,8%	< 100% is voldoende > 130% is onvoldoende
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekke leningen	67,9%	81,7%	66,7%	Geen VNG norm
De solvabiliteitsratio:	26,4%	21,3%	24,9%	> 30% is voldoende < 20% is onvoldoende
Algemene reserve ratio	10,2%	8,0%	9,3%	> 5% is voldoende
Kengetal grondexploitatie	4,8%	4,9%	4,9%	Geen VNG norm
Structurele exploitatieruimte	1,0%	0,4%	1,1%	Structurele baten en lasten zijn in evenwicht
Belastingcapaciteit: Woonlasten meerper- soonshuishouden	79,3%	80%	84,0%	Geen norm - Ranglijst Coelo

Toelichting ontwikkeling kengetallen

De kerngetallen blijven stabiel ten opzichte van 2023, omdat de balansposities weinig variëren tussen 2023 en 2024. De verschillen tussen begroting 2024 en jaarrekening 2024 zijn aanzienlijk door twee redenen: ten eerste, de lagere investeringen zorgen voor een betere (netto) schuldquote in de jaarrekening. Ten tweede, de hogere exploitatieomvang in jaarrekeningen 2023 en 2024 verbetert de kengetallen, omdat de exploitatie bij het opstellen van de begroting 2024 lager is. Dit resulteerde in een positief effect van circa 15 procent op de **(netto) schuldquote**. Dat was in de jaarrekening 2023 ook al zo ten opzichte van de begroting 2023.

Door op de algemene reserve en de bestemmingsreserves te sturen worden de doelen op de **Solvabiliteit** en **Algemene reserve ratio** gehaald. In de begrotingen 2025 – 2028 wordt tegelijkertijd signaleerd dat door de omvang van de investeringen deze solvabiliteit een dalende trend laat zien. Het is op basis van de vastgestelde nota visie op de financiële positie in 2020 van groot belang dat Alkmaar enerzijds het Ravijn dicht en de begroting structureel sluitend wordt (anders daalt rekenkundig het vermogen) en anderzijds gaat sparen om de solvabiliteitsratio en de ratio algemene reserve boven de norm te houden (omdat de balans van Alkmaar groeit als gevolg van het meerjaren investeringsprogramma en dus ook het eigen vermogen moet groeien).

Door het positieve resultaat 2024 is het kengetal **structurele exploitatieruimte** positief omdat alle baten uit de algemene uitkering (structureel en incidenteel) meetellen als structurele inkomsten. Voor de jaarrekening 2024 is het **kengetal grondexploitatie** berekend op 4,9%. Dit blijft 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. De woonlasten zijn lager in Alkmaar dan andere gemeenten in Nederland.

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 geïntroduceerd in de nota Visie financiële positie. Het kengetal geeft aan de omvang van de algemene reserve ten opzichte van het totale balanstotaal.

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.

In 2024 is voor € 4,8 miljoen uitgegeven voor onderhoud aan de gemeentelijke panden. De geprognostiseerde uitgaven waren € 5,3 miljoen. Doordat er voor een aantal onderhoudswerkzaamheden nieuwe raamovereenkomsten moesten worden opgestart is een aantal werkzaamheden doorgeschoven naar opvolgende jaren.

Het erfpachtcomplex

Vanaf 2027 lopen de eerste vijftigjarige erfpachttijdvakken af van erfpachtrechten waarop de Algemene Bepalingen voor uitgifte in voortdurende erfpacht 1978 van toepassing zijn verklaard. De canon wordt minstens twee jaar voor afloop van een erfpachttijdvak herzien en ook eventuele nieuwe erfpachtvoorwaarden moeten minstens twee jaar vóór afloop van een erfpachttijdvak worden aangezegd.

Met het oog daarop heeft het college in 2023 een besluit genomen waarin de uitgangspunten voor nieuw erfpachtbeleid zijn vastgesteld. Over de voorgestelde uitwerking van de uitgangspunten is door het college een voorgenomen besluit genomen en ook is de voorgestelde uitwerking aan de gemeenteraad voorgelegd voor wensen en bedenkingen. Er is nog geen definitief besluit genomen over de uitwerking van de uitgangspunten erfpacht.

In 2007 heeft de gemeenteraad besloten het beleid ten aanzien van de erfpacht te wijzigen, waardoor verkoop van de bloot eigendom in algemene zin aan bestaande erfpachters en hun rechtsopvolgers mogelijk wordt. Hierbij wordt voor bepaalde situaties een uitzondering gemaakt.

Begin 2024 is er een tijdelijke regeling voor de verkoop van de bloot eigendom vastgesteld. Deze tijdelijke regeling houdt in dat er met terugwerkende kracht vanaf 2022 wordt gerekend met het prijspeil van 2021. Bij het prijspeil van 2021 wordt er gerekend met de WOZ-waarde met het prijspeil 2019.

Daarnaast wordt er gewerkt aan nieuwe regeling voor de verkoop bloot eigendom. Deze nieuwe regeling is noodzakelijk omdat de huidige Uitvoeringsregeling geen rekening heeft gehouden met de aanvang van een nieuw erfpachttijdvak. Ook wordt de nieuwe regeling eenvoudiger. Omdat de nieuwe regeling naar verwachting in sommige gevallen voordeliger zal uitpakken, zijn erfpachters met een lopende aanvraag geadviseerd om de aankoop van de bloot eigendom uit te stellen totdat de nieuwe regeling is vastgesteld.

De complexiteit van het onderwerp maakt dat het proces van besluitvorming secuur moet plaatsvinden en langer duurt van verwacht. De bijbehorende capaciteitsvraag legt aanzienlijk beslag op het projectbudget dat naar verwachting voor de komende jaren niet toereikend is om zorgvuldig uitvoering te kunnen geven aan de implementatie van de genomen en te nemen bestuursbesluiten.

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 Kindcentrum Vroonermeer is opgeleverd en in gebruik genomen. Het schoolcomplex is na realisatie eigendom van de Alkmaar Duurzaam Vastgoed (ADV) BV. De scholen Nicolaas Beets (Ronduit) en de Rank (LEV-WN), worden gerenoveerd en deze projecten bevinden zich in de definitiefase. Het project vervangende nieuwbouw van de speciaal onderwijsschool het Spinaker SO Regio (Ronduit Onderwijs) bevindt zich tevens in de definitiefase. De projecten vernieuwbouw van de Zes Wielen Saturnusstraat (Ronduit Onderwijs) en de Rudolf Steinerschool (Ithaka) bevinden zich in de initiatieffase. Op basis van het Uitvoeringsbesluit nieuwe groene schoolpleinen is aan Kindcentrum Vroonermeer een extra krediet toegekend.

Het pilotproject verbetering energietransitie/binnenklimaat voor de school (monument) De Kring (SAKS) is gedefinieerd en er is een DUMAVA-subsidie verkregen. Er is onderzocht hoe dit monument duurzamer kan worden geëxploiteerd door middel van investeringen met een relatief korte terugverdientijd en/of directe besparingspotentie.

De 1^e fase van het integraal huisvestingsplan (IHP) voortgezet onderwijs (VO) is afgerond. De factsheets van de scholen geven inzicht in de technische staat 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. De portefeuilleroutekaart voor het gemeentelijk vastgoed is in 2024 afgerond en wordt in 2025 ter besluitvorming aan de raad aangeboden. Hiermee is 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.

Op basis van de emissies, maar ook functionaliteit dient prioriteit te liggen bij verduurzaming van:

1. Bergerweg 1 (o.a. Regionaal Archief)
2. Schoolcomplex Stempelmakerstraat
3. Schoolcomplex Slochterwaard
4. Schoolcomplex Kofschipstraat
5. Zwembad De Hout.

Uit de verdiepende analyse van de gebouwtransitiepaden blijkt dat bij deze vijf specifieke gebouwen (die naar verhouding veel emissies uitstoten), relatief efficiënt het beoogde effect kan worden behaald. In 2024 zijn de eerste voorbereidingen al getroffen voor de gebouwen zwembad De Hout en het Regionaal Archief. Voor deze gebouwen zijn maatwerkadvisen opgesteld die leidend zullen zijn voor het verdere aanbestedingstraject.

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 panden verkocht aan de Mesdaglaan 198, Bergerweg 110, Glazenierstraat 1 en Louis Couperusstraat 1-5.

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. Resultaten van de visuele inspectie van 2024 in Alkmaar wijzen op een verslechtering van de kwaliteit van de wegen. Uit de gegevens blijkt dat vooral de trottoirs te kampen hebben met schadebeelden. Er is extra

op ingezet om de achterstand aan te pakken en verwacht wordt dat bij de volgende inspectie een aanzienlijke verbetering zichtbaar zal zijn.

Door reconstructies van meerdere buitenwegen is het de verwachting dat het beeldkwaliteitsniveau van de dijk- en polderwegen in 2024 is verbeterd. Daarnaast is het beeldkwaliteitsniveau toegenomen door de verschillende dijkversterkingen die hebben plaatsgevonden in onder andere de Starnmeer en door omleidingsroutes over de dijkwegen.

Voor een toelichting op de uitgevoerde werkzaamheden wordt verwezen naar de Jaarrapportage van Stads-werk072 NV op de dienstverleningsovereenkomst 2024.

Financiële consequenties

Aan de structurele exploitatie is € 8,2 miljoen besteed. Wij hebben € 4,1 miljoen besteed aan vervangingsinves-tingen.

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 Stads-werk072 NV op de dienstverle-ningsovereenkomst 2024.

Financiële consequenties

Aan de structurele exploitatie is € 2,3 miljoen besteed. Wij hebben € 2,2 miljoen besteed aan vervangingsinves-tingen.

2.1.3. Openbare verlichting

Beleidskader

Beleidsplan Openbare Verlichting 2020 – 2029.

Beleidsrealisatie

Er is in 2024 12% meer verled dan de geplande 1.800 stuks en samen met het dimmen van de verlichting in de nacht, is hiermee een flinke energiebesparing gerealiseerd. Wij vervangen alleen de verlichting die aan vervan-ging toe is om zo onnodige materiaalverspilling te voorkomen

Voor een toelichting op de uitgevoerde werkzaamheden wordt verwezen naar de Jaarrapportage van Stads-werk072 NV op de dienstverleningsovereenkomst 2024.

Financiële consequenties

Aan de structurele exploitatie is € 2,1 miljoen besteed. Wij hebben € 1,1 miljoen besteed aan vervangingsinves-tingen.

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 Stads-werk072 NV op de dienstverle-ningsovereenkomst 2024.

Financiële consequenties

Aan de structurele exploitatie is € 4,7 miljoen besteed. Wij hebben € 9,6 miljoen besteed aan vervangingsinves-tingen.

2.3. Water

Beleidskader

Beleidsplan Stedelijk Water 2017 – 2026.

Beleidsrealisatie

Alle meldingen van bewoners om beschoeiingen grenzend aan particulier eigendom aan te pakken zijn opgepakt. In 2024 is een voorgenomen dwangaanschrijving van HHNK ontvangen voor het baggeren van 47 km watergangen. Een deel van deze werkzaamheden is uitgevoerd in 2024. Voor een toelichting op de uitgevoerde werkzaamheden wordt verwezen naar de Jaarrapportage van Stadswerk072 NV op de dienstverleningsovereenkomst 2024.

Financiële consequenties

Aan de structurele exploitatie is € 180.000 besteed. Wij hebben € 161.000 besteed aan vervangingsinvesteringen.

2.4. Groen

Beleidskader

Groenbeleidsplan 2017 – 2027.

Beleidsrealisatie

Het groen is onderhouden op beeldkwaliteit. In de maanden juli t/m september is extra capaciteit bijgeschaald om de achterstanden in het onderhoud in te lopen. Dankzij de extra inzet zijn de achterstanden bijna ingelopen en komt het gemiddeld behaalde resultaat in de wijken uit op 88% op B-niveau. Voor een toelichting op de uitgevoerde werkzaamheden wordt verwezen naar de Jaarrapportage van Stadswerk072 NV op de dienstverleningsovereenkomst 2024.

Financiële consequenties

Aan de structurele exploitatie is € 11,5 miljoen besteed. Wij hebben € 652.000 besteed aan vervangingsinvesteringen.

2.5 Afval

Beleidskader

Afvalbeleidsplan 2019 – 2024

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 2024.

Financiële consequenties

Aan de structurele exploitatie is € 14,6 miljoen besteed.

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 (Blido). 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 overtoollige) 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 2024	Realisatie 2024
	Omschrijving		
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-10.930	-2.423
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	19.865	19.210
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie minus de vrijval van de voorzieningen ten bate van de exploitatie	1.837	9.443
4	Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	37.688	35.860
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		789
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:		
**	Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)	Nee	Nee

EMU-saldo (bedragen x € 1.000)		Begroting 2024	Realisatie 2024
	Omschrijving		
B	Zo ja wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie?		
Berekend EMU-saldo		-26.917	-8.842

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 2024 is 1%.

3. Renteresultaat

Het renteresultaat van het product Financiering en treasury is ten opzichte van de begroting afgerond € 0,4 miljoen voordelig. Het renteresultaat staat onder het overzicht algemene dekkingsmiddelen, het product Financiering en treasury.

Renteschema (renteresultaat) art. 13 BBV

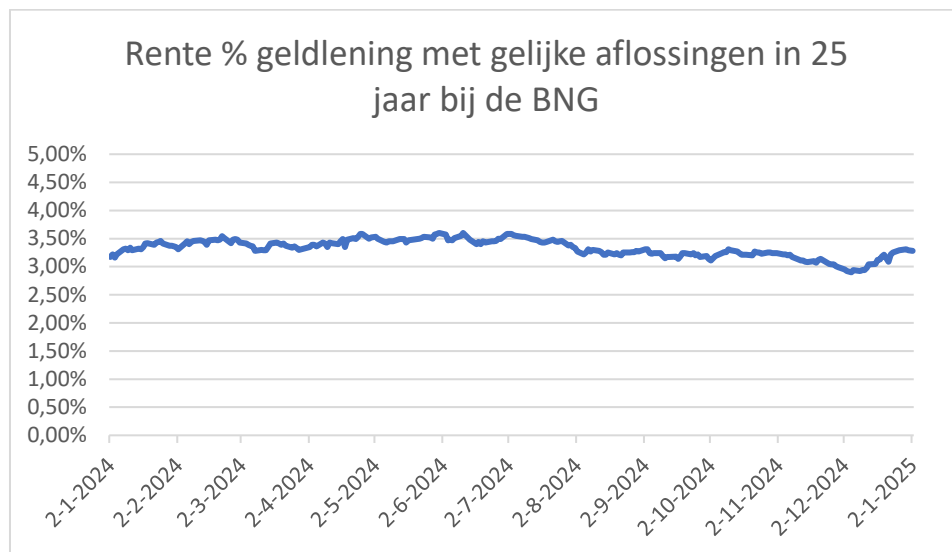
a.	De externe rentelasten over de korte en lange financiering		€ 4.843.443
b.	De externe rentebaten (idem)	-/-	€ 1.100.124
	Saldo rentelasten en rentebaten		€ 3.743.319
c.1	De rente die aan de grondexploitatie moet worden toegerekend	-/-	€ 249.466
c.2	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende 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		€ 3.493.853
d.1	Rente over eigen vermogen*		€ 450.888
d.2	Rente over voorzieningen**		€ 118.154
	Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente		€ 4.062.895
e.	De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	-/-	€ 4.701.695
f.	Renteresultaat op het taakveld treasury	-/-	€ 638.800

* 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 zat tussen de 3% en 3,5%.



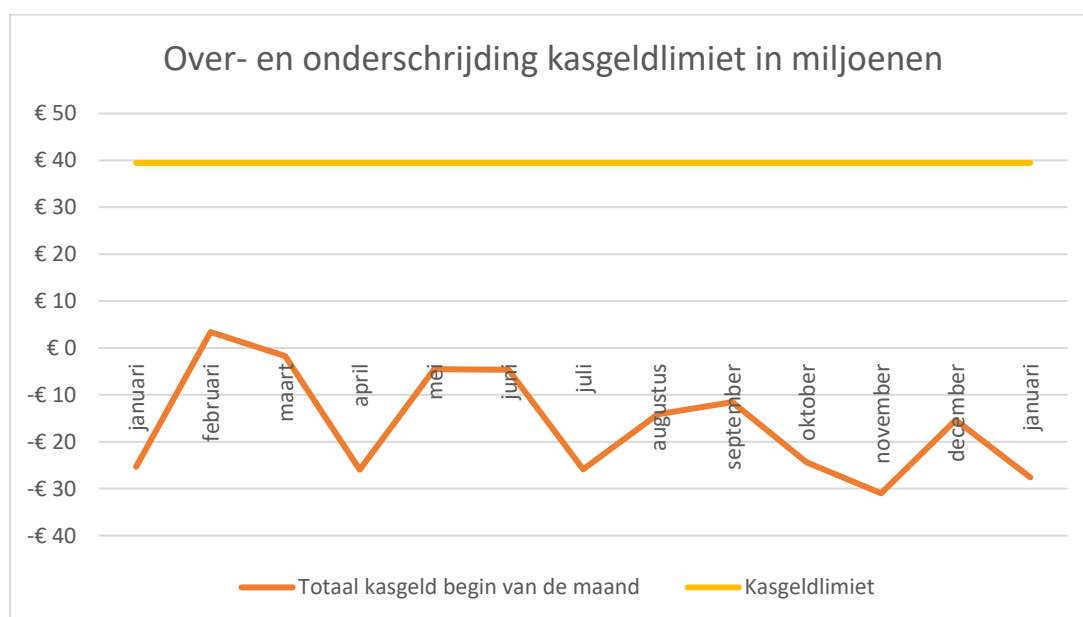
De grafiek betreft rentetarieven van de 25-jarige geldlening met gelijke aflossing.

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 € 39 miljoen.

Berekening kasgeldlimiet	Bedragen in miljoenen
Begrotingstotaal 2024	€ 464
Percentage regeling	8,5%
Kasgeldlimiet	€ 39



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 2024	Bedragen in miljoenen
Eerste kwartaal	€ 47,3
Tweede kwartaal	€ 51,2
Derde kwartaal	€ 56,7
Vierde kwartaal	€ 63,0

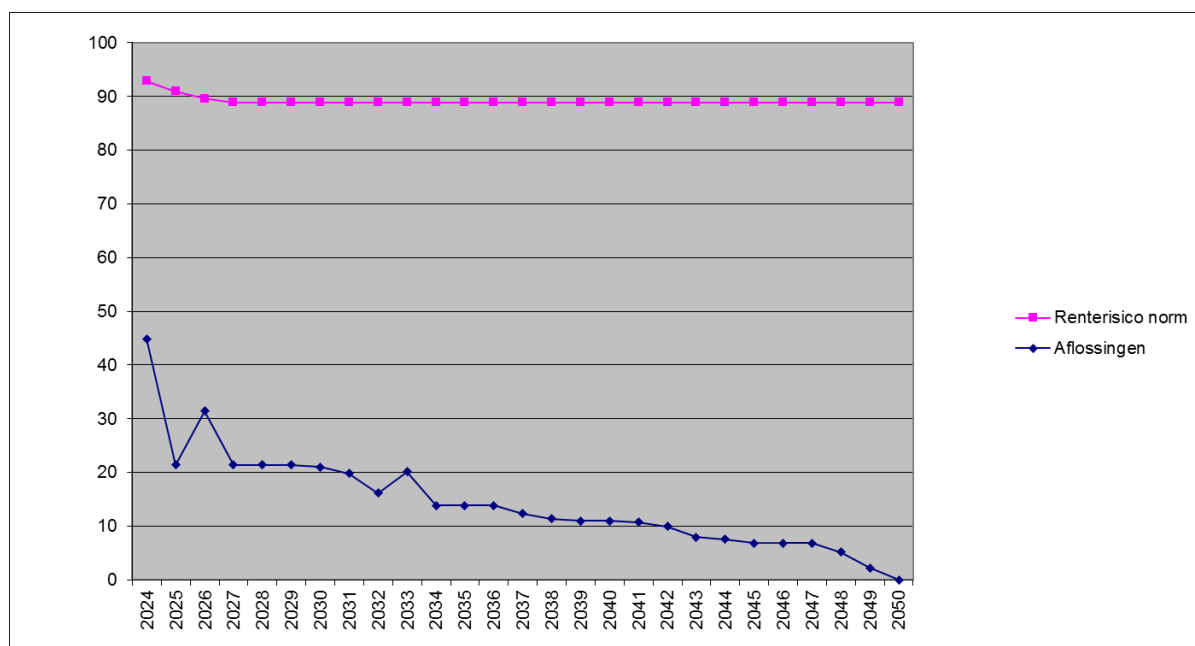
Door het aantrekken van langlopende leningen in 2021 (tegen de dan nog lage rente) met uitgestelde storting in 2024 van € 45,5 miljoen, is een overschot in liquide middelen ontstaan. Conform de Regeling schatkistbankieren worden de tijdelijke overschotten in liquide (of overtollige) middelen, tegen een rentevergoeding, 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 €	2024	2025	2026	2027	2028
Totaal van de lasten volgens de begroting, resultaat voor bestemming:	464	455	448	444	444
Renterisiconorm, percentage van het begrotings-totaal: 20%	93	91	90	89	89
Aflossingen	45	21	31	21	21
Ruimte / overschot	48	70	59	68	68

In onderstaande grafiek is de renterisiconorm afgezet tegen het totaal van de aflossingen in 2024 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	14,2	20,0
Afgegeven garanties volgens de criteria van het treasurystatuut (*)	92,9	129,9
Totaal	107,1	149,9

** 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)	709,3	774,1
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.	412	Wordt in juli 2025 bekend
Hypotheekfonds Overheidspersoneel (HVO)	0,8	0,8
Totaal	1.122,1	Wordt in juli 2025 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: 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 2024 aan de Gemeente Alkmaar toe te rekenen bedrag voor garantstelling Huisvuilcentrale € 23,8 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 Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

7.3. Leningenportefeuille

Aan langlopende geldleningen was per 1 januari een bedrag aangetrokken van € 343,2 miljoen. In 2024 is een lening van € 47,5 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 2024	343,2	343,2	1,5%	
b) Nieuwe langlopende leningen	47,5	47,5	0,8%	positief
c) Reguliere aflossingen	44,9	44,9	2,0%	positief
d) Vervroegde aflossingen				
e) Renteaanpassingen (oud percentage)				
f) Renteaanpassingen (nieuw percentage)				

Bedrijfsvoering

Inleiding

Het werken aan maatschappelijke opgaven vraagt om denken vanuit inwoners, ondernemers en partners. Hiervoor is een moderne overheid nodig die soepel is en waarbij mensen en opgaven centraal staan. Waarbij medewerkers zich kunnen ontwikkelen en technologische ontwikkelingen alles mogelijk maken. Om dit te bereiken is aandacht besteed aan werkmethoden, dienstverlening die zich snel kan aanpassen en samenwerking met een inhuurdesk.

Opgavegericht werken

De vraagstukken waarmee wij als gemeente te maken hebben, worden steeds groter en ingewikkelder. Op sommige vraagstukken kunnen wij zelf invloed uitoefenen, terwijl andere voortvloeien uit beleid van hogere overheden of maatschappelijke ontwikkelingen. Dit vraagt om precieze afwegingen en keuzes. In de praktijk blijkt dat vraagstukken vaak met elkaar verbonden zijn. Dat onderstreept het belang van een complete aanpak.

Om als gemeente soepel te kunnen reageren op de moeilijkheid van deze vraagstukken, is in 2024 aandacht besteed aan integraal, projectmatig, programmatisch en opgavegericht werken. Wij hebben met andere gemeenten gesproken over uitdagingen van nu en in de toekomst. En hoe zij hiermee omgaan en op reageren. Ook wisselden wij van gedachten met de Vereniging Projectmanagement Nederlandse Gemeenten (VPNG) over goede voorbeelden, ervaringen en aanpak in verschillende gemeenten.

Wij zijn ons bewust van de invloed van deze vraagstukken op elkaar en van het belang van een zorgvuldige afweging van belangen. Wij kijken steeds kritischer welke manier van werken het beste past bij elk probleem. Dit vraagt steeds meer om maatwerk, met oog en oor voor alle betrokken belangen. Wij zijn ons aan het verbeteren in het leveren van maatwerk. Of het nu gaat om dagelijks werk, kortlopende of langlopende projecten, programma's of moeilijke taken. Dit alles met duidelijke doelen, resultaten en acties voor ogen.

Technologie en data veranderen de manier waarop wij werken

De ambitie om een gemeente te zijn die versneld, slim en klantgericht digitaliseert, is in 2024 een stap dichterbij gekomen. In de komende jaren zal dit een nog grotere impact gaan hebben op de gemeentelijke dienstverlening. We blijven meebewegen met de ontwikkelingen van dit moment. Zo namen we afscheid van een aantal traditionele systemen en zijn gemigreerd naar clouddiensten. Dit geldt onder andere voor systemen op het gebied van financiën, subsidies en het sociaal domein.

Daarnaast werkten we aan het centraal positioneren van onze data, zodat we beter datagestuurd kunnen werken. Dit is ook een gevolg van het vervangen van onze infrastructuur en systemen in de afgelopen jaren. We blijven uitbreiden op onze databronnen. Een mooi voorbeeld hiervan zijn de ontwikkelingen in de 'digitale tweeling' van Alkmaar.

Veilige en moderne werkplek

Digitalisering betekent ook meer focus op veilig werken. In 2024 toetsten we de verandering in de ENSIA en ITGC onderdelen, waarbij we ook werken met gestandaardiseerde processen, deze processen aangepast naar onze moderne omgeving. Ook hier geldt, dit vraagt blijvend aandacht en blijven wij ons voorbereiden op de nieuwe standaarden (wetgeving) die op ons afkomen. We zijn en blijven een veilige en moderne werkplek.

Veiligheid van Informatie en privacy

Om onze dienstverlening te realiseren, hebben we een veilige en betrouwbare informatievoorziening nodig. Informatie moet beschikbaar, juist, volledig en actueel zijn en bovendien veilig en alleen toegankelijk voor de juiste mensen. Hierbij moeten wij voldoen aan de Baseline Informatiebeveiliging voor Overheden (BIO). Hiervoor zijn de jaarlijkse zelfevaluatie en de ENSIA-audit de basis. De organisatie voldoet nog niet aan alle normen en er zijn procesverbeteringen te realiseren om het vastgestelde beleid te implementeren en de naleving van de BIO zichtbaar te maken. Op technisch vlak heeft de organisatie de laatste jaren belangrijke stappen gezet om te kunnen voldoen aan de gestelde digitale eisen. Hiervoor is een routekaart opgesteld.

In 2024 hebben er geen ernstige incidenten plaatsgevonden, maar zijn er nog wel een aantal noodzakelijke verbeterpunten voor de organisatie geconstateerd. Dit betreffen aanbevelingen op het gebied van incidentmanagement, changemanagement en het rapporteren hierover en het mutatieproces van medewerkers die binnen de organisatie van functie veranderen. Voor deze loopt een hersteltraject dat medio 2025 is afgerond.

Verantwoording rechtmatigheid

Vanaf het verslagjaar 2023 stellen colleges van burgemeester en wethouders van gemeenten zelf een rechtmatigheidsverantwoording op, die wordt opgenomen in de jaarrekening. Hiermee leggen decentrale overheden zelfstandig verantwoording af dat zij zich houden aan geldende wet- en regelgeving bij het tot stand komen van de baten, lasten en balansmutaties in de jaarrekening.

Het college geeft in de rechtmatigheidsverantwoording aan in hoeverre de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties, rechtmatig tot stand zijn gekomen. Dit houdt in dat deze in overeenstemming zijn met de bepalingen in het normenkader 2024 met daarin de relevante wet- en regelgeving. Het is een fout als het college zich niet heeft gehouden aan de geldende wet- en regelgeving. Bij een onduidelijkheid kan het college (nog) niet aangeven of er sprake is van een fout of niet. In de financiële verordening staan de uitgangspunten voor het financieel beleid, het financiële beheer en de inrichting van de financiële organisatie. Het normenkader en de financiële verordening zijn in de raad van januari 2025 met terugwerkende kracht door de gemeenteraad over 2024 vastgesteld. De rapporteringstolerantie voor het toelichten van geconstateerde onrechtmatigheden is gesteld op € 200.000.

Conclusie rechtmatigheidsverantwoording 2024

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 € 5,45 miljoen. Het totaal van begrotingsonrechtmatigheid is € 1,84 miljoen en het voorwaardencriterium (afwijkingen op aanbestedingen) is € 4,46 miljoen. Deze twee bedragen opgeteld is € 6,30 miljoen en overstijgt de hier bovengenoemde grens.

In onderstaande toelichting geeft het college een nadere uiteenzetting over de oorzaken van de geconstateerde onrechtmatigheden. Die uitleg bestaat uit een beschrijving van de geconstateerde afwijking, hoe de afwijking is ontstaan en wat we doen om afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

Begrotingscriterium (€ 1,84 miljoen)

Het overzicht van de begrotingsrechtmatigheid staat in de paragraaf begrotingsrechtmatigheid achter in de jaarrekening 2024. Onderschrijdingen van lasten of onder- of overschrijdingen van baten zijn onrechtmatig 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 in deze jaarrekening is een nadere toelichting op de begrotingsrechtmatigheid opgenomen.

Voor € 9,85 miljoen zijn niet rechtmatige afwijkingen van de begroting vastgesteld. Hiervan is:

€ 8,11 miljoen onrechtmatig maar acceptabel op grond van de gemaakte afspraken;

€ 1,84 miljoen onrechtmatig.

De € 1,84 miljoen bestaat uit een overschrijding van lasten die niet tijdig zijn gemeld en is gespecificeerd in de eerder genoemde paragraaf begrotingsrechtmatigheid. De beheersmaatregel die wordt genomen is dat in de P&C cyclus bij de 1e en 2e Bestuursrapportage meer aandacht gevraagd voor het tijdig melden van afwijkingen en aansluitend tot een begrotingswijziging te komen. Er zijn geen niet-financiële onrechtmatigheden op basis van de wet FIDO.

Voorwaardencriterium (€ 4,46 miljoen)

Het voorwaardencriterium richt zich op de rechtmatigheid van inkopen die de organisatie verricht. Met name het proces aanbesteden. Vanuit de reguliere spendanalyse op naleving inkoop zijn 2 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 blijkende 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.

Opvang van Oekraïens

Na het uitbreken van de oorlog op 24 februari 2022 zijn Oekraïense vluchtelingen naar Nederland gekomen. Ook Alkmaar is gevraagd om een deel van de Oekraïners op te vangen. Er was sprake van een noodsituatie, om snel aan de vraag voor onderdak te kunnen voldoen zijn de Oekraïners over verschillende hotels in de gemeente verspreid. Zo ook in De Rijp in de gemeente Alkmaar. In 2022 werden daar meer dan 200 Oekraïners opgevangen. In 2023 is binnen Alkmaar een locatie beschikbaar gekomen waar de vluchtelingen voor een langere tijd onderdak konden vinden. Dit pand diende eerst aangepast/verbouwd te worden zodat de vluchtelingen hier voor langere tijd kunnen worden opgevangen. Naast 225 kamers diende ook douche- en kookgelegenheden voor maximaal 400 vluchtelingen gerealiseerd te worden. Deze renovatie is in fases gebeurd. Na iedere fase zijn de vluchtelingen van de noodlocaties (hotels) verhuisd naar de nieuwe locatie.

Begin 2025 zijn de laatste twee etages met kamers gereedgekomen. Om de Oekraïners niet steeds te laten verhuizen tussen verschillende noodopvanglocaties heeft het college besloten om de verhuizing uit te voeren zodra een deel van de renovatie gereed is. In afwachting van de renovatie verblijven de gezinnen op hun huidige noodopvang. Na deze periode zijn ongeveer 50 Oekraïners overgebleven in De Rijp. Van deze groep zijn begin 2025 ongeveer 30 Oekraïners verhuisd naar de nieuwe locatie, omdat toen de laatste verbouwing gereed was. Momenteel zijn nog 20 Oekraïners in gezinsvorm aanwezig. Deels vanwege kinderen die in De Rijp op het lager onderwijs zitten, deels door gezinnen met kinderen die gezien hun gezondheid een rustige en veilige omgeving nodig hebben. Het hotel heeft als enige noodlocatie faciliteiten die voor de overgebleven groep van belang zijn. Zo heeft elke kamer een hoog-laag bed, een mindervalide douche en wc. Het beleid van de gemeente Alkmaar is er op gericht om zoveel als mogelijk alle Oekraïners in een vaste locatie te huisvesten en alleen in crisissituaties de noodlocaties (hotels) te gebruiken.

Gezien de duur van de opvang/ opdracht wordt op basis van regelgeving gevraagd om – na een periode van dwingende spoed – de opvang wel opnieuw Europees aan te besteden. Dit is niet aan het college voorgelegd in de veronderstelling dat op basis van dwingende spoed, woon-werk en medische redenen een aanbesteding niet vereist is c.q. het college van mening is het beleidsmatig wenselijk is om de bewoners maar één keer op een locatie onder te brengen of die voorzieningen te bieden die ze om medische redenen nodig hebben. Op basis van deze gronden is in 2023 deze post binnen de jaarrekening 2023 ook als rechtmatig beoordeeld. Nu in 2024 is dat niet meer het geval vanuit de beoordeling en na twee jaar is dwingende spoed geen argument meer. De onrechtmatigheid is voor 2024 en 2025 samen circa € 1,3 miljoen. Het college doet – in afwachting van landelijk beleid/opvang – geen voorstellen voor beheersmaatregelen.

Energieleverend geluidsscherm

Alkmaar heeft de afgelopen jaren een geluidsscherm met zonnepanelen in de gemeente gebouwd. Bij de verantwoording van het scherm en beoordeling van de totale spend is geconstateerd dat de aanbestedingsgrens op het civieltechnisch contract bij de aannemer is overschreden. Achteraf constaterende, en op basis van nieuwe inzichten, had in 2022 de aanneemovereenkomst op een andere wijze (Europees) te worden aanbesteedt. Voor deze jaarrekening 2024 is een bedrag van € 2,61 miljoen als fout geïdentificeerd. Het project is nu afgerond. Bij nieuwe aanbestedingen van projecten is het raadzaam een grotere marge tussen begroting en realisatie aan te houden en bij werken met een raming net onder de Europese drempel voorzichtigheidshalve Europees aan te besteden

Data en Digitalisering

Al enige jaren koopt Alkmaar licenties in op basis van een contract dat rond 2020 is afgesloten. Deze inkoop is voorgaande jaren al als een bevinding inzake de rechtmatigheid aangemerkt. De uitputting van dat contract in geld is groter dan eerder inschat. Er is sprake van een aanvullende aanbestedingsfout voor € 0,52 miljoen voor deze ICT gerelateerde inkopen. In het vierde kwartaal van 2025 is de nieuwe aanbesteding naar verwachting afgerond en stopt deze fout.

Follow-up aanbestedingsfouten jaarrekening 2023

In de Jaarstukken 2023 is in de rechtmatigheidsparagraaf aangegeven dat een aanbestedingsfout is gemaakt bij de subsidies die zijn verleend in het kader van Aanbesteden met een verlicht regime van € 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. Het college heeft gevraagd om een second opinion door een onafhankelijke partij met expertise op dit gebied. Deze second

opinion is uitgevoerd. Na analyse en gesprekken is gebleken dat er geen sprake is van onrechtmatigheid, omdat de subsidies geen overheidsopdrachten zijn en bovendien niet als “schaarse subsidie” worden beschouwd. Deze uitkomst is ook met de accountant gedeeld en de externe accountant kan zich, op basis van de opgehaalde nieuwe inzichten, ook vinden in dat standpunt.

In de jaarstukken 2023 zijn een aantal beheersmaatregelen voorgesteld. Deze blijven naar de mening van het college onverminderd van kracht. Zo wordt onderzocht welke financieringsvorm het meest geschikt is voor de betreffende subsidies. Dit geldt ook voor toekomstige subsidies.

Misbruik en oneigenlijk gebruik

Met de Wmo vervoerspas wordt ca. 7% 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.

Fraude

In 2024 is geen fraude geconstateerd door eigen medewerkers.

Wendbare organisatie

Veranderingen volgen elkaar op door digitale technologie, opgaven vanuit het Rijk en participatie met onze inwoners, instellingen en bedrijven. Dat vraagt om een organisatie die daar invulling aan geeft. Als organisatie is richting nodig, zodat je weet waar je naar toe gaat.

Eén van de oplossingen die bijdroeg aan effectieve bedrijfsvoering is de samenwerking met een externe ‘inhuur-desk’, die zorgt voor een versimpelde administratie rondom inhuur. Daarnaast ontsloot de desk een veel groter deel van de inhuurmarkt dan eerdere leveranciers en raamovereenkomsten. Na het succesvol doorlopen van een Europese aanbesteding en implementatietraject startte op 3 juni YIS met de brokerdienstverlening. Sinds de start vulde YIS 100% van de aanvragen in. Uiteraard blijven wij inzetten op vaste medewerkers en waar het niet anders kan, vullen we deze in via deze dienstverlening.

Gemeente Alkmaar draagt bij aan een sterke regio. We hebben een actieve rol in de regionale samenwerking. We zagen dat dit jaar terug in de Regiodeal en de ontwikkelingen richting een Gemeenschappelijke Regeling voor NORA.

Aantrekkelijk werkgeverschap

Als werkgever aantrekkelijk zijn, zorgt naast het behouden en werven van personeel, ook voor een goed imago voor de gemeente in brede zin. Goed zichtbaar en vindbaar zijn, oog houden voor diversiteit en werkplezier zijn cruciaal.

Het thema duurzame inzetbaarheid stond centraal binnen Team Alkmaar. Van het inventariseren van al bestaand aanbod dat hieraan bijdraagt, het ophalen van wensen tijdens inspiratiesessies tot het vaststellen van een visie: *‘Alle medewerkers van Team Alkmaar kunnen nu én in de toekomst hun werk met trots en op een prettige en passende manier blijven doen’*. Naast enkele verbeterstappen die al zijn gezet, geeft dit ook inzicht en een goede basis naar de verdere uitrol volgend jaar.

Ook arbeidsvoorwaarden dragen bij aan aantrekkelijk werkgeverschap. Na het uitvoeren van een mobiliteitsscan en inspiratiesessies is de visie op mobiliteit neergezet en opgenomen in het beleid. Zo is er een aantrekkelijk mobiliteitsbeleid neergezet met verbeteringen in de Regeling vergoeding woon-werk verkeer.

Dankzij een nieuw My Learning Factory (MLF) platform ondersteunden we medewerkers nog beter in hun behoefte aan kennis. Trainingen zijn makkelijker te vinden.

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. Het 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 wij het afgelopen jaar 127 keer gedaan. Aanvullend is twee keer de training morele oordeelsvorming gegeven. Er zijn 19 meldingen gedaan bij de vertrouwenspersoon. Als hier een signaal uit voortkomt voor de organisatie, nemen wij dit serieus in behandeling. Er waren geen meldingen over vermoedens van interne fraude. Ook is binnen Team Alkmaar een proces in gang gezet van bezinning en bewustwording

bij medewerkers, over de omgang vanuit onze gemeente met mensen in nood anno nu. Dit zorgt dat medewerkers regelmatig stilstaan bij hun morele en ethische verantwoordelijkheid.

Rekenkamer

De rekenkamer onderzoekt de doelmatigheid, doeltreffendheid en rechtmatigheid van het beleid. Dit onafhankelijke onderzoek resulteert in aanbevelingen voor hoe het (nog) beter kan. Er zijn voor Alkmaar onderzoeken uitgevoerd naar de onderwerpen “Digitale veiligheidsagenda” en “tussen regels en redelijkheid”. Het college heeft aangegeven hoe zij om wil gaan met de aanbevelingen en rapporteren we over de staat van opvolging;

1. Tussen regels en redelijkheid

Het onderzoek ‘tussen regels en redelijkheid’ heeft zich met name gericht op de vraag hoe rechtmatig en transparant het proces van vergunningverlening voor (publieks)evenementen is voor aanvragers van vergunningen (organisatoren) én voor inwoners van Alkmaar. De rekenkamer heeft geconcludeerd dat vooral op regie en informatievoorziening verbeteringen mogelijk zijn. De rekenkamer heeft zes aanbevelingen geformuleerd die door het college zijn overgenomen en die in 2025 tot uitvoer worden gebracht. Deze aanbevelingen leiden onder meer tot aanscherping van uitvoeringsregels en het opstellen van factsheets voor organisatoren. Zo wordt het proces om tot een evenementenvergunning te komen vereenvoudigd.

2. Digitale veiligheidsagenda

Belangrijk element in het onderzoek van de rekenkamer naar digitale veiligheid heeft betrekking op digitale weerbaarheid van de gemeente. Naar aanleiding van de online (dreig)berichten in de nasleep van AZ-Legia wordt met subsidie van het CCV een handboek ‘online orde’ opgesteld. Dit handboek biedt zowel bestuur als ambtelijke organisatie handvatten om digitale verstoringen adequaat aan te pakken. Ten aanzien van de interne digitale weerbaarheid zijn in 2024 diverse trainingen en workshops georganiseerd binnen de organisatie. Daarbij wordt er via de interne communicatiekanalen structureel aandacht gevraagd voor digitale veiligheid. Daarnaast zijn de vacatures voor FG en CISO opengesteld. In 2024 heeft er op gebied van FG inhuur plaatsgevonden om de continuïteit te waarborgen.

Indicatoren vanuit BBV

Eenheid	Jaarstukken 2023	Begroting 2024	Jaarstukken 2024
Formatie (fte per 1.000 inwoners)	4,84	4,94	5,16
Bezetting (fte per 1.000 inwoners)	5,41	4,91	5,29
Apparaatskosten (kosten per inwoner)	€ 586	€ 636	€ 647
Inhuur (als % van loonsom + kosten inhuur) *	16,6%	14,8%	15,3%
Overhead (als % van de lasten)	6,2%	6,4%	6,6%

* Uitgaven aan externe inhuur volgens de Personeelsmonitor 2023 van het A&O-fonds voor gemeenten >100.000 inwoners is 18,9%.

Verklaring inhuur

In 2024 is een verscherping gedaan op de berekening voor inhuur door de inzet vanuit Groei Mee op te nemen als zijnde intern personeel. Zoals ook op alle onderdelen van ons personeelsbeleid deze als interne medewerkers beschouwd worden. Dit sluit beter aan op de positie die deze medewerkers binnen Alkmaar hebben en geeft een realistischer beeld van de inhuur binnen Alkmaar.

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, schuldhulpverlening 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. Ze geeft 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 2024

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 geven 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.

In de loop van 2024 zijn tijdelijke taken 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 aan jobcoaching statushouders, individuele plaatsing en steun (IPStraject voor inwoners met psychische aandoeningen en nazorg aan ex-gedetineerden. Zaffier investeert in kennis en kunde van haar medewerkers zodat zij breed kunnen worden ingezet op veranderingen in de maatschappelijke en politieke omgeving.

Gemeentelijke bijdrage 2024

Zaffier ontving voor de uitvoering van de opgedragen wet- en regelgeving een uitvoeringsbijdrage van € 10.455.000 van de gemeente Alkmaar. Daarnaast ontving Zaffier voor het uitvoeren van de extra regelingen een uitvoeringsbijdrage van € 3.298.000. De bijdrage uit het Participatiebudget ten behoeve van de uitvoering van de WSW bedroeg € 11.865.000.

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. De participatie van gemeente Alkmaar is gebaseerd op het deelgebied AUM.

Beleidsrealisatie 2024

De uitvoering van het reguliere programma voor 2024 verliep grotendeels conform de planning en begroting. Echter, er waren enkele afwijkingen. Bijvoorbeeld, het groot onderhoud aan de halfverharding rondom Zwaansmeer werd naar voren gehaald omdat deze in slechtere staat was dan verwacht, en het vervangingsproject voor het toiletgebouw Dorregeest liep vertraging op.

Daarnaast zijn er ook extra kosten opgemerkt voor de projecten, zoals bijna € 45.000 voor omgevingsmanagement en extra opdrachten van het bestuur in relatie tot de natuurontwikkelingsprojecten, wat aangeeft dat niet alles binnen het oorspronkelijke budget kon worden uitgevoerd

- Het bestuur is in 2024 zich blijven inzetten voor het vinden van alternatieve inkomsten om een structureel sluitende begroting te realiseren en om de kosten van onderhoud en ontwikkeling te beheren. Daarvoor heeft het algemeen bestuur (AB – d.d. 6-12-2023) gekozen voor het scenario “Midden” en het door het onderhoudsniveau te verlagen naar kwaliteit “B” en voor “groen op kwaliteit C”. In 2024 is daaraan uitvoering gegeven. Tevens zijn er drie verdienprojecten gestart (recreatiekaart, reclamezuilen en recreatie-arken) en heeft het bestuur de opdracht gegeven een onderzoek te laten doen naar extra verdienmogelijkheden.
- Het project Vitaal Platteland/Dorregeest en de Oever- en natuurontwikkeling bij Sakerleidam hebben een doorlopende voortgang gezien. De subsidie hiervoor is toegekend waarmee een grote drager voor de kosten is verworven (€ 1.020.000) voor de uitvoeringsfase.
- Met name het project Sakerleidam heeft door de complexe financiële impact veel inzet en voorbereiding van zowel bestuur als organisatie gevraagd. Regelmatig overleg met belanghebbenden heeft geleid tot de ontwikkeling van een nieuw verwerkingsplan. In juli 2024 besloot het bestuur de besluitvorming hierover uit te stellen tot de derde vergadering van 2024, om twee alternatieven uit te werken. Deze stap was nodig om de juiste afwegingen te maken voor alle betrokken partijen en de doelstellingen van het project te waarborgen.
- De Woudhaven is in 2024 afgerond, met hogere uitgaven dan begroot als gevolg van extra kosten voor afronding. Met de verleende vergunning is de erfpachtovereenkomst in de 2^{de} helft van 2024 afgerond.
- Er zijn zorgen over de lagere opbrengsten van het pontje Molletjesveer door technische mankementen en gebrek aan vrijwilligers. Dit leidt tot hogere uitvoeringskosten dan begroot.
- Het toiletgebouw Dorregeest, dat in slechte staat verkeert, moet worden vervangen. Technische vooronderzoeken zijn uitgevoerd, en een nieuw ontwerp is aangepast om binnen het budget te passen. De uitvoering is gepland voor het 1^e kwartaal 2025.
- Het toezicht op land en water is uitgevoerd conform de begroting en gericht op snelvaren, vaarbewijzen en loslopende honden. In 2024 was er een toename van illegaal overnachten in tenten en in boten die de “vierdagenregeling” overschreden.
- Het RAUM heeft een nieuwe Gemeenschappelijke Regeling (GR) opgesteld. De gemeenteraad heeft deze vastgesteld en deze is per 1 juli 2024 in ingegaan.

Gemeentelijke bijdrage 2024

Betaalde bijdrage € 96.000 (begroting: € 96.000).

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 2,1 miljoen (2024).

Beleidsrealisatie 2024

De reguliere programma's worden grotendeels conform planning uitgevoerd, maar de kosten voor beheer en bestuur zijn hoger dan voorzien.

- Van de 14 projecten uit het uitvoeringsplan zijn er twee gereed en drie moeten nog starten, waarbij de gemeenteraden op verschillende manieren zijn betrokken. Een aantal projecten is vertraagd in de tijd.
- De visieschets van De Groene Loper is vastgesteld en het gebied is bestemd tot NNN, met subsidieaanvragen verstuurd naar de provincie.
- Er is gewerkt aan het uitwerkingsplan voor de Wageweg en omgeving, met gesprekken over een outdoor bike experience en andere ontwikkelingen.
- Voor de Ontvangstgebieden Noord en Zuid zijn de visieschetsen vastgesteld door het bestuur, met uitvoeringsplannen in voorbereiding en gesprekken met gemeenten over ruimtelijke ordening.
- Het beheerzoneringplan is vastgesteld, met een voorstel voor nieuw hondenbeleid.
- De uitvoering van het UP in 2024 is grotendeels conform planning, met uitzonderingen door meer aandacht voor omgevingsmanagement, wat heeft gezorgd voor de hogere kosten.
- Conform het advies van de accountant is de bedrijfsvoering versterkt; in de betaalomgeving is het vier-ogen-principe ingesteld. En het beleid voor de vastlegging van opdrachten en prestatiebewijzen wordt toegepast en beoordeeld in de factuurafhandeling. Het advies voor aanbesteding van onderhoudswerkzaamheden is overgenomen.
- Er is een nieuwe Gemeenschappelijke Regeling (GR) opgesteld. De gemeenteraad heeft deze vastgesteld en deze is per 1 juli 2024 in ingegaan.
- Er is in september een gezamenlijke raadsbijeenkomst gehouden over de bestuursvorm (Governance) en de Visie2030, waar specifiek toelichting is gegeven op de projecten uit het Uitvoeringsprogramma.
- Ook is de overeenkomst met het bestuursbureau recreatieschappen beëindigd, waardoor deze op 31 december 2025 stopt.

Gemeentelijke bijdrage 2024

Betaalde bijdrage € 343.000 (begroting: € 343.000), een bedrag van € 101.000 aan compensabele BTW is terug ontvangen.

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 3.705 uitgezette aandelen A zijn er 484 stuks in bezit bij de VVI gemeenten (13,1 %). 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 2024 waren de uitstaande artikel 9 leningen groot circa € 525 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 2024 aan de Gemeente Alkmaar toe te rekenen bedrag voor garantstelling Huisvuilcentrale € 23,8 miljoen.

Beleidsrealisatie 2024

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

Gemeentelijke bijdrage 2024

In 2024 is geen bijdrage betaald (begroting € 0). De gemeente heeft een garantstellingsprovisie van de VVI ontvangen van € 257.000.

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 2024

E-depot en e-loket:

Het e-depot en het e-loket zijn in de afgelopen jaren ontwikkeld tot werkende producten. Ook Alkmaar heeft de omgevingsvergunningen begin 2025 beschikbaar via het e-loket. Het project is gestart eind 2023 en zal begin 2025 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.

Inspectie:

In 2024 zijn wederom de reguliere inspectiebezoeken geweest. De inspectie richt zich steeds meer op de digitale archivering en de gewijzigde kennis en competenties die daarvoor nodig zijn.

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 nu ook organisatorisch ingebed zodat de deelnemende gemeenten een structureel beroep kunnen doen op deze ondersteuning.

Energie(crisis):

Er wordt gewerkt aan maatregelen om meer energiezuinig de bedrijfsvoering uit te voeren maar dit had in 2024 nog geen effect.

Gemeentelijke bijdrage 2024

Betaalde bijdrage € 1.194.000 (begroot € 1.194.000)

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 2024

De GGD HN bewaakt, beschermt en bevordert de gezondheid en veiligheid van inwoners in Noord-Holland Noord. 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: informatiebeveiliging en privacybescherming, proactief inzetten op preventie bestrijding van (nieuwe) infectieziekten en pandemische paraatheid. Voor dit laatste speerpunt ontvangt de GGD in 2024 extra middelen van de rijksoverheid.

De Wet open overheid is ingevoerd en er heeft een CAO verhoging plaatsgevonden gebaseerd op de indexatie conform de FUGR.

Gemeentelijke bijdrage 2024

De betaalde bijdrage in 2024 is € 6.853.000 (begroting € 6.911.000). Deze bijdrage bestaat uit een algemene bijdrage, een bijdrage jeugdgezondheidszorg 0-4 jaar en 12-18 jaar, huisvesting jeugdgezondheidszorg, het rijksvacinatieprogramma 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.

Welke producten worden geleverd

Programma 2 Vitaliteit:

- Thema 2.4 Maatschappelijke ondersteuning
- Thema 2.5 Jeugd

Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

De Veiligheidsregio Noord-Holland Noord is professioneel in crisisbeheersing en hulpverlening. Met als missie leed en schade voorkomen en beperken. Of het nu gaat om een brand, virus of overstroming: zodra de seinen op rood staan staat de Veiligheidsregio klaar. En eigenlijk al vóór die tijd, door gevaar te signaleren vanuit een actueel risicobeeld. De organisatie bestaat uit de volgende onderdelen: crisisbeheersing, brandweer (inclusief risicobeheersing), GHOR, ambulancezorg, Zorg- en Veiligheidshuis, meldkamer en bedrijfsvoering. En daarnaast omvat het de programma's Zorg en Veiligheid en Veilig Leven. Zij zetten zich in voor de veiligheid van de zestien gemeenten in de kop van Noord-Holland. Dit doen zij met partners en inwoners. Vandaar het motto 'Samen hulpvaardig'.

Beleidsrealisatie 2024 en verder

Eind 2023 zijn het regionaal beleidsplan, het dekkingsplan en het meerjarenontwikkelplan brandweer aangeboden aan de gemeenteraden. Deze werden 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.

In de kadernota 2026 zijn op hoofdlijnen de inhoudelijke ontwikkelingen, prioriteiten, financiële uitgangspunten en risico's voor het begrotingsjaar 2026 van VR NHN beschreven. Deze zijn gebaseerd op het eerder genoemde in 2024 vastgestelde beleids- en meerjarenontwikkelplan. De kadernota vormt na vaststelling de basis voor de begroting. In de zienswijze op de kadernota 2026 is de Veiligheidsregio verzocht om in de op te stellen concept begroting 2026 bezuinigingsscenario's van 3, 5 en 7% te verwerken zodat bij de zienswijze over deze begroting een definitieve keuze gemaakt kan worden voor het desbetreffende scenario. Indien voor deze opdracht in het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord geen meerderheid bestaat, dan het scenario 5% in ieder geval op te nemen in de concept begroting 2026.

Gemeentelijke bijdrage 2024

Betaalde bijdrage € 9.133.000 (begroting € 9.145.000).

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 2024

Omgevingswet

Het jaar stond voor de OD NHN vooral in het teken van de inwerkingtreding van de Omgevingswet. De overgang naar de nieuwe wetgeving met nieuwe werkprocessen, werkafspraken en kortere doorlooptijden is goed verlopen. Het opleiden van medewerkers en de intensieve voorbereiding waarin is getest en geoefend met de systemen heeft goed gewerkt. Onvolkomenheden in de inrichting, afspraken en processen zijn in korte termijn opgelost.

Uitvoerings- en handhavingsstrategie 2024-2027

De OD NHN heeft een geactualiseerde uitvoerings- en handhavingsstrategie opgesteld die begin 2024 door alle deelnemers is vastgesteld. Nieuw gegeven is hierbij dat de vier omgevingsdiensten in Noord-Holland hebben samengewerkt in een gezamenlijke strategie voor de gehele provincie. Deze is per Omgevingsdienst gebruikt als basis voor de eigen strategie en zorgt voor duidelijke afspraken en een gelijk speelveld in toezicht en handhaving in de provincie. De nieuwe strategie is omvangrijker dan de vorige versie door een aantal ontwikkelingen, zoals de Omgevingswet, de maatschappelijke opgaven en het opnemen van het onderdeel Advisering. De strategie is als basis gebruikt voor het per deelnemer opstellen van een Uitvoeringsprogramma vergunningverlening, toezicht en handhaving waarin de voor 2024 beoogde taakuitvoering is beschreven. Dit mede gebaseerd op de in 2024 geactualiseerde Gemeenschappelijke regeling en dienstverleningsovereenkomst. Het uitvoeringsprogramma 2024 voor Alkmaar is in april vastgesteld door het college.

Interbestuurlijk Programma Versterking VTH-Stelsel

Het als gevolg van het oordeel van de commissie Van Aartsen over de omgevingsdiensten in 2022 gestarte Interbestuurlijk Programma Versterking VTH-Stelsel is in september 2024 beëindigd. De binnen het programma gemaakte afspraken werken door. In het kader van het programma zijn landelijke robuustheidscriteria vastgesteld. Geconcludeerd is dat de OD NHN hier, net als 26 van de 28 omgevingsdiensten, niet geheel aan voldoet. Daarom heeft de OD NHN een plan van aanpak moeten opstellen om in 2026 te voldoen aan de gestelde criteria. Het algemeen bestuur heeft dit plan in april zonder financieel gevolg vastgesteld. Het algemeen bestuur heeft hierbij besloten dat financiering binnen de eigen begroting en meevallers moet worden gevonden en dat bij het Rijk moeten worden aangedrongen op ondersteuning. Het ministerie van I&W heeft een negatief oordeel gegeven over het plan. Met name vanwege het ontbreken van budget voor uitvoering van het plan en het gegeven dat het plan te laat is vastgesteld en daarmee te laat is gestart. Het ministerie monitort de uitvoering van het plan. Als eerste gevolg van plan het wordt begin 2025 een efficiency onderzoek uitgevoerd.

Realisatie uitvoering

In 2024 zijn stappen gezet in het verbeteren van het geografisch systeem. De OD NHN heeft zelf kennis opgedaan in het uitvoeren van saneringsprojecten voor verkeerslawaaï en is daarmee minder afhankelijk van inhuur. In het

kader van Klimaat en Duurzaamheid wordt nog steeds een toename gezien in de inzet van de OD NHN hierbij als regionale aanjager. Ook in de aanvragen voor bodemenergiesystemen blijft de vraag toenemen. De doorlooptijd voor afhandeling van vergunningaanvragen is verder teruggedrongen.

Het werk van de OD NHN op het gebied van aanvragen, advisering en het toezicht is in 2024 achtergebleven op de prognoses. In de eerste maanden van 2024 zijn met name de aanvragen afgehandeld die eind 2023 nog in grote getalen zijn ingediend onder de wetgeving voorafgaand aan de Omgevingswet. De aanvragen onder de Omgevingswet bleven in de eerste maanden achter op de verwachting en dit is daarna wel meer aangetrokken. Als mogelijke factor hiervoor wordt de ontwikkelingen in de bouwsector benoemd en het gegeven dat op dit soort vraaggestuurde producten geen invloed kan worden uitgeoefend. Ook de complexiteit in het overgangsrecht onder de Omgevingswet kan hierbij van invloed zijn. 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 totale gerealiseerde uitvoering van het werkpakket is dan ook lager dan verwacht en dit zorgt naar verwachting voor een positief financieel resultaat van 4 tot 5% ten opzichte van de begroting.

Gemeentelijke bijdrage 2024

Betaalde bijdrage € 1.570.000 (begroting € 1.560.000).

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 2024

De gemeente Alkmaar heeft in 2024 besloten tot de inzet van scanauto's voor het controleren van onbetaald parkeren. Hierdoor zijn de werkzaamheden van Cocensus aangepast en uitgebreid in verwachting van een aanzienlijke toename van naheffingsaanslagen.

Met name bij het inboeken en verwerken van bezwaren zijn stappen gezet om gebruik te maken van automatisering. Daarop voortbordurend wordt onderzocht hoe automatisering kan worden ingezet bij repeterende processen en interne controle.

Cocensus heeft de BIO, de Baseline Informatiebeveiliging Overheid vastgesteld en implementeert alle vereiste maatregelen om aan de BIO te voldoen.

In 2024 zijn 17.331 WOZ-bezwaren ingediend. Dat is iets meer dan de helft in vergelijking tot 2023, maar nog wel meer dan in voorgaande jaren. De gewijzigde wetgeving, waarin het verdienmodel van de No Cure No Pay bureaus is teruggebracht heeft hier in aanzienlijke mate toe bijgedragen.

Gemeentelijke bijdrage 2024

Betaalde bijdrage € 1.908.000 (begroting € 1.845.000).

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 2024

Hiervoor wordt verwezen naar de site van de BNG (www.bng.nl).

Ontvangen dividend 2024

Over het boekjaar 2023 is in 2024 een bedrag van € 410.000 aan dividend ontvangen (begroting € 411.000).

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 2024

Hiervoor wordt verwezen naar de site van Alliander (www.alliander.com).

Ontvangen dividend 2024

Over het boekjaar 2023 is in 2024 een bedrag van € 963.000 aan dividend ontvangen (begroting € 692.000).

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 2024

Stadswerk072 NV voerde conform de Dienstverleningsovereenkomst het beheer en onderhoud van de openbare buitenruimte uit. Specifiek zijn in 2024 werkzaamheden uitgevoerd voor het project 5.000 bomen ter compensatie van Storm Poly. Er zijn naast het onderhoud, diverse projecten gerealiseerd.

Voor een toelichting op de uitgevoerde werkzaamheden wordt verwezen naar de Jaarrapportage van Stadswerk072 NV op de dienstverleningsovereenkomst 2024.

Gemeentelijke bijdrage 2024

Uitvoering dienstverleningsovereenkomst (DVO) exploitatie € 34,2 miljoen (begroting € 34,3 miljoen), DVO investeringen € 21,9 miljoen (begroting € 22,6 miljoen) en incidentele opdrachten € 5,4 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 2024

ASNV beheert en onderhoud het sportvastgoed en de sportcomplexen van de gemeente Alkmaar waarbij zij een goed kwaliteitsniveau nastreven. Een verenigingsadviseur en de sportregisseurs worden ingezet om de sportorganisaties te ondersteunen bij hun activiteiten aanbod. 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 en cultuuractiviteiten. ASNV heeft daarnaast een bijdrage geleverd aan diverse projecten zoals renovatie Sportpaleis, plannen voor de Europese School, Toekomst Hoornse Vaart, investeringsplannen van accommodaties, renovaties sportvelden, verduurzaming van De Meent en het Sportakkoord. Zo is er een coördinator Sport & Preventie aangesteld en is het Sportloket opgestart. 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 2024

Betaalde bijdrage € 13.197.000 (begroting € 13.333.000). Dit is inclusief compensatie BTW uit de regeling Specifieke Uitkering Stimulering Sport.

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 2024

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 2024, 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 2024

Betaalde bijdrage € 275.000 (begroting € 275.000).

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 2024

2024 is het derde 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 208 ondernemers over ontwikkelen en investeren. Het Transitiefonds heeft tot en met 2024 een totaal geïnvesteerd vermogen van in totaal € 3,9 miljoen. Het MKB fonds heeft tot en met 2024 een totaal geïnvesteerd vermogen van € 10,5 miljoen.

Gemeentelijke bijdrage 2024

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 2025

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 2024

De bijdrage aan SHPV bedraagt ca € 30.000 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 2024

In de vergadering van september 2024 heeft het bestuur van DECRA besloten de coöperatie op te heffen. De bestuurders zijn van mening dat DECRA weinig of geen meerwaarde (meer) heeft bij het realiseren van projecten voor opwek van duurzame energie. Het doel waarvoor DECRA is opgericht is aanvankelijk ook gerealiseerd. Door verbeterde marktomstandigheden blijkt dat duurzame energieprojecten voor de opwekking van elektriciteit uit zon en wind zonder DECRA gerealiseerd kunnen worden. De zorg om versnelling te realiseren in de uitbreiding van opwekcapaciteit van duurzame energie wordt (nog steeds) breed gedeeld en zal in het overleg van de Regio Alkmaar aandacht blijven krijgen.

Gemeentelijke bijdrage 2024

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 2024

De bouw van SOED Vroonermeer is in 2024 afgerond en met een feestelijke opening in gebruik genomen. In het vierde kwartaal van 2024 is opdracht gegeven voor het verduurzamen van de verlichting in parkeergarage De Vest. Deze wordt vervangen voor ledverlichting. In december 2024 is de Cultuurvisie Alkmaar 2040 en daarmee het cultuurbeleid tot 2040 vastgesteld door de gemeenteraad van Alkmaar. In deze Cultuurvisie zijn 9 objecten opgenomen waarvan 5 objecten in eigendom zijn van Alkmaar Duurzaam Vastgoed B.V. (ADV B.V.). Met deze Cultuurvisie en de bijbehorende Ontwikkelagenda en Uitvoeringsagenda werken ADV B.V. en gemeente Alkmaar samen aan verbetering van de culturele voorzieningen in Alkmaar.

Gemeentelijke bijdrage 2024
Geen.

Welke producten worden geleverd

Programma 4 Leefbaarheid:

- Thema 4.3 Ruimtelijke ontwikkeling

[Typ hier]

Overzicht Verbonden Partijen 2024

(Bedragen x € 1.000)

Nr.	Naam	Vestigings- plaats	Openbaar belang (doel)	Financieel belang		Peildatum 1-1-2024		Peildatum 31-12-2024		Resul- taat 2024
				Eénmalige bijdrage	Jaarlijkse bijdrage	Eigen ver- mogen	Vreemd ver- mogen	Eigen ver- mogen	Vreemd ver- mogen	
Gemeenschappelijke regelingen										
1.	Zaffier	Alkmaar	Het uitvoeren van de vernieuwde Wet Sociale Werkvoorziening vanaf 2008.		26.127	488	19.708	2.751	24.446	363
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.		96	1.426	1.097	1.452	1.634	-
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.		343	2.960	600	2.003	507	-
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	919	24	1.023	-
5.	Regionaal Historisch Centrum Alkmaar	Alkmaar	Het laten uitvoeren van de wettelijk verplichte taak tot beheer van het gemeentearchief.		1.194	355	1.071	396	1.228	41
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		6.853	2.110	23.835	1.910	28.055	75

[Typ hier]

Overzicht Verbonden Partijen 2024

(Bedragen x € 1.000)

Nr.	Naam	Vestigings- plaats	Openbaar belang (doel)	Financieel belang		Peildatum 1-1-2024		Peildatum 31-12-2024		Resul- taat 2024
				Eénmalige bijdrage	Jaarlijkse bijdrage	Eigen ver- mogen	Vreemd ver- mogen	Eigen ver- mogen	Vreemd ver- mogen	
			van de bevolking in het samenwerkingsge- bied.							
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 samenwerkingsge- bied.		9.133	5.333	42.613	5.135	48.362	207
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 vergunningverle- ning, toezicht en handhaving. De taken be- treffen in elk geval taken op het gebied van het omgevingsrecht in het algemeen en de Wet algemene bepalingen omgevings-recht in het bijzonder, alsmede de taken op het terrein van vergunningverlening, handha- ving en toezicht op grond van de in artikel 5.1 van de Wet algemene bepalingen omge- vingsrecht genoemde wetten.		1.570	4.188	5.837	3.566	6.759	1.690
9.	Cocensus	Alkmaar	Uitvoeren van de Wet waardering onroer- ende zaken (Wet WOZ) alsmede de heffing en de invordering van diverse gemeentelijke belastingen.		1.908	224	15.470	177	16.004	-11
Privaatrechtelijke deelnemingen										
10.	Bank Nederlandse Ge- meenten (BNG)	Den Haag	Uitoefening van het bedrijf van bankier ten dienste van de overheden.		-	4.721.000	110.819.000	4.777.000	123.164.000	294.000
11.	Alliander NV	Amsterdam	Uitoefening van het energienetwerkbedrijf met het zorgen voor een betaalbare		-	4.749.000	6.897.000	6.038.000	6.918.000	976.000

[Typ hier]

Overzicht Verbonden Partijen 2024

(Bedragen x € 1.000)

Nr.	Naam	Vestigings- plaats	Openbaar belang (doel)	Financieel belang		Peildatum 1-1-2024		Peildatum 31-12-2024		Resul- taat 2024
				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	5.400	34.200	*)	*)	*)	*)	*)
13.	Alkmaar Sport N.V.	Alkmaar	Alkmaar Sport N.V. voert voor de gemeente het sportstimuleringsbeleid en de exploitatie van de sportaccommodaties uit.		13.197	1.679	11.023	*)	*)	*)
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.		275	1.204	3.628	1.225	4.252	21
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	39.273	2.961	*)	*)	*)

[Typ hier]

Overzicht Verbonden Partijen 2024

(Bedragen x € 1.000)

Nr.	Naam	Vestigings- plaats	Openbaar belang (doel)	Financieel belang		Peildatum 1-1-2024		Peildatum 31-12-2024		Resul- taat 2024
				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.		30	*)	*)	*)	*)	*)
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.		-	*)	*)	*)	*)	*)
18.	Alkmaar Duurzaam Vastgoed B.V.	Alkmaar	Alkmaar Duurzaam Vastgoed BV beheert, ontwikkelt en verduurzaamt het (maat- schappelijk) vastgoed van de gemeente.		-	*)	*)	*)	*)	*)

*) ten tijde van het opmaken van paragraaf ‘Verbonden partijen (mei 2025) 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 2022.

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) 2025 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 2024 drie (reeds vastgestelde) actieve grondexploitaties, waarvan één woningbouwlocatie: Jaagpad Oost. Deze woningbouwontwikkeling gebeurt door en voor rekening van de ontwikkelaar. De huidige en toekomstige economische situatie heeft daarom geen invloed meer op deze grondexploitatie.

Dezelfde redenatie geldt voor de grondexploitatie Olympiapark. Olympiapark was de enige grondexploitatie in Alkmaar die nog bouw kavels te koop had voor de 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, maar de problemen met de capaciteit van het elektriciteitsnet, stikstofproblematiek en beperkte geluidsruimte heeft invloed op de verkoop van de bouw kavels. De ontwikkeling van het havengebied en de realisatie van de keerkom is medio 2024 afgerond.

BBV-regels

Eind 2023 is een nieuwe notitie 'Grondbeleid in begroting en jaarstukken' verschenen. In de notitie is opgenomen hoe in de begroting en jaarrekening gerapporteerd dient te worden over grondexploitaties en faciliterend grondbeleid en geeft verder nadere uitleg over tussentijds winstnemen en het verwerken van onderhandenwerk grondexploitaties. De notitie bevat ook hoofdstukken over het belang van grondbeleid voor raadsleden en over de paragraaf grondbeleid. Alle wijzigingen ten opzichte van de eerdere notitie uit 2019 die te maken hadden met de invoering van de Omgevingswet zijn in 2024 in werking getreden, de overige wijzigingen treden met ingang van 2025 in werking. Toepassing hiervan was met ingang van de jaarrekening 2024 mogelijk, maar niet verplicht. Een van de aanpassingen is dat bij grondexploitaties die langer lopen dan 10 jaar de verplichting is vervallen om tussentijdse winst te nemen. Daarom is voor de Boekelermeer geen tussentijdse winst meer genomen.

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. Daarbij gaat het om zowel de actieve als de facilitaire 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 2025 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 2024

Het jaarresultaat laat een positief beeld zien (tabel 1). Op basis van de geraamde eindresultaten van de actieve grondexploitaties wordt in 2024 geen bedrag aan (tussentijdse) winst genomen. Op basis van de Nota Gebieds-overstijgende Voorzieningen wordt een bedrag van bijna € 175.000 gedoteerd aan de bestemmingsreserve Bovenwijkse voorzieningen. In de jaarrekening 2024 resteert een voordeel van € 391.000 voor het totaal van de grondexploitaties.

Tabel 1. JAARRESULTAAT 2024			
bedragen x € 1.000 (V= voordelig, N=nadelig)	Jaarresultaat		Reden
Uitgenomen bestemmingsplannen			
De Pauw	102	V	UBP afsluiten; restbudget kan vrijvallen
Sperwerstraat	265	V	vrijvallen
Facilitaire grondexploitaties			
Alkmaars Kanaal	489	V	vrijvallen; resultaat gaat naar Alkmaars Kanaal
Overig	24	V	
Bijdrage Bovenwijkse Voorzieningen			
Grondexploitaties BIE	27	N	
Facilitaire grondexploitaties	147	N	
Totaal	1.055	V	
<i>Dekking plankosten Alkmaars Kanaal</i>	-489	N	Alkmaars Kanaal
<i>Dotatie aan bestemmingsreserve</i>	-175	N	Reserve Bovenwijkse voorzieningen
Totaal resultaat grondexploitaties	391	V	

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 'Grondbeleid in begroting en jaarstukken' van 2023 wordt benadrukt dat alleen kosten die voorkomen in de verhaalbare kostensoorten zoals opgenomen in bijlage IV van het Omgevingsbesluit (artikel 8.15 van het Omgevingsbesluit) 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)	geraamd resultaat	geraamd resultaat	verschil in raming	(vermoed.) jaar van
bedragen x € 1.000	31-12-2023	31-12-2024	resultaat	uitname

Boekelermeer Zuid	7.245 V	12.982 V	5.737 V	2036
Jaagpad Oost	0	0	0	2027
Olympiapark	0	0	0	2026
Totaal resultaat grondexploitatie	7.245 V	12.982 V	5.737 V	

Per saldo is het verwachte resultaat op de lopende grondexploitaties ca. € 5,7 miljoen verbeterd ten opzichte van de prognose MPG 2024. Het positieve verschil bij Boekelermeer Zuid komt met name door het feit dat nu niet wordt uitgegaan van de aanleg van een eigen stroomnet maar van de zogenaamde Liander-variant, én door het feit dat de uitvoering weer 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 2024 ten opzichte van de boekwaarden in de Jaarrekening 2023.

Tabel 3. TOTALE BOEKWAARDE BIE					
bedragen x € 1.000	Boekwaarde 1-1-2024	Boekwaarde 31-12-2024	Verschil	Winstneming t/m jaar	Boekw. na winstn.
Boekelermeer Zuid	18.503	20.125	1.623	-3.014	23.139
Jaagpad Oost	-294	-277	17	0	-277
Olympiapark	2.092	2.190	98	0	2.190
	20.301	22.038	1.737	-3.014	25.052

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.

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 2024 en het budget dat waarschijnlijk nog nodig is.

Tabel 5. VOORZIENING NOG TE MAKEN KOSTEN UBP				
bedragen x € 1.000	Saldo per 1-1-2024	Mutatie 2024	Vrijval	Saldo per 31-12-2024
De Pauw	445	343	102	0
Sperwerstraat	400	6	265	129
Vroonermeer Noord	201	329	0	-129
Totaal	1.046	679	367	0

In 2025 moeten nog kosten gemaakt worden voor nog uit te voeren werkzaamheden in Sperwerstraat en Vroonermeer Noord. In de UBP Vroonermeer Noord wordt, conform afspraak, bij volledig afronding van de werkzaamheden ook nog een bijdrage ontvangen. Voor De Pauw zijn alle werkzaamheden uitgevoerd en kan het restant van de voorziening vrijvallen.

Facilitaire grondexploitaties

Als er sprake is van particuliere grondeigenaren, dan is de gemeente op basis van de Omgevingswet 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. In 2024 is in nauw overleg met de audit commissie het traject van facilitaire grondexploitaties binnen het Alkmaars Kanaal gevolgd. Daarbij zijn afspraken gemaakt over de verantwoording hiervan in de MPG, omdat de verwachting is dat het aantal facilitaire grondexploitaties de komende jaren zal toenemen.

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 Gebiedsoverstijgende 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 2024 kennen we bijna 30 facilitaire grondexploitaties voor de nieuwbouw van onder andere bijna 4.300 woningen in totaal. Voor al deze projecten is een anterieure overeenkomst of afsprakenbrief gesloten, waarvan ongeveer de helft in de deelgebieden van het Alkmaars Kanaal. De facilitaire grondexploitatie van Kennerstraatweg 21 wordt met de vaststelling van de MPG 2025 afgesloten.

Tabel 6.A FACILITAIRE GRONDEXPLOITATIES - Alkmaars Kanaal	
Jaarrekening 2019-2023	Jaarrekening 2024
Overstad Ringersterrein	Oudorp Dok6
Overstad Ringersfabriek	Viaanse Molen James Wattstraat 15-21
Viaanse Molen Kanaaldijk 301	Viaanse Molen Ampèrestraat 2-8
Kwakelkade Dockside fase 2	Viaanse Molen James Wattstr 5-7/Voltastr 1
Oudorp Witsenterrein	
Viaanse Molen Taqa-eiland	
Overstad Overstaete Fase 3	
Oudorp Campinaterrein (Poort van Oudorp)	
Oudorp Derco-kavel (De Staalmeester)	
Oudorp Leko-kavel	
Viaanse Molen Pendorp	

Tabel 6.B FACILITAIRE GRONDEXPLOITATIES - Overig	
Jaarrekening 2019-2023	Jaarrekening 2024
De Kooimeer	AZ Stadionterrein
Koelmalaan 310	
Stationsweg Cascade	
Ruysdaelkade 40 De Goyer	
Picassolaan 201 (Het Palet)	
Akerslaan (Kraakmantuinen)	
Bloemwijk	
Helderseweg 14	
Hertog Aalbrechtweg (Post NL)	
Louise Henriëttestraat (Highlands)	
Jan Luikenstraat 2	
Kennemerstraatweg 10-16 (Koekenbier)	
Laat 143 (V&D)	

Algemene exploitatiegegevens

Aankopen 2024

€ 480.550 (6.808 m² grond). Het betreft:

- grondaankoop Boekelermeer

Verkopen 2024

€ 3,8 miljoen (12.569 m² grond). Het betreft:

- 600 m² in Vroonermeer Noord
- 11.969 m² in bedrijventerrein in de Boekelermeer Zuid

Voor de facilitaire grexen zijn ook aan- en verkopen geweest in 2024:

Verkopen 2024

€ 504.900 (1.841 m² grond). Het betreft:

- 620 m² Bloemwijk
- 1.221 m² Highlands

Aankopen 2024

€ 19.546 (4.334 m² grond). Het betreft:

- Bloemwijk

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 2024 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

Het college stelt zich 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. De Woo is de derde pijler van het programma Open Overheid onder leiding van wethouder Anjo van der Ven.

Op 1-11-2024 werden de eerste categorieën (tranche 1) door het rijk verplicht openbaar gesteld via de zogenaamde Woo-Index. Voor Alkmaar (en alle gemeenten) ging het om:

- * wetten en andere algemene verbindende voorschriften,
- * overige besluiten van algemene strekking,
- * informatie over organisatie en werkwijze,
- * bereikbaarheidsgegevens.

Passief in gemeente Alkmaar

In 2024 zijn in totaal 35 Woo verzoeken afgehandeld. Gedurende het jaar zijn er 30 nieuwe Woo verzoeken ingediend. Van de in 2024 ingediende Woo verzoeken is er één nog niet afgewikkeld. Dit betreft een verzoek uit Q4 2024.

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 2024.

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. Omgevingswet

2.1. Algemeen

Sinds 1 januari 2024 is de Omgevingswet in werking getreden. In 2024 zijn enerzijds lopende procedures die onder het overgangsrecht van de Wet ruimtelijke ordening vielen, volgens de oude regels afgewikkeld. Anderzijds is de transitie van het tijdelijke naar het nieuwe Omgevingsplan gestart.

2.2. Toezichtinformatie

In het verleden gold als regel dat het gehele gemeentelijke grondgebied onder de dekking van bestemmingsplannen/beheersverordeningen viel. Door de inwerkingtreding van de Omgevingswet, geldt van rechtswege een volledige dekking van het gemeentelijk grondgebied door het tijdelijk deel van het Omgevingsplan. Hierdoor is de in het verleden gebruikte indicator “dekking grondgebied door bestemmingsplannen/beheersverordeningen” niet langer nodig. Deze indicator is sinds 2024 dan ook niet meer opgenomen in de begroting.

Het Omgevingsplan is digitaal ontsloten via de landelijke voorziening, bekend onder de naam Regels op de Kaart. De meest actuele versie van het Omgevingsplan is op deze voorziening te bekijken.

Wijzigingsbesluiten die binnen de wettelijke termijnen en volgens de wettelijke procedure zijn afgehandeld.

De bekendmaking van een besluit tot wijziging van het Omgevingsplan gebeurt via de software die toegang geeft tot de landelijke voorziening. Deze processen worden technisch afgedwongen in de software. In 2024 is alleen de inhoud van de Bruidsschat (de gedecentraliseerde rijksregels die in het Omgevingsplan moeten worden opgenomen) gepubliceerd.

Aandeel gehonoreerde aanvragen en bedrag tegemoetkoming

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), dan wel inkomensschade die ontstaat als gevolg van planologische wijzigingen. In 2024 zijn er dertien verzoeken ingekomen om tegemoetkoming in eventueel geleden planschade. In 2024 zijn drie verzoeken afgewikkeld, waarbij op een verzoek uitkering van € 3.600 aan planschade heeft plaatsgevonden. Van de uitgekeerde planschade is € 3.600 doorgelegd naar de initiatiefnemers van de betreffende ontwikkeling. € 0 is voor rekening van de gemeente gebleven.

2.3 Omgevingsvergunningen

De beleids- en uitvoeringsnota VTH 2023-2026 en het uitvoeringsprogramma 2024 vormen het kader voor de uitvoering van de gemeentelijke taken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving die voortvloeien uit de Omgevingswet. 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 vanaf 2024 werken met 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. In het kader van interbestuurlijk toezicht controleert de provincie Noord-Holland de gemeente of zij voldoet aan de kwaliteitscriteria VTH. De Provincie Noord-Holland heeft Alkmaar op 25 februari 2025 geïnformeerd over de beoordeling van de VTH-taken in 2024. Naar aanleiding van de positieve beoordelingen over voorgaande jaren is Alkmaar door de provincie onder versoberd toezicht geplaatst. De beoordeling is daarom gebaseerd op volledigheid en actualiteit. De provincie heeft in dat kader enkele verbeterpunten meegegeven die zoveel mogelijk in de stukken zijn verwerkt. Aan het verbeterpunt voor het maken van een woonvisie wordt uitvoering gegeven.

2.4. Conclusie

De gemeente heeft het gehele jaar conform de eisen van de Omgevingswet gewerkt. Daarnaast zijn de afgeronde bestemmingsplan- en vergunningprocedures die onder oud recht mochten worden voortgezet, conform de oude regels afgewikkeld. In 2025 worden naar verwachting de laatste zes bestemmingsplannen die onder het oude recht mogen worden afgemaakt, aan de raad aangeboden.

2.5 Verbeterpunten

Voor 2024 wordt gestart met de transitie van het tijdelijk naar het permanente omgevingsplan. De planning is dat eind 2030, ruim een jaar voor het aflopen van de wettelijke transitietermijn, de transitie is afgerond.

3. Archiefwet

3.1. Lokale regelgeving

De gemeentelijke regelingen voldoen grotendeels aan de wettelijke eisen. Er is een Strategisch Informatie-overleg ingesteld. De Beheerregeling kan daarop ook geactualiseerd worden. 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.

3.2. 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 de organisatie van Informatiebeheer en de kennis en competenties die gevraagd wordt van de medewerkers.

3.3. Archiefruimten en archiefbewaarplaatsen

De fysieke bewaaromstandigheden zijn op orde. Dat geldt ook voor de centrale digitale opslagsystemen. Het inzichtelijk krijgen en beheren van de decentrale informatie en het juiste beheer ervan vraagt om extra capaciteit en een juiste toewijzing van verantwoordelijkheden.

3.4. Interne kwaliteitszorg en toezicht

De ISM processen zijn voor een deel van de organisatie geïmplementeerd. De implementatie van deze processen is de basis voor het inzicht en de verbetering van de toegankelijkheid, betrouwbaarheid, beschikbaarheid en duurzame opslag van informatie.

3.5. Ordening, authenticiteit, context, toegankelijkheid en duurzaamheid archiefbescheiden

Digitaal informatiebeheer vraagt om beleid en strategie zodat informatie ook op termijn beschikbaar is. De ervaringen en huidige werkwijzen moeten vertaald worden naar duurzaam beleid, waarna dit geïmplementeerd kan worden.

3.6. 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. Voor nieuwe informatievoorzieningen worden de juiste eisen gesteld.

3.7. 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.

3.8. 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

3.9. Conclusie

Het algemene beeld dat uit het verslag naar voren komt is dat de gemeente Alkmaar ten dele aan de wettelijke eisen voldoet. De uitkomsten zijn nagenoeg gelijk gebleven ten opzichte van vorig jaar. De organisatie rondom informatiebeheer verdient aandacht. Het is noodzakelijk dat er planmatig aan verbeteringen wordt gewerkt zodat de kwaliteit van de informatiehuishouding structureel wordt verbeterd.

4. 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 2024'.

Geregistreerde realisatie taakstelling huisvesting vergunninghouders Alkmaar in 2024	Aantal personen
Voorsprong op 1 januari 2024	37
Taakstelling 1 ^e helft 2024	117
Taakstelling 1 ^e helft na verwerking voorsprong	80
Realisatie 1 ^e helft 2024	92
Voorsprong op 1 juli 2024	12
Taakstelling 2 ^e helft 2024	106
Taakstelling 2 ^e helft na verwerken voorsprong	94
Realisatie 2 ^e helft 2024	77
Achterstand op 1 januari 2025	17

Samengevat:

- Opgelegde taakstelling 2024 was 223 personen (117 + 106).
- Met een voorsprong van 37 kwam de taakstelling voor 2024 op 186.
- Realisatie taakstelling in 2024 is 169 personen.
- Op 1 januari 2024 bedraagt de achterstand volgens registratie COA 17 personen.

Jaarrekening

Balans

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2024

Niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen

Balans gemeente Alkmaar (voor bestemming)

ACTIVA x € 1.000	Balans ultimo 2024	Balans ultimo 2023
A. VASTE ACTIVA		
I. Immateriële vaste activa	0	27
- kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	0	0
- bijdragen aan activa in eigendom van derden	-	27
II. Materiële vaste activa	480.704	468.779
- Investerings met economisch nut:	278.916	281.481
- Investerings met economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	64.837	58.249
- Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut	136.951	129.049
III. Financiële vaste activa	23.913	17.431
Kapitaalverstrekkingen aan:		
- deelnemingen	3.016	2.230
Overige langlopende leningen	17.561	11.657
- overige verbonden partijen	3.337	3.544
totaal vaste activa	504.617	486.236
B VLOTTENDE ACTIVA		
I. Voorraden	38.469	36.738
Onderhanden werken w.o. gronden in exploitatie:		
a. bouwgronden in exploitatie	25.052	23.315
c. gereed produkt en handelsgoederen	13.417	13.423
II. Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar:	77.736	70.413
1. Vorderingen op openbare lichamen	37.481	36.948
2. Overige vorderingen	9.403	5.645
3. Overige verstrekte kasgeldleningen	192	133
4. Uitzettingen in Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	27.095	24.816
5. Rekening-couranten met niet-financiële instellingen	3.566	2.872
III. Liquide middelen	503	508
- banksaldi	502	507
- kassaldi	0	0
IV. Overlopende activa	16.834	18.226
a. de van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door de voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	7.456	8.524
b. overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen	9.378	9.702
totaal vlottende activa	133.542	125.885
TOTAAL ACTIVA	638.159	612.121

Balans gemeente Alkmaar (voor bestemming)

PASSIVA x € 1.000	Balans ultimo 2024	Balans ultimo 2023
A. VASTE PASSIVA		
I. Eigen vermogen	159.164	161.587
a. Algemene reserve	59.276	62.507
b. Bestemmingsreserves	90.574	83.205
c. Het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	9.314	15.875
II. Voorzieningen	20.057	15.904
1 Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	7.398	6.641
2 Voorzieningen ter egalisering van kosten	5.639	4.708
3 Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	5.469	3.379
4 Voorzieningen voor bijdragen aan toekomstige vervangings-investeringen waarvoor een heffing wordt geheven	1.551	1.176
III. Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	347.364	344.752
- onderhandse leningen van:		
binnenlandse banken en overige financiële instellingen	345.780	343.172
- waarborgsommen	979	818
- Vooruitontvangen bedrag met een rentetypische looptijd langer dan één jaar	605	762
totaal vaste passiva	526.585	522.243
B. VLOTTENDE PASSIVA		
I. Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	25.531	23.583
a. kasgeldleningen		
- kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen als bedoeld in art.1, onderdeel a Wet financiering decentrale overheden	-	-
b. banksaldi	-	-
c. overige schulden	25.531	23.583
II. Overlopende passiva	86.043	66.295
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	17.937	20.775
b. de van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestemmingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	68.106	45.520
totaal vlottende passiva	111.574	89.878
TOTAAL PASSIVA	638.159	612.121

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

In 2024 heeft een stelselwijziging plaatsgevonden op de bepaling van de voorzieningen inzake de leningen en debiteuren rondom de participatiewet. Vanaf 2024 wordt aangesloten op de berekening in de verantwoording van Zaffier.

Foutenherstel

Er heeft in 2024 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 zijn 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 jaarlijkse 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 2024. 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:

[Typ hier]

- investeringen met een economisch nut;
- investeringen met economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven;
- investeringen 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, 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.

Investerings 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

[Typ hier]

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 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.

[Typ hier]

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.

[Typ hier]

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 rekeningsaldo. 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;

[Typ hier]

- 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 balansstelling 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 2024 een post verantwoord van € 1,3 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) € 890.000 en Beschermd wonen (BW) € 420.000. 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 € 420.000. 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 bestemming³ inzichtelijk.

³ Met bestemming wordt hier de verrekening (storting in/onttrekking uit) met de reserves bedoeld.

[Typ hier]

Toelichting op de balans per 31 december 2024

Toelichting op de balans

Voor alle toelichtingen geldt dat de genoemde bedragen in duizenden euro's zijn opgenomen. De cijfers van 2024 zijn conform vaststelling door de raad.

ACTIVA

A. VASTE ACTIVA

I. Immateriële vaste activa

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	0	0
Bijdrage aan activa in eigendom van derden	0	27
Totaal immateriële vaste activa	0	27

II. Materiële vaste activa

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Investerings met een economisch nut	278.916	281.481
Investerings met een economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	64.837	58.249
Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend een maatschappelijk nut	136.951	129.049
Totaal materiële vaste activa	480.704	468.779

De investeringen met economisch nut zijn als volgt onderverdeeld:

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Gronden en terreinen	22.089	20.381
Gronden uitgegeven in erfpacht	55.254	55.378
Woonruimten	1.233	1.259
Bedrijfsgebouwen	164.977	169.113
Grond- weg en waterbouwkundige werken	3.792	4.001
Vervoersmiddelen	184	196
Machine, gereedschappen, installaties en inventaris	16.219	16.462
Overige materiële activa	15.167	14.692
Totaal	278.916	281.481

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 31-12-2023	Investerings	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdrage derden	Overboeking	Boekwaarde 31-12-2024
Gronden en terreinen	20.381	1.715		-15		9	22.089
Gronden uitgegeven in erfpacht	55.378		-124				55.254
Woonruimten	1.259			-27			1.233
Bedrijfsgebouwen	169.113	5.650	-466	-7.804	-1.515		164.977
Grond- weg en waterbouwkundige werken	4.001			-208			3.792
Vervoersmiddelen	196			-12			184
Machine, gereedschappen, installaties en inventaris	16.462	2.172	-27	-2.367	-20		16.219
Overige materiële activa	14.692	3.657	-172	-1.464	-1.538	-9	15.167
Totaal	281.481	13.194	-789	-11.898	-3.073	0	278.916

[Typ hier]

Investeringsen

De investeringen in 2024 betreffen grotendeels:

- Aankoop + (start) verbouwing van de Robonsbosweg € 5,3 miljoen.
- Plaatsen van een energie leverend geluidsscherm € 2,1 miljoen.
- Investeringsen sport (kunstgrasvelden, gebouwen) € 1,5 miljoen.
- Vervangen installaties parkeren € 1,0 miljoen.
- Verduurzamen gemeentelijke objecten € 0.9 miljoen.

Desinvesteringen

De desinvesteringen in 2024 betreffen grotendeels:

- Verkoop stukjes (erfpacht) gronden € 0,1 miljoen.
- Afboeken boekwaarde pand Louis Couperusstraat 1-5 € 0,4 miljoen.
- Afboeken boekwaarde twee kunstgrasvelden. Deze zijn eerder vervangen € 0.2 miljoen.

Investeringsen 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 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Grond- weg- en waterbouwkundige werken	58.378	51.682
Machines, gereedschappen, installaties en inventaris	5.790	5.845
Overige materiële vaste activa	669	721
Totaal	64.837	58.249

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 31-12-2023	Investe- ringen	Desinveste- ringen	Afschrij- vingen	Bijdrage derden	Over- boeking	Boekwaarde 31-12-2024
Grond- weg- en waterbouwkundige werken	51.682	8.063		-1.350	-18	0	58.378
Machines, gereedschappen, installaties en inventaris	5.845	176		-231			5.790
Overige materiële vaste activa	721			-52			669
Totaal	58.249	8.240	-	-1.634	-18	0	64.837

Investeringsen economisch nut met heffingsen

De investeringen met economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven betreffen voornamelijk:

- De investeringen inzake riolering zijn totaal € 8,0 miljoen. (Er is een bedrag van € 1,6 miljoen ten laste van de voorziening riolering gekomen.)

Investeringsen 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 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Grond- weg- en waterbouwkundige werken vóór 1/1/2017	58.901	62.356
Machines, gereedsch, installaties, inventar vóór 1/1/2017	484	722
Subtotaal vóór 1/1/2017	59.385	63.078
Gronden en terreinen	32	-
Grond- weg- en waterbouwkundige werken na 1/1/2017	77.534	65.971
Machines, gereedsch, installaties, inventar na 1/1/2017	-	-
Subtotaal na 1/1/2017	77.566	65.971
Totaal	136.951	129.049

[Typ hier]

De boekwaarde van de investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut had het volgende verloop:

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2023	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Bijdrage derden	Over- boeking	Boekwaarde 31-12-2024
Grond- weg- en waterbouwkundige werken vóór 1/1/2017	62.356			-3.454			58.901
Machines, gereedsch, installaties, inventar vóór 1/1/2017	722			-238			484
Subtotaal vóór 1/1/2017	63.078	-	-	-3.693	-	-	59.385
Gronden en terreinen	-	32					32
Grond- weg- en waterbouwkundige werken na 1/1/2017	65.971	14.395		-1.959	-873		77.534
Machines, gereedsch, installaties, inventar na 1/1/2017	-						-
Subtotaal na 1/1/2017	65.971	14.427	-	-1.959	-873	-	77.566
Totaal	129.049	14.427	-	-5.652	-873	-	136.951

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, fietspaden en pleinen € 7,1 miljoen.
- Investerings in kunstwerken (lees: bruggen,) € 3,8 miljoen.
- Openbare verlichting € 1,1 miljoen.
- Reconstructie openbaar groen + plaatsen bomen € 1,2 miljoen en klimaat (biodiversiteit) € 0,6 miljoen.

Voortgang investeringen

In 2024 was € 78,1 miljoen aan openstaande kredieten beschikbaar. Hiervan is € 21,0 miljoen doorgeschoven vanuit 2023. In de programmabegroting 2024 is voor € 47,2 miljoen nieuwe kredieten opgenomen. € 9,9 miljoen is gedurende 2024 beschikbaar gesteld door de raad.

In totaal is in 2024 per saldo € 38,3 miljoen uitgegeven op de kredieten, hiervan is:

- € 0,7 miljoen activa verkocht/buiten gebruik gesteld;
- € 4,0 miljoen aan subsidie/bijdragen derden ontvangen en in mindering gebracht op het krediet;
- € 1,6 miljoen ten laste van de voorziening riolering gekomen.

Totaal wordt er netto € 32,0 miljoen aan uitgaven geactiveerd.

De gemotiveerd naar 2025 door te schuiven kredieten bedragen € 16,8 miljoen (€ 21,0 miljoen is eerder al besloten door te schuiven) en € 2,4 miljoen door te schuiven naar 2026, waardoor de vrijval € 3,2 miljoen is. Van het totale beschikbare budget is in 2024 41% besteed.

Doorschuiinvesteringsoverzicht 2024 (x € 1.000)										
Jaar	Begroot 2024	Afgerond	Desinves- tering	Doorschui naar 2025	Doorschui naar 2026	Eerder besloten doorschui 2025	Vrijval kredieten	Boeking VZ riolering	Overschrij- ding	Afgerond %
2014	696					696				0%
2018	225					225				0%
2019	219	126		93						58%
2020	3.825	1.080		2.175		697				28%
2021	658			658						0%
2022	6.348	1.069		1.978		3.169				17%
2023	19.340	2.265	509	2.364		13.437	144			12%
2024	46.752	27.484	706	9.547	2.362	2.823	723		-12	59%
Onderbesteding begroting 2024	-10.000					-10.000	2.284	1.604	-100	
Totaal	68.064	32.024	1.215	16.816	2.362	11.047	3.151	1.604	-112	41%

Overschrijdingen 2024

Voornamelijk investeringen in de openbare ruimte, maar de overschrijdingen zijn onder de € 50.000. Totaal is er € 112.000 overschreden.

[Typ hier]

Door te schuiven kredieten	Restant bedrag in €		Oorspronkelijk krediet	
Investerings verkeer	2,3	miljoen	7,1	miljoen
Twee batterijen	2,2	miljoen	2,2	miljoen
Geluidsscherm	1,8	miljoen	6,6	miljoen
Investerings Parkeren	1,7	miljoen	2,6	miljoen
Verbouwing Robonsbosweg	1,7	miljoen	2,2	miljoen
Investerings Sport	1,4	miljoen	4,5	miljoen
Overig	5,7	miljoen	24,8	miljoen
Burap II 2024 al doorgeschoven	21,0	miljoen	32,3	miljoen
Totaal	37,8	miljoen	82,3	miljoen

III. Financiële vaste activa

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2023	Investe- ringen	Aflossing	Boekwaarde 31-12-2024
Kapitaalverstrekkingen aan:				
Deelnemingen	2.230	786		3.016
Leningen aan:				
Overige langlopende leningen U/G	12.328	7.142	-1.128	18.342
Overige verbonden partijen	3.544	-	-208	3.337
Af: voorziening BBZ en dubieuze debiteuren leningen	-672	-173	63	-781
Totaal financiële vaste activa	17.431	7.756	-1.273	23.913

Kapitaalverstrekkingen

De kapitaalverstrekkingen betreffende deelnemingen zijn:

Deelnemingen	Bedragen
ROM InWest	€ 1.965.345
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 € 12,9 miljoen aan startersleningen opgenomen, daarnaast staan er ook nog leningen uit van € 3,3 miljoen bij Alliander N.V. en € 2,7 miljoen bij C02 Cleanup One B.V.

B. VLOTTENDE ACTIVA

I. Voorraden

De voorraden zijn als volgt verdeeld:

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Onderhand werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	25.052	23.315
Gereed product en handelsgoederen	13.417	13.423
Totaal	38.469	36.738

[Typ hier]

Verloop van het onderhand werk, waaronder bouwgronden in exploitatie:

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2023	Investerings- kosten	Opbrengsten	Winstneming	Boekwaarde 31-12-2024
Bouwgronden in exploitatie					
Boekelermeer Zuid	21.516	8.396	-6.774		23.139
Olympiapark	2.092	137	-40		2.190
Vroonermeer Noord *	-201	201			-
Sperwerstraat*	-400	400			-
Jaagpad Oost	-294	23	-6		-277
Subtotaal	22.714	9.157	-6.819	-	25.052
Voorziening UBP tbv Vroonermeer noord *	201	-201			-
Voorziening UBP tbv Sperwerstraat *	400	-400			-
Totaal bouwgronden in exploitatie	23.315	8.556	-6.819	-	25.052

* per saldo is de Boekwaarde per 31-12-2023 € 0

Er is dit jaar geen tussentijdse winst genomen omdat de Boekelermeer Zuid meer dan tien jaar loopt en dan hoeft er op basis van de BBV geen winst meer te worden genomen.

Een uitgebreidere toelichting staat in de paragraaf grondbeleid.

De investeringskosten bestaan voornamelijk uit kosten voor de Boekelermeer Zuid:

- Verwervingskosten ad € 0.5 miljoen.
- Rentebijbeschrijving op de boekwaarde € 1.8 miljoen.
- Kosten voor bouwrijp maken ad € 4.2 miljoen.
- Planontwikkelingskosten ad 0.9 miljoen.
- Kosten voor sloop en tijdelijk beheer ad € 0,2 miljoen.

De opbrengsten bestaan uit:

- Rentebaten ad € 1.5 miljoen
- Bijdragen ad € 1.8 miljoen
- Verkopen ad € 3.5 miljoen

Het betreft:

- 6.880 m² in bedrijventerrein in de Boekelermeer Zuid.

Commissie BBV stelt een richttermijn voor de duur van een grondexploitatie van maximaal tien 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 tien jaar.

Grondexploitatie Boekelermeer Zuid 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 twee 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 2025 tot en met 2036

Bij de actualisatie van de grondexploitaties voor de jaarrekening 2024 zijn de volgende parameters aangehouden voor de kortlopende projecten:

- Opbrengstenstijging: 4,0% (dit was 2,0%).
- Kostenstijging: 4,0% (dit was 3,5%).
- Rente: 1,0% (dit was 1,0%).

Tenzij binnen het project een ander percentage overeen is gekomen of er sprake is van een langere looptijd (2025 en verder). Voor Boekelermeer Zuid 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.

[Typ hier]

Geraamde resultaten van Bouwgronden in exploitatie

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2024	Nog te realiseren lasten	Nog te realiseren baten	Geraamd resultaat
Bouwgronden in exploitatie				
Boekelermeer Zuid	23.139	59.251	-92.359	-9.968
Olympiapark	2.190	574	-2.764	-0
Jaagpad Oost	-277	2.047	-1.770	-0
Subtotaal	25.052	61.872	-96.893	-9.968
Totaal bouwgronden in exploitatie	25.052	61.872	-96.893	-9.968

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 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
1. Vorderingen op openbare lichamen	37.481	36.948
2. Overige vorderingen	9.403	5.645
3. Overige verstrekte kasgeldleningen	192	133
4. Uitzettingen in Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan een jaar	27.095	24.816
5. Rekening-couranten met niet-financiële instellingen	3.566	2.872
Totaal	77.736	70.413

De vorderingen op openbare lichamen bestaan voornamelijk uit de nog te ontvangen BTW en BCF gelden van het Rijk (€ 29,7 miljoen).

De onderverdeling van de overige vorderingen betreft:

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Belastingdebiteuren	1.453	1.714
Debiteuren sociaal domein	2.300	598
Overige debiteuren	5.649	3.334
Totaal	9.403	5.645

Op alle bovengenoemde debiteurencategorieën zijn enkele voorzieningen voor oninbaarheid in mindering gebracht voor totaal € 3,2 miljoen (2023: € 4,0 miljoen).

III. Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten:

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Banksaldi	502	507
Kassaldi	0	0
Totaal	503	508

[Typ hier]

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 € 9,3 miljoen banktegoed aanhouden buiten de schatkist om. Dit betreft het drempelbedrag. Het meerdere moet gestald worden op de internetfaciliteit schatkistbankieren van het Rijk. De gemeente Alkmaar heeft een overeenkomst met de BNG dat zij er voor zorgt dat als het concernsaldo van de gemeente Alkmaar bij de BNG hoger is dan € 0,5 miljoen, zij het meerdere automatisch dagelijks afrooft richting de schatkist van het ministerie van Financiën.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren

Drempelbedrag € 9,3 miljoen

x € 1 miljoen	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Kwartaalcijfer op dag basis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	0,5	0,8	0,5	0,5
Ruimte onder het drempelbedrag	8,8	8,5	8,8	8,8
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 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door de voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	7.456	8.524
Vooruitbetaalde en nog te ontvangen bedragen	9.378	9.702
Totaal	16.834	18.226

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 op de volgende pagina wordt het verloop van de in 2024 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.

[Typ hier]

x € 1.000	Subsidie-gever	Saldo 31-12-2023	Toevoegingen	Vrijgevallen/aanwending	Saldo 31-12-2024
Programma Vitaliteit					
ESF 2014-2020	EU	82	0	-82	0
Bbz 2004	Rijk	91	47	-66	72
Gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	Rijk	432	734	-432	734
Instandhouding monumenten	Rijk	3	0	-2	1
Kinderopvangaffaire	Rijk	0	0	-0	0
Opvang ontheemden Oekraïne	Rijk	1.811	14.538	-16.349	0
Eerste opvang ontheemden Oekraïne	Rijk	0	104	0	104
Regionaal mobiliteitsteam Noord-Holland Noord	Rijk	41	45	-41	45
Ex-gedetineerden	Rijk	5	1	0	6
Project Later	Rijk	5	0	-5	0
Stimulering sport	Rijk	0	0	-0	0
SPUK btw op Sport	Rijk	0	1.054	-486	568
Restauratie Rijksmonumenten Noord-Holland 2018	Provincie	13	0	-13	0
Uvr Versterken maatschappelijke sector	Provincie	27	1	0	27
Totaal programma Duurzaamheid		2.510	16.523	-17.476	1.558
Programma 3 Bedrijvigheid					
Impulsaanpak Payglop/toekomstbestendige winkelgebieden 2021	Provincie	11	0	-11	0
Herpositionering Laat west	Provincie	12	0	0	12
Totaal programma 3 Bedrijvigheid		23	0	-11	12
Programma 4 Leefbaarheid					
Versnelling woningbouw Noord-Holland 2019	Provincie	0	0	0	0
Havenontwikkeling Boekelermeer	Provincie	4.800	0	-2.300	2.500
Bereikbare Steden	Provincie	1.000	0	-0	1.000
N243	Provincie	0	0	0	0
Onderzoek ondertunneling Helderseweg	EU	0	1.680	0	1.680
Energieleverende geluidschermen	Provincie	135	0	0	135
Breedstraat	HHNK	0	100	0	100
Impulsaanpak winkelgebied Laat west	Rijk	0	128	0	128
Impulsregeling klimaatadaptatie Bloemwijk	Rijk	0	18	0	18
Regionale strategie en afspraken bedrijventerreinen Regio Alkmaar	Provincie	3	0	-3	0
Totaal programma 4 Leefbaarheid		5.937	1.926	-2.303	5.561
Programma 5 Duurzaamheid					
Natuurinclusief isoleren	Rijk	0	101	0	101
POCITYF	Rijk	0	188	0	188
Uvr Fysieke uitvoeringsprojecten klimaatadaptatie	Provincie	0	0	0	0
Isolatieaanpak energiebesparingsprogramma woningen	Provincie	54	0	-54	0
Totaal programma 5 Duurzaamheid		54	289	-54	289
Programma 6 Financiën					
Digitale dienstverlening	Rijk	0	36	0	36
Totaal programma 6 Financiën		0	36	0	36
Totaal generaal		8.524	18.775	-19.843	7.456

[Typ hier]

PASSIVA

A. VASTE PASSIVA

I. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
a. Algemene reserve	59.276	62.507
b. Bestemmingsreserves	90.574	83.205
c. Resultaat na reservemutaties doch voor bestemming	9.314	15.875
Totaal	159.164	161.587

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 2023	62.507
Bestemming resultaat 2023	15.875
Toevoegingen	1.998
Onttrekkingen	-21.104
31 december 2024	59.276

De gemeenteraad heeft op 8 juli 2024, de jaarstukken 2023 inclusief de jaarrekening 2023 vastgesteld.

In het vaststellingsbesluit is opgenomen om het positieve saldo ad € 15,9 miljoen toe te voegen aan de algemene reserve.

[Typ hier]

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 31-12-2023	Toevoegingen	Onttrekkingen	Saldo 31-12-2024
Bestemmingsreserve afkoopsommen erfpacht	23.854	98	-2.211	21.741
Diverse bestemmingsreserves bruto activering	19.459	1.400	-983	19.875
Egalisatiereserve Duurzaam Vastgoed	8.514	-	-482	8.032
Egalisatiereserve verkoop gemeentelijk eigendom	521	-	-180	341
Bestemmingsreserve Energie	1.000	-	-	1.000
Bestemmingsreserve prijsstijgingen investeringen	3.054	-	-1.670	1.384
Bestemmingsreserve civieltechnische kunstwerken 2012	930	13	-	942
Bestemmingsreserve Sociaal Domein	2.000	-	-	2.000
Bestemmingsreserve Uitvoeringskosten Tozo	4.735	-	-1.496	3.239
Bestemmingsreserve Tijdelijke ondersteuning	3.844	-	-826	3.019
Bestemmingsreserve Transitiekosten Zaffier	18	-	-	18
Bestemmingsreserve Robonsbosweg	-	9.000	-	9.000
Best.res.Wij(k) aan zet, Regiodeal en Bestevaerbrug	-	1.500	-	1.500
Bestemmingsreserve taakmutaties gemeentefonds	733	2.236	-242	2.728
Bestemmingsreserve Alkmaars Kanaal	2.146	912	-	3.058
Bestemmingsreserve stimuleringsregeling woningbouwprojecten	7	-	-	7
Bestemmingsreserve betaalbare woningen starters	1.777	-	-130	1.647
Bestemmingsreserve Sporthal Oostervan	103	-	-49	55
Bestemmingsreserve grondexploitatie Boekelermeer	3.014	-	-	3.014
Bestemmingsreserve bovenwijkse voorzieningen	893	175	-	1.068
Bestemmingsreserve Dorpenagenda	-	1.200	-129	1.071
Bestemmingsreserve Vroonstermeer school	2.400	970	-60	3.310
Bestemmingsreserve asbestsanering	377	-	-377	-
Bestemmingsreserve vernieuwing financiële informatievoorziening	1.469	-	-815	654
Bestemmingsreserve renteloze lening museum In 't Houten Huis	223	-	-	223
Bestemmingsreserve overdracht wegen HHNK	2.134	-	-485	1.649
Totaal	83.205	17.504	-10.135	90.574

Reserve afkoopsommen erfpacht

- *Toelichting:* de afgekochte erfpachtsommen worden gestort in deze bestemmingsreserve.
- *Relevante mutaties:* een bedrag van € 2,2 miljoen is conform raadsbesluit Programmabegroting 2024 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 van de begroting en de Buraps is besloten tot het toevoegen van € 1,4 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 het besluit van de programmabegroting 2024 is er € 0,5 miljoen 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 2024 betreft € 0,2 miljoen.

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.

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 van de programmabegroting 2024 en een separaat raadsbesluit rondom SOED Vroonermeer is besloten tot het onttrekken van een bedrag van € 1,7 miljoen aan de 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 € 1,5 miljoen is conform besluitvorming Burap 1 2024 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:* bij het vaststellen van de programmabegroting 2024 is besloten tot het onttrekken van een bedrag van € 0,8 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 Robonsbosweg

- *Toelichting:* om het exploitatietekort van de huisvesting aan de Robonsbosweg te kunnen dekken is de bestemmingsreserve Robonsbosweg ingesteld.
- *Relevante mutaties:* bij het vaststellen van het raadsvoorstel Ingebruikname Robonsbosweg op 18 april 2024 is besloten tot het storten van een bedrag van € 9,0 miljoen.

Bestemmingsreserve Wij(k) aan zet, Regiodeal en Bestevaerbrug

- *Toelichting:* vanuit het rekeningresultaat wordt € 1.500.000 gereserveerd om de verbeterpunten voor Wij(k) aan zet, de proceskosten van de Regiodeal en de ruimtelijke inpassing van de Bestevaerbrug te realiseren. Aanvullende middelen voor deze drie projecten zijn belangrijk omdat ze hetzij de stedelijke ontwikkeling, hetzij de leefbaarheid versterken. Langs participatieve weg is/wordt input verkregen waarmee de wijken en buurten mooier of beter worden. De projecten vormen een bijdrage aan het Coalitieakkoord.
- *Relevante mutaties:* bij het vaststellen van de Jaarstukken 2023 is besloten tot het storten van een bedrag van € 1,5 miljoen.

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 € 0,2 miljoen is conform het raadsbesluit Burap II onttrokken aan de reserve. Daarnaast is via hetzelfde besluitvormingsmomenten een bedrag toegevoegd van € 2,2 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 jaar-schijven. Deze bestemmingsreserve zorgt dat deze verschuivingen kunnen worden opgevangen.
- *Relevante mutaties:* het bedrag van € 0,9 miljoen is conform het raadsbesluit Jaarstukken 2023 toegevoegd aan de reserve.

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.
- *Relevante mutaties:* conform het besluit van de programmabegroting 2024 is er € 0,1 miljoen onttrokken aan de reserve.

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.
- *Relevante mutaties:* conform het besluit van de programmabegroting 2024 is er onttrokken aan de reserve.

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.

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:* een bedrag van € 0,2 miljoen is conform besluit Programmabegroting 2024 toegevoegd.

Bestemmingsreserve Dorpenagenda

- *Toelichting:* de bestemmingsreserve Dorpenagenda wordt ingezet voor toekomstbestendige, leefbare en vitale dorpen in landelijk Alkmaar. Om de dorpen vitaal en leefbaar te houden stellen we in samenspraak met de dorpen een actuele Dorpenvisie op. In die visie komt naast wonen, werken en bereikbaarheid ook het sociale en culturele leven aan de orde.
- *Relevante mutaties:* een bedrag van € 1,2 miljoen is conform besluit Programmabegroting 2024 gestort in de reserve. Verder is conform hetzelfde besluit een bedrag van 0,1 miljoen onttrokken.

[Typ hier]

[Typ hier]

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.
- *Relevante mutaties:* het bedrag van € 1,0 miljoen is conform het instellingsbesluit van deze reserve onttrokken aan de reserve.

Bestemmingsreserve Asbestsanering

- *Toelichting:* deze bestemmingsreserve is voor de verwijdering van asbest uit gemeentelijke panden.
- *Relevante mutaties:* een bedrag van € 0,4 miljoen is conform het besluit Burap II onttrokken aan de reserve.

Bestemmingsreserve Vernieuwing Financiële informatievoorziening

- *Toelichting:* de huidige financiële informatievoorziening (boekhouding, treasury, management informatie 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:* een bedrag van € 0,8 miljoen is conform het besluit Burap I onttrokken aan de reserve.

Bestemmingsreserve renteloze lening museum In 't Houten Huis

- *Toelichting:* aan het museum in Graft - De Rijp 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.

Bestemmingsreserve 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 conform het besluit programmabegroting 2024 onttrokken aan de reserve.

II. Voorzieningen

De voorzieningen zijn als volgt onderverdeeld:

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
1. Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	7.398	6.641
2. Voorzieningen ter egalisering van kosten	5.639	4.708
3. Door derden beklemd middelen met een specifieke aanwendingsrichting	5.469	3.379
4. Voorzieningen voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen waarvoor een heffing wordt geheven	1.551	1.176
Totaal	20.057	15.904

In het overzicht op de volgende pagina wordt het verloop van de onder andere in 2024 ingestelde voorzieningen weergegeven en wordt de aard en reden afzonderlijk toegelicht evenals de grootste mutaties die hebben plaatsgehad (> € 100.000).

x € 1.000	Saldo 31-12-2023	Toevoegingen	Onttrekkingen	Vrijval	Saldo 31-12-2024
<i>Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's</i>					
Voorziening wachtgeld wethouder	774	97	-424	-200	247
Voorziening AppA	3.599	1.678	-305	0	4.973
Voorziening verlofsparen (BW verlof)	1.222	559	0	0	1.781
Voorziening RVU Regeling Vervroegd Uittreden	0	397	0	0	397
Voorziening nog te maken kosten ubp's	1.046	271	-950	-367	0
Totaal voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	6.641	3.002	-1.678	-567	7.398
<i>Voorzieningen ter egalisering van kosten</i>					
Voorziening onderhoud interieur panden Facilitair	261	497	-169	0	589
Voorziening groot onderhoud gemeentelijke objecten	4.447	2.136	-1.533	0	5.050
Totaal voorzieningen ter egalisering van kosten	4.708	2.633	-1.703	0	5.639
<i>Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is</i>					
Voorziening Ripping Bunnik Fonds	328	0	0	0	328
Voorziening parkeerbonds Overstad	45	2.404	0	0	2.449
Voorziening afkoopsommen begrafenisrecht	2.745	404	0	-469	2.681
Voorziening afvalstoffenheffing	244	108	-351	0	0
Voorziening Stichting Life 072 /Drietien	18	0	-6	0	12
Totaal voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	3.379	2.916	-357	-469	5.469
<i>Voorzieningen voor bijdragen aan toekomstige vervanginginvesteringen waarvoor een heffing wordt geheven</i>					
Voorziening riolering GRP (egalisatiedeel)	1.176	376	0	0	1.551
Voorziening rioolheffing (spaardeel)	0	1.604	-1.604	0	0
Totaal voorzieningen voor bijdragen aan toekomstige vervanginginvesteringen waarvoor een heffing wordt geheven	1.176	1.980	-1.604	0	1.551
Totaal	15.904	10.531	-5.342	-1.036	20.057

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 2024 is er een bedrag € 0,4 miljoen onttrokken voor het betalen van wachtgeld. Tevens is er in 2024 een bedrag van € 0,1 miljoen gestort om te kunnen voldoen aan toekomstige verplichtingen.

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 2024 is er een bedrag € 0,3 miljoen onttrokken voor het betalen van pensioenverplichtingen. Tevens is er in 2024 een bedrag van € 1,7 miljoen gestort om te kunnen voldoen aan toekomstige verplichtingen.

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 voorspelbare opbouw en daarmee ook onvoorspelbare afbouw kennen, waardoor een voorziening gevormd zal moeten worden.
- *Relevante mutaties:* in 2024 is € 0,5 miljoen aan de voorziening toegevoegd voor nog op te nemen verlof.

Voorziening RVU Regeling Vervroegd Uittreden

- *Toelichting:* met de RVU-regeling kan er eerder gestopt worden met werken. Een medewerker gaat met ontslag en ontvangt dan maximaal 24 maanden een RVU-uitkering tot het moment dat hij of zij de AOW-leeftijd bereikt. Hiervoor is een voorziening gevormd.
- *Relevante mutaties:* in 2024 is € 0,4 miljoen aan de voorziening toegevoegd.

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 2024 is € 0,3 miljoen aan de voorziening toegevoegd voor nog uit te voeren werkzaamheden. Daarnaast is 1,3 miljoen onttrokken ten behoeve van de grondexploitaties woongebied de Pauw, Sperwerstraat en Vroonermeer.

Voorzieningen ter egalisering van kosten

Voorziening onderhoud interieur panden Facilitair

- *Toelichting:* bij de opzet van de exploitatie van het Stadskantoor 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.
- *Relevante mutaties:* in 2024 is € 0,5 miljoen aan de voorziening toegevoegd voor nog uit te voeren werkzaamheden. Daarnaast is 0,2 miljoen onttrokken ten behoeve van uitgevoerd onderhoud.

Voorziening groot onderhoud gemeentelijke objecten

- *Toelichting:* ter dekking voor het beheerplan, waarin de noodzakelijke onderhoudswerkzaamheden (MJOP) en de bijbehorende kosten voor de komende vier jaar (2023-2026) worden opgenomen, is deze voorziening gevormd. Het beheerplan is tot stand gekomen naar aanleiding van inspecties van de panden waarbij conform het vastgoedbeleid onderhoudsniveau 3 (redelijke staat) voor objecten permanent in exploitatie en onderhoudsniveau 2 (goede staat) voor monumentale objecten wordt aangehouden.
- *Relevante mutaties:* in 2024 is conform de programmabegroting € 2,1 miljoen aan de voorziening toegevoegd voor nog uit te voeren werkzaamheden. Daarnaast is € 1,5 miljoen onttrokken ten behoeve van uitgevoerd onderhoud.

Door derden beklemd 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 Alkmaar

- *Toelichting:* conform raadsbesluit is besloten tot het instellen van een parkeerbondsverordening. Het parkeerbonds heeft tot doel een collectieve parkeeroplossing te bieden om te voorzien in de parkeerbehoefte in een bepaald gebied.
- *Relevante mutaties:* in 2024 is conform de verordening € 2,4 miljoen aan de voorziening toegevoegd.

Voorziening afkoopsommen begrafenisrecht

- *Toelichting:* met de afgekochte begrafenisrechten wordt het graf- en groenonderhoud op de gemeentelijke begraafplaatsen gedekt.
- *Relevante mutaties:* in 2024 is er een bedrag van € 0,4 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 afval-

[Typ hier]

stoffenheffing. Het verschil tussen ontvangen afvalstoffenheffing en de kosten van afvalinzameling en verwerking worden met de voorziening verrekend.

- *Relevante mutaties:* in 2024 is er een bedrag van € 0,4 miljoen onttrokken aan en € 0,1 miljoen gestort in 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 Rioleringsplan 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 rioleringsplan 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 2024 is er een bedrag ad € 1,6 miljoen onttrokken en een bedrag van € 1,6 miljoen gedoteerd aan de spaarvoorziening. Het eindsaldo van de spaarvoorziening is daarna € 0. Het saldo op het product rioleringsplan van € 0,4 miljoen is gedoteerd aan de egalisatievoorziening. Het eindsaldo van de egalisatievoorziening komt daarmee uit op € 1,6 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 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Onderhandse leningen:		
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	345.780	343.172
Subtotaal	345.780	343.172
Waarborgsommen	979	818
Vooruitontvangen bedrag met een rentetypische looptijd langer dan één jaar	605	762
Totaal	347.364	344.752

De betaalde rente in 2024 bedraagt € 4,8 miljoen.

In onderstaand overzicht wordt het verloop weergegeven van de vaste schulden over het jaar 2024:

x € 1.000	Saldo 31-12- 2023	Vermeer- deringen	Aflossingen	Saldo 31-12- 2024
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	343.172	47.500	-44.892	345.780
Waarborgsommen	818	850	-690	979
Vooruitontvangen bedrag met een rentetypische looptijd langer dan één jaar	762	35	-192	605
Totaal	344.752	48.385	-45.774	347.364

[Typ hier]

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 2024 wordt veroorzaakt door aflossingen van diverse leningen met een totale waarde van € 44,9 miljoen. De vermeerdering wordt veroorzaakt door het opnemen van een nieuwe lening ter hoogte van € 47,5 miljoen.

B. VLOTTENDE PASSIVA

Onder de vlottende passiva zijn opgenomen:

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Netto vlottende schulden	25.531	23.583
Overlopende passiva	86.043	66.295
Totaal	111.574	89.878

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 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
a. kasgeldleningen	0	0
b. banksaldi	0	0
c. overige schulden	25.531	23.583
Totaal	25.531	23.583

De overige schulden bestaan onder andere uit:

- crediteuren € 16,0 miljoen (2023: € 15,2 miljoen)
- nog te betalen rente € 2,5 miljoen (2023: € 2,8 miljoen)
- nog te betalen loonheffing € 3,6 miljoen (2023: € 3,1 miljoen)
- nog te betalen BTW € 0,1 miljoen (2023: € 0,02 miljoen)

II. Overlopende passiva

De specificatie van de overlopende passiva is als volgt:

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
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	17.937	20.775
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	68.106	45.520
Totaal	86.043	66.295

Onder de overlopende passiva is een bedrag opgenomen van € 8,1 miljoen inzake de verplichtingen binnen het sociale domein.

[Typ hier]

De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel

In onderstaand overzicht wordt het verloop van de in 2024 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 31-12-2023	Toevoegingen	Vrijgevallen/aanwending	Saldo 31-12-2024
Programma Vitaliteit					
Regionale Meld en Coördinatie (RMC)	Rijk	361	891	-936	317
Volwasseneneducatie (WEB)	Rijk	565	2.682	-2.949	297
Onderwijsachterstandenbeleid (OAB)	Rijk	2.040	3.375	-2.874	2.541
Projectadministratie ESF 2014-2020	EU	3.304	1.463	-1.674	3.093
Voortijdig schoolverlaten (VSV)	Rijk	160	297	-173	284
Gouden Kans Project	ZonMW/EU	57	296	-272	81
Stimulering sport (SPUK)	Rijk	486	2.056	-2.542	0
COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Rijk	721	0	-386	336
Lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	Rijk	10	0	-10	0
Impuls Jongerencultuur	Rijk	486	295	-617	164
Instandhouding en doorontw. expertisecentra jeugdhulp 2021 - 2022	Rijk	144	0	-144	0
Onderwijsroute 2022	Rijk	246	100	-120	225
Wet inburgering 2021	Rijk	1.033	2.387	-832	2.589
Informatiepunten digitale overheid	Rijk	30	107	-110	27
Brede spuk	Rijk	235	1.906	-2.141	0
Integraal Zorgakkoord (IZA)	Rijk	0	1.941	-610	1.331
Impuls jongeren en talent cultuurregio's	Rijk	0	236	0	236
Huisvesting grote gezinnen vergunninghouders	Rijk	0	155	0	155
Lokale bibliotheekvoorzieningen	Rijk	0	642	0	642
Totaal programma Vitaliteit		9.878	18.830	-16.389	12.319
Programma 3 Bedrijvigheid					
Grant agreement Reformers	EU	716	0	-94	622
Totaal programma 3 Bedrijvigheid		716	0	-94	622
Programma Leefbaarheid					
Woningbouwimpuls 2020 Alkmaar Overstad	Rijk	4.030	0	0	4.030
Regionaal woonakkoord Alkmaar	Provincie	30	0	0	30
Woningbouwimpuls Viaanse Molen 2021-2035	Rijk	2.420	0	-89	2.330
Woonwagenlocatie Driehoek	Rijk	55	0	0	55
Vitale bruisende winkelstraat Laat-West	Rijk	458	162	-619	0
Spoortunnel Helderseweg	EU	1.234	1.680	-521	2.394
Tijdelijke tegemoetkoming blokaansluitingen (TTB).	Rijk	22	0	-22	0
Verkeersveiligheidsmaatregelen	Rijk	349	0	0	349
Huisvesting aandachtsgroepen	Rijk	497	0	0	497
Startbouwimpuls	Rijk	3.338	0	0	3.338
Havenontwikkeling Boekelermeer	Rijk	2.500	0	-1.140	1.360
Woningbouw bovenplanse infrastructuur: Station binnenstad	Rijk	11.352	0	-126	11.226
Herinrichting Stationsgebied Alkmaar Noord	Provincie	0	1.200	0	1.200
Totaal programma Leefbaarheid		26.284	3.042	-2.517	26.808

[Typ hier]

x € 1.000	Subsidie- gever	Saldo 31- 12-2023	Toevoegingen	Vrijgevallen/ aanwending	Saldo 31- 12-2024
Programma Duurzaamheid					
Saneringsproject Stationsgebied	Rijk	36	0	0	36
Geluidsanering Kennemerstraatweg	Rijk	60	0	-60	0
Geluidsanering Stationsgebied	Rijk	258	0	-20	238
Geluidsanering Heilooerdijk Vondelstraat	Rijk	297	79	-303	74
A POSitive Energy CITY TransformationFramework	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
Geluidsanering Kennemerstraatweg fase 1	Rijk	647	0	0	647
Geluidsanering Kennemerstraatweg fase 2	Rijk	182	257	-168	270
Geluidsanering Kennemersingel fase 1	Rijk	174	0	0	174
Klimaat en energiebeleid (CDOKE)	Rijk	1.018	2.353	-2.606	764
Aanpak energiearmoede	Rijk	2.490	0	-1.032	1.458
Netcongestie Sportcomplex de Meent	EU	13	0	-13	0
Geluidsanering fase 3	Rijk	193	0	0	193
Bodemopgaven	Rijk	69	0	-15	54
Lokale aanpak isolatie	Rijk	2.550	4.092	-133	6.509
Klimaat Actief Noorderkwartier	Rijk	0	100	0	100
Energiebesparingsprogramma woningen	Provincie	0	93	-40	53
Duurzaam maatschappelijk vastgoed: Kinderopvang Jan Steen	Rijk	0	55	0	55
Duurzaam maatschappelijk vastgoed: Zwembad de Hout	Rijk	0	369	0	369
Duurzaam maatschappelijk vastgoed: Buurthuis Stompvoren	Rijk	0	112	0	112
Duurzaam maatschappelijk vastgoed: Regionaal Archief	Rijk	0	75	0	75
Totaal programma Duurzaamheid		8.628	7.584	-4.389	11.822
Programma 6 Financiën					
Verbetering digitale dienstverlening	Rijk	14	0	-14	0
Regiodeal NHN	Rijk	0	16.535	0	16.535
Totaal programma 6 Financiën		14	16.535	-14	16.535
Totaal generaal		45.520	45.991	-23.405	68.106

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 2025.

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 2025.

[Typ hier]

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 tot en met 2024.

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 2024 tot en met 2025 en wordt vastgesteld op basis van de werkelijke lasten.

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.

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. Het bedrag is in 2024 volledig besteed en verantwoord via SiSa.

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 2025.

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 verantwoordt de bestedingen via SiSa.

Onderwijsroute

Deze werkzaamheden van deze specifieke uitkering worden volledig uitgevoerd door Zaffier. Het niet bestede bedrag wordt terugbetaald aan het Rijk.

Wet inburgering

Deze werkzaamheden van deze specifieke uitkering worden volledig uitgevoerd door Zaffier. 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 en wordt via SiSa verantwoord. Alleen in 2023 mag maximaal 20% van het jaar 2023 per onderdeel worden overgeheveld naar 2024 en dat bedrag is ook in 2024 besteed.

Integraal Zorgakkoord (IZA)

Deze specifieke uitkering is toegekend voor 2024 en wordt via SiSa verantwoord. Het niet bestede bedrag wordt terugbetaald aan de gemeente Hoorn.

Impuls jongeren en talent cultuurregio's

In 2024 is een voorschot van het Rijk ontvangen voor het geven van een impuls aan culturele talentontwikkeling en het versterken en aanjagen van jongerencultuur in de cultuurregio's. De projectperiode hiervan loopt tot en met 2025 en de bestedingen worden via SiSa verantwoord.

[Typ hier]

Huisvesting van vergunninghouders

Dit betreft vier bijdragen van het Rijk en de bestedingen worden via SiSa verantwoord. Het bedrag is ontvangen in 2023 maar het project loopt tot en met 2025.

Lokale bibliotheekvoorzieningen

In 2024 is een voorschot van het Rijk ontvangen voor de oprichting van nieuwe bibliotheekvestigingen en het verbeteren of door ontwikkelen van bestaande beperkte bibliotheekvoorzieningen.

De projectperiode hiervan loopt tot en met 30 juni 2026 en de bestedingen worden via SiSa verantwoord.

Grant agreement Reformers

De Europese subsidie Reformers wordt ingezet om beoogde energie innovaties op bedrijventerrein Boekelermeer samen te brengen. Er worden demonstraties opgezet om nieuwe combinaties van energie opwekking, opslag en distributie te versnellen en om duurzame energietransitie vorm te geven, netwerkcongestie op te lossen. De projectperiode loopt van 1 november 2023 tot en met 1 november 2028.

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. Het niet bestede bedrag wordt terugbetaald aan het Rijk.

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 2028. 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 zijn 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 vindt plaats in 2025.

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 2025 en de bestedingen worden via SiSa verantwoord.

[Typ hier]

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. De eerste fase is afgerond. De uitvoeringswerkzaamheden zullen doorlopen in 2025 en 2026.

Geluidsanering Kennemerstraatweg

Voor de voorbereiding, begeleiding en toezicht van de geluidsanering van de Kennemerstraatweg is een voorschotbedrag ontvangen. Dit voorschot is in 2024 vastgesteld.

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. De eerste fase is afgerond. De tweede fase wordt in 2027 afgerond.

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 2025.

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 2026 en wordt vastgesteld op basis van de werkelijke lasten.

Vorbereiding, begeleiding en toezicht geluisanering 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 lopen door in 2025.

Geluidsanering Kennemerstraatweg fase 1

In 2022 is er een voorschot bedrag ontvangen voor de uitvoer van gevelmaatregelen in het kader van Verkeerslawaaai. Het programma is in 2 fasen verdeeld, dit betreft Geluidsanering Kennemerstraatweg fase 1. Het project loopt tot en met 2025.

Geluidsanering Kennemerstraatweg fase 2

In 2021 is er een voorschot bedrag ontvangen voor de uitvoer van gevelmaatregelen in het kader van Verkeerslawaaai. Het programma is in 2 fasen verdeeld, dit betreft Geluidsanering Kennemerstraatweg fase 2. Het project loopt tot en met 2025.

Geluidsanering Kennemersingel fase 1

In 2022 is er een voorschot bedrag ontvangen voor de uitvoer van gevelisolatie in het kader van Verkeerslawaaai. Dit betreft Geluidsanering Kennemerstraatweg fase 1. Het project loopt tot en met 2026.

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 doeluitering 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

[Typ hier]

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 2027.

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 heeft in 2024 plaats gevonden.

Geluidsanering fase 3 Alkmaar

In 2023 is er een voorschot bedrag ontvangen voor de uitvoer van gevelisolatie in het kader van Verkeerslawaaier. Dit betreft Geluidsanering fase 3 en betreft diverse woningen in Alkmaar. Het project loopt tot en met 2026.

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 wooncoöperaties. Inmiddels is er ook een 2^e tranche ontvangen voor Doe-het-zelf en verduurzaming slecht geïsoleerde woningen. Deze middelen moeten uiterlijk 31 december 2027 besteed zijn en lopen via de SiSa.

Klimaat Actief Noorderkwartier

In 2024 is een subsidie toegekend van Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier voor het project herinrichting Breedstraat – Vlaanderhof – Schoutenstraat. De werkzaamheden dienen uiterlijk 31 december 2026 te zijn afgerond.

Energiebesparingsprogramma woningen

In 2024 is een voorschot van de provincie ontvangen voor het project Isolatieaanpak Alkmaar. Het project loopt tot en met 2026.

Herinrichting Stationsgebied Alkmaar Noord

In 2024 is een voorschot van de provincie ontvangen voor de ontwikkeling van OV-knooppunt Alkmaar Noord. Het project loopt tot en met 31 augustus 2028.

Duurzaam maatschappelijk vastgoed: Kinderopvang Jan Steen

In 2024 is een voorschot van het Rijk ontvangen voor de subsidieregeling Duurzaam maatschappelijk vastgoed voor energieadvies en/of het uitvoeren van de maatregelen voor verduurzaming. De maatregelen moeten binnen 36 maanden zijn gerealiseerd.

Duurzaam maatschappelijk vastgoed: Zwembad de Hout

In 2024 is een voorschot van het Rijk ontvangen voor de subsidieregeling Duurzaam maatschappelijk vastgoed voor energieadvies en/of het uitvoeren van de maatregelen voor verduurzaming. De maatregelen moeten binnen 36 maanden zijn gerealiseerd.

Duurzaam maatschappelijk vastgoed: Buurthuis Stompvoren

In 2024 is een voorschot van het Rijk ontvangen voor de subsidieregeling Duurzaam maatschappelijk vastgoed voor energieadvies en/of het uitvoeren van de maatregelen voor verduurzaming. De maatregelen moeten binnen 36 maanden zijn gerealiseerd.

Duurzaam maatschappelijk vastgoed: Regionaal Archief

[Typ hier]

In 2024 is een voorschot van het Rijk ontvangen voor de subsidieregeling Duurzaam maatschappelijk vastgoed voor energieadvies en/of het uitvoeren van de maatregelen voor verduurzaming. De maatregelen moeten binnen 24 maanden zijn gerealiseerd.

Niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen

In aanvulling op de balans wordt een overzicht van niet uit de balans blijken 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 € 7,3 miljoen. Het betreft financiële toekomstige verplichtingen die niet uit de balans te herleiden zijn.

x € 1.000	Bedrag eind 2024	Bedrag eind 2023
1 Nabetalingsregeling Stompetoren-West	6.900	6.900
Totaal	6.900	6.900

Financiële verplichtingen

1) Nabetalingsregeling Stompetoren-West

In de koopovereenkomst aangaande het plan Stompetoren-West zijn nabetalingsverplichtingen opgenomen. Deze nabetalingverplichtingen 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.

Borg- en garantstellingen

Het in de balans, buiten de balanstelling, opgenomen bedrag voor garantstellingen heeft het volgende verloop:

x € 1.000	Oorspronkelijk bedrag	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
a. gemeentegaranties	139.375	129.647	92.605
b. hypotheekfonds overheidspersoneel	1.092	823	823
c. als deelnemende gemeente VVI voor HVC		23.841	26.028
Totaal	140.467	154.311	119.456

Het in de balans, buiten de balanstelling, opgenomen bedrag voor gewaarborgde geldleningen wordt als volgt weergegeven:

x € 1.000	Oorspronkelijk bedrag	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2023
Waarborgfonds Sociale Woningbouw	1.796.555	1.752.219	1.361.922

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.

[Typ hier]

Afgesloten overeenkomsten

Op jaarbasis bedragen onze inkoopverplichtingen ongeveer € 273,0 miljoen. De grootste inkooppakketten zijn Wmo en jeugdzorg (81,8 miljoen), nieuwbouw en renovatie, aanleg en onderhoud wegennetwerk en realisatie en onderhoud kunstwerken. Daarnaast bedragen de jaarlijkse subsidieverplichtingen ongeveer € 66,3 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 2024 in totaal € 12,3 miljoen.

De grootste contracten worden hieronder genoemd.

Overeenkomst	Contract-waarde
<i>Materiele contracten</i>	
Raamovereenkomst Volwasseneneducatie	€ 3.353.756
Overeenkomst Leerlingenvervoer 2022-2026	€ 2.559.442
Overeenkomst oneigenlijk grondgebruik - Eiffel	€ 880.000
Verwerkersovereenkomst FMIS	€ 854.091
Soorten managementplan (SMP) (St.Rijk)	€ 802.676
Overeenkomst inzake levering en onderhoud Microsoft Licenties	€ 761.778
Prestatieovereenkomst Parkeerrouteinformatiesysteem (PRIS) - Q-lite	€ 499.695
Raamovereenkomst Maatschappelijke Begeleiding Perceel 1	€ 430.143
Verwerkersovereenkomst uitvoering inzake Raadsinformatiesysteem	€ 426.151
Raamovereenkomst levering meubilair en losse inrichting Stadskantoor - Gispen	€ 404.061
Totaal	€ 10.971.793
<i>Verlicht regime sociaal domein (jaarvolume 2024)</i>	
Diverse aanbieders inzake jeugd(hulp)	€ 44.439.712
Diverse aanbieders inzake beschermd wonen	€ 8.751.927
Diverse aanbieders inzake WMO begeleiding	€ 9.812.397
Diverse aanbieders inzake huishoudelijke hulp	€ 11.783.883
Diverse aanbieders inzake WMO hulpmiddelen	€ 1.657.272
Diverse aanbieders inzake Maatschappelijke- en vrouwenopvang	€ 1.630.071
Diverse aanbieders inzake overig	€ 3.735.935
Totaal	€ 81.811.197

Niet uit de balans blijvende niet rechtmatige verplichtingen

Overeenkomst	2025	2026	2027	Totaal
ICT onderhoudscontract	€ 450.000,00			€ 450.000,00
Werken	€ 595.352,00			€ 595.352,00
Inhuur	€ 95.000,00			€ 95.000,00
Overige dienstverlening	€ 320.320,00			€ 320.320,00
Totaal	€ 1.460.672,00	€ -	€ -	€ 1.460.672,00

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 2024 gemeente Alkmaar

Bijlage met verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen

[Typ hier]

Lasten en baten en mutaties met reserves per programma

Overzicht lasten en baten en mutaties met reserves per programma 2024									
(bedragen x € 1.000)	Begroot primitief			Begroot na wijzigingen			Werkelijk		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
1 Inwoner en bestuur	-13.096	2.447	-10.649	-14.812	4.543	-10.269	-14.868	5.196	-9.672
2 Vitaliteit	-254.975	51.346	-203.629	-298.173	82.815	-215.358	-293.087	82.438	-210.649
3 Bedrijvigheid	-8.313	599	-7.714	-8.716	726	-7.990	-6.634	815	-5.819
4 Leefbaarheid	-106.379	45.535	-60.843	-115.840	52.214	-63.626	-110.352	50.632	-59.720
5 Duurzaamheid	-50.327	32.466	-17.861	-53.956	36.719	-17.237	-52.909	37.089	-15.819
Totaal baten -/- lasten	-433.089	132.392	-300.697	-491.496	177.017	-314.479	-477.849	176.170	-301.679
Overhead	-29.498	1.427	-28.071	-31.067	1.622	-29.445	-34.057	1.846	-32.211
Algemene dekkingsmiddelen	-1.561	319.449	317.888	-2.077	330.905	328.828	-2.100	333.650	331.550
Onvoorzien	-50	0	-50	-50	0	-50	0	0	0
Heffing voor de Vennootschapsbelasting	0	0	0	-240	515	275	-83	0	-83
Saldo van baten en lasten	-464.199	453.268	-10.930	-524.929	510.059	-14.871	-514.089	511.666	-2.423
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-4.491	15.442	10.950	-19.810	36.447	16.637	-19.501	31.239	11.737
Gerealiseerd resultaat	-468.690	468.710	20	-544.739	546.506	1.767	-533.590	542.904	9.314

Toelichting op de jaarrekening exploitatie

Programma 1 Inwoner en bestuur

Wat heeft het gekost?

Programma 1 Inwoner en bestuur						
	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x € 1.000)	2023	2024	wijz. 2024	2024	2024	
Algemeen bestuur	6.047	5.517	6.923	6.527	396	V
Dienstverlening	6.026	6.705	7.016	7.381	-365	N
Regionale samenwerking	947	873	873	961	-88	N
Totaal lasten	13.020	13.096	14.812	14.868	-56	N
Algemeen bestuur	141	0	1.200	1.256	56	V
Dienstverlening	2.147	1.942	2.839	3.279	440	V
Regionale samenwerking	639	504	504	662	157	V
Totaal baten	2.927	2.447	4.543	5.196	653	V
Totaal saldo voor bestemming	-10.093	-10.649	-10.269	-9.672	597	V
Algemeen bestuur	0	0	1.500	1.500	0	
Totaal dotaties reserves	0	0	1.500	1.500	0	
Algemeen bestuur	1.703	3.904	5.404	5.406	2	V
Totaal onttrekkingen reserves	1.703	3.904	5.404	5.406	2	V
Totaal mutaties reserves	1.703	3.904	3.904	3.906	2	V
Totaal saldo na bestemming	-8.390	-6.745	-6.365	-5.766	599	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						
	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x €1.000)	2023	2024	wijz. 2024	2024	2024	
Bestuur en internationale contacten	5.085	4.219	5.210	5.646	-436	N
Bestuursondersteuning	764	974	954	640	314	V
Algemene activiteiten	198	325	760	241	519	V
Totaal lasten	6.047	5.517	6.923	6.527	396	V
Bestuur en internationale contacten	24	0	1.200	1.240	40	V
Bestuursondersteuning	0	0	0	8	8	V
Algemene activiteiten	117	0	0	8	8	V
Totaal baten	141	0	1.200	1.256	56	V
Totaal saldo voor bestemming	-5.906	-5.517	-5.723	-5.271	452	V
Algemene activiteiten	0	0	1.500	1.500	0	
Totaal dotaties reserves	0	0	1.500	1.500	0	

[Typ hier]

Thema Algemeen bestuur						
	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x €1.000)	2023	2024	wijz. 2024	2024	2024	
Bestuur en internationale contacten	411	0	0	0	0	
Algemene activiteiten	1.293	3.904	5.404	5.406	2	V
Totaal onttrekkingen reserves	1.703	3.904	5.404	5.406	2	V
Totaal mutaties reserves	1.703	3.904	3.904	3.906	2	V
Totaal saldo na bestemming	-4.203	-1.613	-1.819	-1.365	454	V

Thema 1.1 Algemeen bestuur	Bedrag	N/V
Lasten:		
Stelpost gemeentefonds middelen welke niet zijn ingezet voor een specifiek doel en komen vrij te vallen ten gunste van de algemene middelen.	639	V
Hogere storting in voorziening pensioenen wethouders. Het gevolg van de CAO Rijk 2022-2024 (stijging van 9,5%), het pensioenakkoord van 2023 en verlaging van de rekenrente (okt. 2024) zijn de voornaamste redenen waarom deze voorziening aangevuld moest worden om aan onze toekomstige verplichtingen te kunnen voldoen.	404	N
Lagere personeelslasten Bestuursondersteuning door het niet invullen van formatieruimte en inhuur.	239	V
Onvoorzien toevoeging aan voorziening afvalstoffenheffing.	108	N
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	30	V
Baten:		
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	56	V
Onttrekkingen reserves:		
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	2	V

1.2 Dienstverlening

Thema Dienstverlening						
	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x €1.000)	2023	2024	wijz. 2024	2024	2024	
Voorlichting, communicatie en stadsprom	344	619	469	390	79	V
Burgerdiensten	5.682	6.086	6.547	6.991	-444	N
Totaal lasten	6.026	6.705	7.016	7.381	-365	N
Voorlichting, communicatie en stadsprom	1	1	1	1	0	N
Burgerdiensten	2.146	1.941	2.837	3.278	440	V
Totaal baten	2.147	1.942	2.839	3.279	440	V
Totaal saldo voor bestemming	-3.879	-4.763	-4.177	-4.102	75	V
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	-3.879	-4.763	-4.177	-4.102	75	V

Thema 1.2 Dienstverlening	Bedrag	N/V
Lasten:		
Hogere personele lasten in verband met het opvangen van de paspoortpiek en inschrijvingen, waar extra baten tegenover staan.	440	N

[Typ hier]

Thema 1.2 Dienstverlening	Bedrag	N/V
Baten:		
Hogere Rijksbijdrage door meer inschrijvingen in het Register Niet-Ingezetenen.	240	V
Doordat tien jaar geleden de geldigheid van een paspoort van vijf jaar naar tien jaar is verlengd, hadden we de afgelopen jaren te maken met een daling van aanvragen reisdocumenten, maar hebben we vanaf 2024 te maken met een zogeheten "Paspootpiek" welke tot meer inkomsten heeft geleid dan we hadden voorzien in de 2 ^e Bestuursrapportage.	200	V

1.3 Regionale samenwerking

Thema Regionale samenwerking						
	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x €1.000)	2023	2024	wijz. 2024	2024	2024	
Regionale samenwerking	947	873	873	961	-88	N
Totaal lasten	947	873	873	961	-88	N
Regionale samenwerking	639	504	504	662	157	V
Totaal baten	639	504	504	662	157	V
Totaal saldo voor bestemming	-308	-369	-369	-299	70	V
<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	-308	-369	-369	-299	70	V

Thema 1.3 Regionale samenwerking	Bedrag	N/V
Lasten:		
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	88	N
Baten:		
Hogere doorbelasting van salarislaster Regionale samenwerking aan de deelnemende gemeenten.	146	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	11	V

Programma 2 Vitaliteit

Wat heeft het gekost?

Programma 2 Vitaliteit						
(Bedragen x € 1.000)	Rekening 2023	Begroting 2024	Begr. na wijz. 2024	Rekening 2024	Verschil 2024	N/V
Onderwijs	12.247	11.072	11.535	11.492	43	V
Cultuur, kunst en cultureel erfgoed	20.938	22.056	23.150	22.596	553	V
Sport	16.725	13.327	15.730	15.163	566	V
Maatschappelijke ondersteuning	74.559	76.645	82.750	80.173	2.577	V
Jeugd	55.823	54.158	62.329	63.316	-987	N
Iedereen doet mee	98.922	77.254	102.151	99.806	2.345	V
Diversiteit	537	463	529	540	-11	N
Totaal lasten	279.751	254.975	298.173	293.087	5.086	V
Onderwijs	8.465	6.956	7.560	7.602	43	V
Cultuur, kunst en cultureel erfgoed	363	29	1.192	788	-404	N
Sport	4.020	659	2.541	3.029	488	V
Maatschappelijke ondersteuning	2.928	2.531	4.815	3.188	-1.627	N
Jeugd	1.451	1.778	2.228	2.127	-101	N
Iedereen doet mee	68.655	39.393	64.479	65.701	1.222	V
Diversiteit	175	0	0	3	3	V
Totaal baten	86.057	51.346	82.815	82.438	-377	N
Totaal saldo voor bestemming	-193.694	-203.629	-215.358	-210.649	4.709	V
Maatschappelijke ondersteuning	2.509	0	2.188	2.188	0	
Jeugd	0	0	180	180	0	
Iedereen doet mee	3.841	0	10.028	9.925	103	V
Diversiteit	0	0	48	48	0	
Totaal dotaties reserves	6.350	0	12.444	12.341	103	V
Onderwijs	40	0	0	0	0	
Cultuur, kunst en cultureel erfgoed	194	63	63	63	0	
Sport	2.840	49	199	49	-150	N
Maatschappelijke ondersteuning	7.534	760	2.676	2.285	-391	N
Jeugd	656	0	0	0	0	
Iedereen doet mee	10.288	1.750	15.419	13.085	-2.334	N
Diversiteit	11	0	48	48	0	
Totaal onttrekkingen reserves	21.562	2.622	18.405	15.530	-2.875	N
Totaal mutaties reserves	15.212	2.622	5.961	3.189	-2.771	N
Totaal saldo na bestemming	-178.482	-201.007	-209.397	-207.460	1.937	V

De toelichtingen per thema zijn incl. resultaatbestemming. Overige verschillen zijn < € 100.000 en worden niet toegelicht.

[Typ hier]

Toelichting per thema

2.1 Onderwijs

Thema Onderwijs						
(Bedragen x €1.000)	Rekening 2023	Begroting 2024	Begr. na wijz. 2024	Rekening 2024	Verschil 2024	N/V
Voorzieningen	2.120	2.176	2.062	2.184	-122	N
Educatie	7.262	5.875	7.242	7.162	80	V
Voortijdig schoolverlaten	2.865	3.020	2.231	2.146	85	V
Totaal lasten	12.247	11.072	11.535	11.492	43	V
Voorzieningen	96	73	8	12	4	V
Educatie	6.289	4.816	6.372	6.364	-8	N
Voortijdig schoolverlaten	2.079	2.068	1.179	1.226	47	V
Totaal baten	8.465	6.956	7.560	7.602	43	V
Totaal saldo voor bestemming	-3.783	-4.115	-3.975	-3.890	85	V
Totaal dotaties reserves	0	0	0	0	0	
Educatie	40	0	0	0	0	
Totaal onttrekkingen reserves	40	0	0	0	0	
Totaal mutaties reserves	40	0	0	0	0	
Totaal saldo na bestemming	-3.743	-4.115	-3.975	-3.890	85	V

Thema 2.1 Onderwijs	Bedrag	N/V
Lasten:		
Voor deze specifieke uitkering werden de volgende resultaten gehaald (neutraal, zie baten): Onderwijsachterstandenbeleid (OAB) € 276.000 voordelig, Nationaal Programma Onderwijs (NPO) € 175.000 voordelig en Wet Educatie Beroepsonderwijs (WEB) € 449.000 nadelig.	2	V
De uitvoering van gezond en voldoende eten op school is gefaseerd gestart in 2024.	62	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	21	N
Baten:		
Voor deze specifieke uitkering werden de volgende resultaten gehaald (neutraal, zie lasten): Onderwijsachterstandenbeleid (OAB) 276.000 nadelig, Nationaal Programma Onderwijs (NPO) € 175.000 nadelig en Wet Educatie Beroepsonderwijs (WEB) € 449.000 voordelig.	2	N
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	45	V

2.2 Cultuur, kunst en cultureel erfgoed

Thema Cultuur, kunst en cultureel erfgoed						
(Bedragen x €1.000)	Rekening 2023	Begroting 2024	Begr. na wijz. 2024	Rekening 2024	Verschil 2024	N/V
Cultuur en kunst	17.764	18.674	19.662	19.047	614	V
Monumentenzorg en Archeologie	2.091	2.165	2.272	2.355	-83	N
Regionaal historisch centrum	1.082	1.216	1.216	1.194	22	V
Totaal lasten	20.938	22.056	23.150	22.596	553	V

[Typ hier]

Thema Cultuur, kunst en cultureel erfgoed						
	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x €1.000)	2023	2024	wijz. 2024	2024	2024	
Cultuur en kunst	308	0	1.164	755	-409	N
Monumentenzorg en Archeologie	55	28	28	33	4	V
Regionaal historisch centrum	0	0	0	0	0	
Totaal baten	363	29	1.192	788	-404	N
Totaal saldo voor bestemming	-20.575	-22.027	-21.958	-21.809	149	V
Totaal dotaties reserves	0	0	0	0	0	
Cultuur en kunst	194	63	63	63	0	
Totaal onttrekkingen reserves	194	63	63	63	0	
Totaal mutaties reserves	194	63	63	63	0	
Totaal saldo na bestemming	-20.381	-21.964	-21.895	-21.746	149	V

Thema 2.2 Cultuur, kunst en cultureel erfgoed	Bedrag	N/V
Lasten:		
Lagere besteding "Rijkssubsidie Impuls Jongeren én Talent Cultuurregio's", zie ook lagere baten. Voorgesteld wordt dit budget over te hevelen naar 2025.	236	V
Lagere uitgaven "Rijkssubsidie Impuls Jongeren Cultuur", zie ook lagere baten).	164	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	153	V
Baten:		
Lagere ontvangsten "Rijkssubsidie Impuls Jongeren Cultuur" (zie ook lagere lasten).	164	N
Lagere besteding "Rijkssubsidie Impuls Jongeren én Talent Cultuurregio's" (zie ook lagere lasten).	236	N
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	4	N

2.3 Sport

Thema Sport						
	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x €1.000)	2023	2024	wijz. 2024	2024	2024	
Sportinfrastructuur	14.068	10.508	12.402	12.172	230	V
Sportstimulering	1.861	1.914	2.571	2.229	342	V
(Top)sportevenementen	45	132	63	71	-7	N
Talentontwikkeling	208	216	136	107	28	V
Maatschappelijke rol van sport	133	214	214	209	5	V
Overige activiteiten	411	344	344	375	-32	N
Totaal lasten	16.725	13.327	15.730	15.163	566	V
Sportinfrastructuur	2.754	0	1.421	1.763	342	V
Sportstimulering	1.117	659	1.119	1.256	137	V
(Top)sportevenementen	6	0	0	0	0	
Talentontwikkeling	0	0	0	0	0	
Maatschappelijke rol van sport	72	0	0	0	0	
Overige activiteiten	72	0	0	10	9	V
Totaal baten	4.020	659	2.541	3.029	488	V
Totaal saldo voor bestemming	-12.705	-12.668	-13.189	-12.135	1.054	V
Totaal dotaties reserves	0	0	0	0	0	

[Typ hier]

Thema Sport						
	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x €1.000)	2023	2024	wijz. 2024	2024	2024	
Sportinfrastructuur	2.764	49	199	49	-150	N
Maatschappelijke rol van sport	76	0	0	0	0	
Totaal onttrekkingen reserves	2.840	49	199	49	-150	N
Totaal mutaties reserves	2.840	49	199	49	-150	N
Totaal saldo na bestemming	-9.865	-12.619	-12.990	-12.086	904	V

Thema 2.3 Sport	Bedrag	N/V
Lasten:		
Er is een (kleine) aanvraag geweest voor de subsidieregeling Sportaccommodaties waardoor het subsidiebudget niet volledig is benut.	225	V
Rijksontvangsten voor SPUK btw op sport worden budgetneutraal in de begroting geraamd. In Burap II 2024 is het risico op afwijkingen voor deze subsidie gemeld. Dit betreft de onderdelen sportinfrastructuur (€ 325.000 nadeel) en sportstimulering (€ 127.000 voordeel). Deze post staat in relatie met de baten.	198	N
Terugbetaling van ASNv voor de vaststelling van de subsidie voor de meerkosten energie ad € 125.000 en lagere verstrekte subsidie.	190	V
Afrekening voor het onderdeel combinatiefunctionarissen ASNv over 2024.	170	V
Niet uitgegeven verhuiskosten Tennisvereniging Koedijk conform raadbesluit van 23-06-2023. Door onvoorziene extra werkzaamheden is de verhuizing uitgesteld naar 2025, zie ook bij geen onttrekking. Voorgesteld wordt dit budget over te hevelen naar 2025.	150	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	29	V
Baten:		
Rijksontvangsten voor de SPUK btw op sport worden budgetneutraal in de begroting geraamd. In Burap II 2024 is het risico voor deze subsidie aangegeven. Dit deel is meer ontvangen voor het onderdeel Sportinfrastructuur. Deze staat in relatie met de lasten.	263	V
Hogere baten voor de rijks subsidieregeling Brede SPUK.	120	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	105	V
Onttrekkingen reserves:		
Geen onttrekking aan de algemene reserve voor Tennisvereniging Koedijk, omdat de verhuizing niet heeft plaatsgevonden.	150	N

2.4 Maatschappelijke ondersteuning

Thema Maatschappelijke ondersteuning						
	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x €1.000)	2023	2024	wijz. 2024	2024	2024	
Preventie en innovatie	3.861	3.741	3.131	3.368	-236	N
Versterken sociale Kracht van de Stad	12.042	12.796	14.675	13.305	1.370	V
Maatwerkvoorzieningen	32.375	33.026	36.754	36.174	581	V
Bijzondere ondersteuning	26.281	27.082	28.189	27.327	862	V
Totaal lasten	74.559	76.645	82.750	80.173	2.577	V
Preventie en innovatie	172	154	0	22	22	V
Versterken sociale Kracht van de Stad	993	756	2.873	1.475	-1.398	N
Maatwerkvoorzieningen	860	1.029	1.029	917	-112	N
Bijzondere ondersteuning	903	592	913	773	-140	N
Totaal baten	2.928	2.531	4.815	3.188	-1.627	N
Totaal saldo voor bestemming	-71.631	-74.115	-77.935	-76.985	950	V

[Typ hier]

Thema Maatschappelijke ondersteuning						
(Bedragen x €1.000)	Rekening 2023	Begroting 2024	Begr. na wijz. 2024	Rekening 2024	Verschil 2024	N/V
Versterken sociale Kracht van de Stad	80	0	0	0	0	
Bijzondere ondersteuning	2.429	0	2.188	2.188	0	
Totaal dotaties reserves	2.509	0	2.188	2.188	0	
Versterken sociale Kracht van de Stad	4.560	0	0	0	0	
Bijzondere ondersteuning	2.974	760	2.676	2.285	-391	N
Totaal onttrekkingen reserves	7.534	760	2.676	2.285	-391	N
Totaal mutaties reserves	5.025	760	488	97	-391	N
Totaal saldo na bestemming	-66.607	-73.355	-77.447	-76.888	559	V

Thema 2.4 Maatschappelijke ondersteuning	Bedrag	N/V
Lasten:		
Via collegenota d.d. 23 juli 2024 is € 2.117.000 beschikbaar gesteld voor activiteiten in het kader van specifieke uitkering IZA. Hiervan is € 610.000 besteed. De activiteiten voor 2024 zoals benoemd in het programmaplan waaronder ketenaanpakken zoals welzijn op recept, mentaal welzijn en scheidingsplein zijn nog niet voldoende uit de startblokken gekomen. 2024 is een opstartjaar gebleken dat grotendeels gebruikt is om de structuur en logistiek met elkaar vast te stellen. Pas in het vierde kwartaal is dit tussen alle partijen geconcretiseerd. Hoorn treedt op als opdrachtnemende partij voor de IZA gelden. Alkmaar is de ontvangende gemeente namens de BUCH, Dijk en Waard en Alkmaar (NHN). Dit proces heeft de uitvoering vertraagd.	1.507	V
Er zijn diverse verklaringen voor de lagere kosten voor beschermd wonen (BW): - De beddenafspraken die we hebben met de zorgaanbieders zijn niet volledig benut, ook door de overgang van een aantal BW-indicaties naar de WLZ, waardoor de financiering verandert maar er geen 'bed' beschikbaar is. Dit heeft niet tot wachtlijsten geleid. - De doorstroom van BW naar beschermd thuis en de doorstroom naar een nieuw woonproject voor begeleid wonen voor jongeren. Beide zijn lichtere vormen van Wmo ondersteuning. - Afschaling van het aantal PGB BW indicaties.	424	V
Toekomstscenario kind- en gezinsbescherming, lagere lasten waarbij het budget beschikbaar blijft voor toekomstige jaren, verklaring latere start. Budget door naar 2025.	391	V
Lagere kosten begeleiding De kosten voor begeleiding vielen lager uit dan begroot omdat de volumestijging achterbleef bij de prognose. Mogelijke oorzaak is dat er ten tijde van de prognose een grotere instroom was door de afhandeling van wachtlijsten. Verder zijn er vaker lichtere vormen van ondersteuning ingezet, hiervan zijn de kosten lager.	340	V
Bijdrage aan de crisisdienst van de GGD Hollands Noorden	217	N
Lagere kosten hulp bij het huishouden De kosten voor hulp bij het huishouden vielen lager uit dan begroot omdat de volumestijging achterbleef bij de prognose. Mogelijke oorzaak is dat er ten tijde van de prognose een grotere instroom was door de afhandeling van wachtlijsten.	200	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	68	N
Baten:		
Lagere baten specifieke uitkering IZA door lagere lasten, zie hierboven.	1.507	N
Lagere baten Maatwerkvoorzieningen.	150	N
Lagere ontvangsten eigen bijdrage beschermd wonen BW.	135	N
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	165	V
Onttrekkingen reserves:		
Lagere onttrekking aan bestemmingsreserve Taakmutaties voor het onderdeel Toekomstscenario kind- en gezinsbescherming door lagere lasten. De projectleider is halverwege 2024 gestart, verder is het programmaplan in het najaar opgesteld en zal binnenkort in het college vastgesteld worden. Het budget blijft beschikbaar voor komende jaren.	391	N

[Typ hier]

2.5 Jeugd

Thema Jeugd						
(Bedragen x €1.000)	Rekening 2023	Begroting 2024	Begr. na wijz. 2024	Rekening 2024	Verschil 2024	N/V
Jeugd	55.823	54.158	62.329	63.316	-987	N
Totaal lasten	55.823	54.158	62.329	63.316	-987	N
Jeugd	1.451	1.778	2.228	2.127	-101	N
Totaal baten	1.451	1.778	2.228	2.127	-101	N
Totaal saldo voor bestemming	-54.372	-52.380	-60.101	-61.189	-1.088	N
Jeugd	0	0	180	180	0	
Totaal dotaties reserves	0	0	180	180	0	
Jeugd	656	0	0	0	0	
Totaal onttrekkingen reserves	656	0	0	0	0	
Totaal mutaties reserves	656	0	-180	-180	0	
Totaal saldo na bestemming	-53.716	-52.380	-60.281	-61.369	-1.088	N

Thema 2.5 Jeugd	Bedrag	N/V
Lasten:		
Hogere kosten maatwerkvoorzieningen. In 2022-2024 is zichtbaar dat het totaal aan kosten voor jeugdhulp nog groeit. Het blijkt dat deze kosten in 2024 toenemen, ondanks een gelijkblijvend aantal jeugdigen met een jeugdhulpvoorziening. De kostenstijging in 2024 wordt, naast indexering en tariefswijziging, met name veroorzaakt door een gemiddelde toename van ambulante hulp met 1 uur per cliënt per maand. Deze ontwikkeling zien we ook in de regio.	2.100	N
Lagere kosten bedrijfsvoering door fasering invulling van vacatureruimte.	333	V
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.	260	V
Bijdrage aan crisisdienst van de GGD Hollands Noorden moet worden verantwoord op thema 2.4 Maatschappelijke ondersteuning.	217	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). De middelen blijven beschikbaar in 2025 voor uitvoering van het lokale plan van aanpak GALA, zie ook baten.	151	V
Er is € 300.000 beschikbaar gesteld voor de aanpak van de inspanningsverplichting om € 5 miljoen te besparen op kosten voor jeugdhulp. Door inzet van eigen capaciteit is niet het volledige budget gebruikt. Voorgesteld wordt dit voordeel over te hevelen naar 2025 en in te zetten voor een programmanager Grip op Jeugd en Wmo.	120	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	32	V
Baten:		
Lagere ontvangsten specifieke uitkering Brede Spuk, zie ook lasten.	151	N
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	50	V

[Typ hier]

2.6 Iedereen doet mee

Thema Iedereen doet mee						
(Bedragen x €1.000)	Rekening 2023	Begroting 2024	Begr. na wijz. 2024	Rekening 2024	Verschil 2024	N/V
Inkomensondersteuning	69.083	59.089	69.067	68.268	799	V
Participatie	21.446	18.165	24.587	23.827	760	V
Projecten ASON	8.393	0	8.497	7.711	786	V
Totaal lasten	98.922	77.254	102.151	99.806	2.345	V
Inkomensondersteuning	49.905	39.393	47.422	49.589	2.167	V
Participatie	1.962	0	3.583	3.025	-558	N
Projecten ASON	16.788	0	13.474	13.087	-387	N
Totaal baten	68.655	39.393	64.479	65.701	1.222	V
Totaal saldo voor bestemming	-30.267	-37.861	-37.672	-34.105	3.567	V
Inkomensondersteuning	3.841	0	0	0	0	
Participatie	0	0	10.028	9.925	103	V
Totaal dotaties reserves	3.841	0	10.028	9.925	103	V
Inkomensondersteuning	9.715	1.750	5.432	3.098	-2.334	N
Participatie	573	0	9.987	9.987	0	
Totaal onttrekkingen reserves	10.288	1.750	15.419	13.085	-2.334	N
Totaal mutaties reserves	6.447	1.750	5.391	3.160	-2.231	N
Totaal saldo na bestemming	-23.820	-36.111	-32.281	-30.945	1.336	V

Thema 2.6 Iedereen doet mee	Bedrag	N/V
Lasten:		
Voor de energietoeslag 2023, met doorloop in 2024, is minder aangevraagd dan het uit 2023 overgehevelde budget van € 2,7 miljoen. De lasten bedroegen € 776.000 (onderschrijding van € 1,9 miljoen). De onderschrijding is in de tweede bestuursrapportage voor een groot deel onderkend, er werd toen een voordeel van € 1,0 miljoen ingeboekt. Nu blijkt het voordeel nog hoger en valt een aanvullend voordeel van € 911.000 in de exploitatie vrij. De lasten worden gedekt door een onttrekking aan de reserve, zie onttrekking reserves.	911	V
Lagere lasten Robonsbosweg door uitstel in gebruik name, zie ook baten.	825	V
Er is een stelselwijziging doorgevoerd van de voorziening voor oninbaarheid van vorderingen Participatiewet. Hiermee wordt aangesloten op de gehanteerde methode van Zaffier. De methode van Zaffier is leidend, omdat zij de Participatiewet in delegatie uitvoert. De benodigde voorziening is lager dan de huidige stand. Het verschil valt eenmalig vrij in de exploitatie.	766	V
De lasten voor de kinderopvangtoeslagen problematiek waren niet volledig begroot, deze lasten zijn volledig declarabel bij het Rijk, zie ook baten.	731	N
In verband fasering van projecten RPA zijn minder kosten gemaakt, een deel van deze lasten komen in latere jaren. Het budget blijft behouden, zie ook de baten.	661	V
Minder bijstandsuitkeringen Buig en lagere uitgaven loonkostensubsidies. Er waren circa 50 minder uitkeringen dan vorig jaar.	362	V
Hogere lasten voor tijdelijke tussenvoorziening statushouders na 1 juli.	344	N
Lagere lasten project Oekraïne door centralisatie van activiteiten op één locatie.	305	V
De lasten Tozo worden volledig door het Rijk vergoed, deze lasten kwamen hoger uit, zie ook baten.	286	N
Uitvoeringskosten Tozo bleken lager dan de prognose bij de tweede bestuursrapportage. De onttrekking aan de bestemmingsreserve is daarom ook lager, zie lagere onttrekking reserve.	236	V
Hogere kosten Zaffier voor het begeleiden van cliënten naar werk- of participatie traject.	224	N
De kosten voor de AlkmaarPas haalde op ongeveer 8% na de bijgestelde begroting. De lagere last betekent ook een lagere onttrekking aan de bestemmingsreserve, zie onttrekking reserves.	174	V
Hogere lasten specifieke uitkering Inburgering, zie baten.	133	N

[Typ hier]

Thema 2.6 Iedereen doet mee	Bedrag	N/V
Bij Burap 2 is een aantal RPA-budgetten overgeheveld naar 2025 op basis van een prognose en is het budget 2024 daarom verlaagd. In werkelijkheid zijn er meer bestedingen geweest dan deze prognose, zie lagere dotatie reserve.	103	N
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	74	N
Baten:		
Hogere ontvangsten uit terugvordering Tozo levensonderhoud in verband met geïntensiveerde rechtmatigheidscontrole.	1.141	V
Lagere baten Robonsbosweg door uitstel in gebruik name, zie ook lasten.	825	N
Hogere baten kinderopvangtoeslagenproblematiek zijn niet begroot, de lasten zijn volledig declarabel bij het Rijk, zie ook lasten.	731	V
Lagere Europese bijdrage door fasering van RPA projecten.	661	N
Hogere baten project Oekraïne door uitbreiding van de capaciteit.	438	V
Hogere baten Tozo, zie ook lasten.	286	V
Hogere baten specifieke uitkering Inburgering, zie ook lagere lasten.	133	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	21	N
Dotaties reserves:		
Meer bestedingen RPA-budgetten leidt tot een lagere dotatie aan de algemene reserve, zie toelichting bij de lasten.	103	V
Onttrekkingen reserves:		
Het budget energietoeslag 2023 wat naar 2024 was overgeheveld bedroeg € 2,7 miljoen. De aanvragen bedroegen een totaal van € 776.000, waardoor € 1,9 miljoen minder werd onttrokken aan de reserve.	1.924	N
Uitvoeringskosten Tozo bleken lager dan de prognose bij de tweede bestuursrapportage. De onttrekking aan de bestemmingsreserve is daarom ook lager, zie ook bij lagere lasten.	236	N
Voor dekking van een deel van de lasten AlkmaarPas was minder nodig dan was voorzien. De reserve Tijdelijke Ondersteuning is daarom minder aangesproken, zie ook bij lagere lasten.	174	N

2.7 Diversiteit

Thema Diversiteit	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x €1.000)	2023	2024	wijz. 2024	2024	2024	
Diversiteit	537	463	529	540	-11	N
Totaal lasten	537	463	529	540	-11	N
Diversiteit	175	0	0	3	3	V
Totaal baten	175	0	0	3	3	V
Totaal saldo voor bestemming	-361	-463	-529	-537	-9	N
Diversiteit	0	0	48	48	0	
Totaal dotaties reserves	0	0	48	48	0	
Diversiteit	11	0	48	48	0	
Totaal onttrekkingen reserves	11	0	48	48	0	
Totaal mutaties reserves	11	0	0	0	0	
Totaal saldo na bestemming	-350	-463	-529	-537	-9	N

Thema 2.7 Diversiteit	Bedrag	N/V
Lasten:		
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	11	N
Baten:		

[Typ hier]

Thema 2.7 Diversiteit	Bedrag	N/V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	3	V

Programma 3 Bedrijvigheid

Wat heeft het gekost?

Programma 3 Bedrijvigheid						
(Bedragen x € 1.000)	Rekening 2023	Begroting 2024	Begr. na wijz. 2024	Rekening 2024	Verschil 2024	N/V
Economie en toerisme	6.931	8.003	8.150	6.354	1.796	V
Citymarketing en Evenementen	213	311	566	280	287	V
Totaal lasten	7.144	8.313	8.716	6.634	2.082	V
Economie en toerisme	713	599	726	813	87	V
Citymarketing en Evenementen	1	0	0	2	2	V
Totaal baten	714	599	726	815	89	V
Totaal saldo voor bestemming	-6.431	-7.714	-7.990	-5.819	2.171	V
Economie en toerisme	220	0	150	150	0	
Citymarketing en Evenementen	146	0	0	0	0	
Totaal dotaties reserves	366	0	150	150	0	
Economie en toerisme	294	0	220	25	-195	N
Citymarketing en Evenementen	0	0	146	23	-122	N
Totaal onttrekkingen reserves	294	0	366	48	-317	N
Totaal mutaties reserves	-72	0	216	-102	-317	N
Totaal saldo na bestemming	-6.503	-7.714	-7.774	-5.920	1.854	V

De toelichtingen per thema zijn incl. resultaatbestemming. Overige verschillen zijn < € 100.000 en worden niet toegelicht.

Toelichting per thema

3.1 Economie en toerisme

Thema Economie en toerisme						
(Bedragen x €1.000)	Rekening 2023	Begroting 2024	Begr. na wijz. 2024	Rekening 2024	Verschil 2024	N/V
Economie en industrie	3.933	4.941	4.880	3.592	1.288	V
Markten en evenementen	1.208	1.237	1.373	1.035	338	V
Toerisme	1.790	1.824	1.897	1.727	169	V
Totaal lasten	6.931	8.003	8.150	6.354	1.796	V
Economie en industrie	25	0	128	112	-16	N
Markten en evenementen	674	589	589	683	95	V
Toerisme	14	10	10	18	8	V
Totaal baten	713	599	726	813	87	V
Totaal saldo voor bestemming	-6.218	-7.404	-7.423	-5.541	1.882	V
Economie en industrie	25	0	0	0	0	
Toerisme	195	0	150	150	0	
Totaal dotaties reserves	220	0	150	150	0	

[Typ hier]

Thema Economie en toerisme						
(Bedragen x €1.000)	Rekening 2023	Begroting 2024	Begr. na wijz. 2024	Rekening 2024	Verschil 2024	N/V
Economie en industrie	0	0	25	25	0	
Markten en evenementen	294	0	0	0	0	
Toerisme	0	0	195	0	-195	N
Totaal onttrekkingen reserves	294	0	220	25	-195	N
Totaal mutaties reserves	73	0	70	-125	-195	N
Totaal saldo na bestemming	-6.145	-7.404	-7.353	-5.666	1.687	V

Thema 3.1 Bedrijvigheid	Bedrag	N/V
Lasten:		
Actualisatie toerekening bedrijfsvoeringskosten.	781	V
In de begroting zijn diverse budgetten opgenomen voor projectmatige werkzaamheden. Het is niet gelukt om hier volledig invulling aan te geven.	345	V
Onderbesteding Economisch Stimuleringsbeleid, o.a. doordat: - deelbudgetten zijn gereserveerd om actief in te kunnen spelen op actualiteiten; - de centrummanager en binnenstadsregisseur later zijn aangesteld; - wegens onderbezetting een deel van het budget agrarisch wordt doorgeschoven van 2024 naar 2025.	344	V
Onderschrijding toeristisch beleid., o.a. doordat: - wegens lagere bezetting zijn er minder projecten uitgevoerd; - wegens stoppen van destinationmarketingorganisatie Holland boven Amsterdam was de regionale bijdrage tijdelijk lager.	170	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	156	V
Baten:		
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	87	V
Onttrekkingen reserves:		
Geen onttrekking Identiteit, bij Burap II 2024 is een overheveling ad € 150.000 naar 2025 aangegeven en verwerkt.	195	N

3.2 Citymarketing en evenementen

Thema Citymarketing en Evenementen						
(Bedragen x €1.000)	Rekening 2023	Begroting 2024	Begr. na wijz. 2024	Rekening 2024	Verschil 2024	N/V
Citymarketing en Evenementen	213	311	566	280	287	V
Totaal lasten	213	311	566	280	287	V
Citymarketing en Evenementen	1	0	0	2	2	V
Totaal baten	1	0	0	2	2	V
Totaal saldo voor bestemming	-212	-311	-566	-278	289	V
Citymarketing en Evenementen	146	0	0	0	0	
Totaal dotaties reserves	146	0	0	0	0	
Citymarketing en Evenementen	0	0	146	23	-122	N
Totaal onttrekkingen reserves	0	0	146	23	-122	N
Totaal mutaties reserves	-146	0	146	23	-122	N
Totaal saldo na bestemming	-358	-311	-421	-254	167	V

[Typ hier]

Thema 3.2 Citymarketing en evenementen	Bedrag	N/V
Lasten:		
Lagere lasten in verband met het niet doorgaan van evenementen. Door andere prioritering is het opstellen van factsheets evenementenlocaties daarbij doorgeschoven naar 2025, zie ook lagere onttrekking reserve.	160	V
Actualisatie toerekening bedrijfsvoeringskosten.	127	V
Baten:		
Overige afwijkingen op de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	2	V
Onttrekkingen reserves:		
Lagere onttrekking door niet doorgaan van evenementen en het doorschuiven van het opstellen van factsheets voor evenementenlocaties naar 2025.	122	N

Programma 4 Leefbaarheid

Wat heeft het gekost?

Programma 4 Leefbaarheid						
	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x € 1.000)	2023	2024	wijz. 2024	2024	2024	
Veiligheid	17.153	17.086	18.347	18.347	0	V
Bereikbaarheid	22.193	24.605	23.933	23.672	260	V
Ruimtelijke ontwikkeling	71.872	49.837	55.778	52.374	3.404	V
Wonen	1.276	3.294	3.450	2.137	1.313	V
Parkeren	7.547	7.871	10.046	10.172	-126	N
Alkmaars Kanaal	3.825	3.685	4.287	3.650	637	V
Totaal lasten	123.866	106.379	115.840	110.352	5.488	V
Veiligheid	415	352	402	526	123	V
Bereikbaarheid	736	872	872	864	-8	N
Ruimtelijke ontwikkeling	45.191	33.518	37.724	35.379	-2.345	N
Wonen	164	615	615	187	-427	N
Parkeren	9.432	9.629	11.721	12.999	1.279	V
Alkmaars Kanaal	378	550	881	676	-204	N
Totaal baten	56.316	45.535	52.214	50.632	-1.582	N
Totaal saldo voor bestemming	-67.550	-60.843	-63.626	-59.720	3.906	V
Veiligheid	0	47	0	0	0	
Bereikbaarheid	613	13	63	63	0	
Ruimtelijke ontwikkeling	3.047	4.432	3.574	3.670	-96	N
Alkmaars Kanaal	59	0	1.259	958	301	V
Totaal dotaties reserves	3.719	4.491	4.895	4.690	205	V
Veiligheid	275	47	0	0	0	
Bereikbaarheid	3.496	591	791	604	-187	N
Ruimtelijke ontwikkeling	12.540	7.702	7.871	7.184	-688	N
Wonen	89	130	286	159	-127	N
Parkeren	221	0	250	0	-250	N
Alkmaars Kanaal	62	400	1.930	1.365	-565	N
Totaal onttrekkingen reserves	16.682	8.870	11.129	9.312	-1.817	N
Totaal mutaties reserves	12.963	4.378	6.233	4.622	-1.612	N
Totaal saldo na bestemming	-54.587	-56.465	-57.392	-55.098	2.294	V

De toelichtingen per thema zijn incl. resultaatbestemming. Overige verschillen zijn < € 100.000 en worden niet toegelicht.

[Typ hier]

Toelichting per thema

4.1 Veiligheid

Thema Veiligheid						
(Bedragen x €1.000)	Rekening 2023	Begroting 2024	Begr. na wijz. 2024	Rekening 2024	Verschil 2024	N/V
Integraal veiligheidsbeleid	6.529	6.540	7.293	7.514	-221	N
Brandweer	1.814	1.223	1.315	1.098	218	V
Veiligheidsregio Noord Holland Noord	8.811	9.323	9.739	9.735	4	V
Totaal lasten	17.153	17.086	18.347	18.347	0	V
Integraal veiligheidsbeleid	415	352	402	511	108	V
Brandweer	0	0	0	15	15	V
Veiligheidsregio Noord Holland Noord	0	0	0	0	0	
Totaal baten	415	352	402	526	123	V
Totaal saldo voor bestemming	-16.738	-16.734	-17.945	-17.821	123	V
Brandweer	0	47	0	0	0	
Totaal dotaties reserves	0	47	0	0	0	
Brandweer	275	47	0	0	0	
Totaal onttrekkingen reserves	275	47	0	0	0	
Totaal mutaties reserves	275	0	0	0	0	
Totaal saldo na bestemming	-16.463	-16.734	-17.945	-17.821	123	V

Thema 4.1 Veiligheid	Bedrag	N/V
Lasten:		
De totale lasten van dit thema wijken niet af van de begroting.		
Baten:		
Hogere baten vanuit dienstverleningsovereenkomsten met betrekking tot camera- en horeca-toezicht en diverse personele vergoedingen zoals WAO-gelden.	146	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	23	N

4.2 Bereikbaarheid

Thema Bereikbaarheid						
(Bedragen x €1.000)	Rekening 2023	Begroting 2024	Begr. na wijz. 2024	Rekening 2024	Verschil 2024	N/V
Verkeer en vervoer	3.457	4.716	4.664	4.594	70	V
Beheer infrastructuur	18.736	19.889	19.269	19.078	190	V
Totaal lasten	22.193	24.605	23.933	23.672	260	V
Verkeer en vervoer	355	250	250	582	332	V
Beheer infrastructuur	381	621	621	282	-340	N
Totaal baten	736	872	872	864	-8	N
Totaal saldo voor bestemming	-21.457	-23.733	-23.061	-22.808	253	V
Verkeer en vervoer	0	0	50	50	0	
Beheer infrastructuur	613	13	13	13	0	
Totaal dotaties reserves	613	13	63	63	0	

[Typ hier]

Thema Bereikbaarheid						
	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x €1.000)	2023	2024	wijz. 2024	2024	2024	
Verkeer en vervoer	30	0	200	67	-133	N
Beheer infrastructuur	3.466	591	591	537	-55	N
Totaal onttrekkingen reserves	3.496	591	791	604	-187	N
Totaal mutaties reserves	2.884	579	729	541	-187	N
Totaal saldo na bestemming	-18.573	-23.155	-22.332	-22.267	66	V

Thema 4.2 Bereikbaarheid	Bedrag	N/V
Lasten:		
Lagere lasten bedrijfsvoering.	556	V
De lasten voor het onderzoek naar de ondertunneling van de Helderseweg zijn hoger dan geraamd. Hiertegenover staat een hogere bijdrage vanuit Europa.	550	N
De mobiliteitsvisie is in juli 2024 vastgesteld. Er was meer tijd/capaciteit nodig om de uitwerkingsagenda hierna op te starten en op onderdelen aan te besteden.	231	V
Hogere lasten gebruik Eurokaartje omdat budgetwijziging (verlaging) in lopend jaar niet binnen bestaande opdracht opgevangen kon worden.	143	N
Voortgang gebiedsontwikkeling Stationsgebied hangt samen met ondertunneling spoor Helderseweg. Het tempo voor de onderzoeken voor de gebiedsontwikkeling is afgestemd op de onderzoeken ondertunneling spoor en daarmee doorgeschoven.	137	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	29	V
Baten:		
De subsidiebijdrage van Europa voor de ondertunneling Helderseweg is hoger dan geraamd.	271	V
Lagere baten op herstel sleuven kabels en leidingen.	163	N
Nadeel baten rijkssubsidie en nog geen opbrengst van stroom energieleverend geluidsscherm in verband met latere oplevering.	157	N
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	41	V
Onttrekkingen reserves:		
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	187	N

4.3 Ruimtelijke ontwikkeling

[Typ hier]

Thema Ruimtelijke ontwikkeling						
(Bedragen x €1.000)	Rekening 2023	Begroting 2024	Begr. na wijz. 2024	Rekening 2024	Verschil 2024	N/V
Ruimtelijk beleid	3.846	5.792	4.995	4.871	124	V
Bouwen	5.199	5.715	5.867	4.944	924	V
Grond- en accommodatiebeheer	42.411	26.178	31.230	32.721	-1.491	N
Grondexploitaties	20.416	12.153	13.686	9.838	3.848	V
Totaal lasten	71.872	49.837	55.778	52.374	3.404	V
Ruimtelijk beleid	1.226	1.134	1.134	1.073	-60	N
Bouwen	3.025	4.448	4.446	4.781	335	V
Grond- en accommodatiebeheer	18.097	16.461	18.793	19.816	1.023	V
Grondexploitaties	22.844	11.476	13.352	9.709	-3.643	N
Totaal baten	45.191	33.518	37.724	35.379	-2.345	N
Totaal saldo voor bestemming	-26.681	-16.319	-18.054	-16.995	1.060	V
Ruimtelijk beleid	115	0	1485	1485	0	
Bouwen	368	0	100	100	0	
Grond- en accommodatiebeheer	1.441	4.376	1.841	1.910	-69	N
Grondexploitaties	1.123	55	148	175	-27	N
Totaal dotaties reserves	3.047	4.432	3.574	3.670	-96	N

Thema Ruimtelijke ontwikkeling						
(Bedragen x €1.000)	Rekening 2023	Begroting 2024	Begr. na wijz. 2024	Rekening 2024	Verschil 2024	N/V
Ruimtelijk beleid	0	400	1.715	1.329	-386	N
Bouwen	0	0	268	0	-268	N
Grond- en accommodatiebeheer	11.336	7.302	5.888	5.855	-33	N
Grondexploitaties	1.203	0	0	0	0	
Totaal onttrekkingen reserves	12.540	7.702	7.871	7.184	-688	N
Totaal mutaties reserves	9.492	3.270	4.298	3.514	-784	N
Totaal saldo na bestemming	-17.189	-13.050	-13.757	-13.481	276	V

Thema 4.3 Ruimtelijke ontwikkeling	Bedrag	N/V
Lasten:		
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 (15 mei 2025 in Raad).	4.079	V
Dit betreft een extra storting in de voorziening voor de energielasten van de Picassolaan 9.	871	N
Er is meer aan klein onderhoud uitgegeven dan begroot. Er zijn panden in tijdelijk beheer overgedragen waar geen onderhoudsbudget voor gereserveerd is. Daarnaast zijn er herstelwerkzaamheden uitgevoerd op het gebied van brandveiligheid die vooraf niet zijn geraamd.	707	N
Door verkoop van het pand Louis Couperusstraat 5 moet de boekwaarde hiervan worden afgeboekt, dit hangt samen met voordeel op verkoopopbrengsten van € 900.000 bij de baten.	396	N
Doordat het project grondgebruik een latere fasering heeft, zijn minder kosten gemaakt. In 2024 heeft een evaluatie plaatsgevonden en zijn andere uitgangspunten geformuleerd. De raad is via een raadsinformatiebrief hiervan op de hoogte gesteld.	370	V
Hogere lasten bedrijfsvoering.	365	N
Lagere lasten Omgevingswet doordat de aanpak van de Omgevingsvisie gaandeweg het proces is aangepast. Daardoor zijn er werkzaamheden naar 2025 en later verschoven.	317	V
Het Dorpen- en Kernenbeleid stond in het teken van het opstellen van de dorpsagenda's. Daarom zijn de uitgaven in dit jaar vooral beperkt tot proceskosten.	271	V
Extra storting in de voorziening Uitgenomen bestemmingsplannen vanwege de verkoop laatste kavel Vroonermeer.	271	N

[Typ hier]

Thema 4.3 Ruimtelijke ontwikkeling	Bedrag	N/V
De Wet kwaliteitsborging voor het bouwen is nog niet volledig ingevoerd, namelijk alleen voor nieuwbouw. De Minister van Volkshuisvesting en ruimtelijk ordening heeft in december 2024 laten weten dat deze wet nog niet geschikt is voor verbouwprojecten. Omdat de volledige invoering van de wet zou leiden tot extra uitgaven voor de gemeente, zijn de daarvoor begrote middelen nog niet uitgegeven. Dit zorgt ook voor een lagere onttrekking aan de algemene reserve.	218	V
De aanbesteding voor de brandverzekering in 2024 is gunstig uitgevallen, waardoor de premie lager is dan begroot.	208	V
Lagere personeelslasten voor bereikbare steden.	192	V
Lagere lasten voor uitbesteed werk in het kader van het wijzigen omgevingsplan. De reden hiervan is dat voorafgaand aan de inwerkingtreding van de Omgevingswet in 2024, veel plannen onder oud recht zijn ingediend. Daardoor waren er minder initiatieven in 2024.	188	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000 totaalbedrag.	171	V
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 (15 mei in Raad).	4.073	N
Hogere baten door de verkoop van het pand Louis Couperusstraat 5, dit hangt samen met het na-deel van € 396.000 boekwaarde bij de lasten.	900	V
De verkoopopbrengsten van het project grondgebruik vallen lager uit. Zie ook voordelig verschil van € 370.000 bij de lasten.	359	N
De inkomsten van de bouwleges zijn hoger dan begroot, omdat er meer aanvragen (activiteit bouwen) zijn gedaan dan voorzien.	306	V
Verkoop laatste kavel Vroonermeer.	271	V
De verkoopopbrengsten van gronden waarop erfpacht rust (bloot eigendom) zijn hoger dan geraamd.	269	V
Vrijval uit voorziening Uitgenomen bestemmingsplannen vanwege lagere nog te maken kosten Sperwerstraat.	265	V
In de begroting is een opbrengst verwerkt in verband met een grondoverdracht. Omdat deze grondoverdracht later gaat plaatsvinden wordt de opbrengst ook later gerealiseerd.	205	N
Lagere subsidiebijdrage van de Provincie voor de flexibele schil (w.o. bereikbare steden) in het kader van de woningbouwversnelling.	155	N
Vrijval uit voorziening Uitgenomen bestemmingsplannen vanwege lagere nog te maken kosten in project De Pauw.	102	V
Voor een aantal schadegevallen aan gebouwen is een vergoeding ontvangen die niet is begroot.	101	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000 totaalbedrag.	233	V
Dotaties reserves:		
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000 totaalbedrag.	96	N
Onttrekkingen reserves:		
Lagere onttrekking aan de reserve Dorpenagenda, zie lasten.	271	N
De onttrekking aan de algemene reserve voor dekking kosten Wet kwaliteitsborging was niet nodig.	218	N
De onttrekking aan de algemene reserve voor dekking kosten Omgevingswet was niet nodig.	115	N
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000 totaalbedrag.	84	N

4.4 Wonen

[Typ hier]

Thema Wonen						
	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x €1.000)	2023	2024	wijz. 2024	2024	2024	
Wonen	1.276	3.294	3.450	2.137	1.313	V
Totaal lasten	1.276	3.294	3.450	2.137	1.313	V
Wonen	164	615	615	187	-427	N
Totaal baten	164	615	615	187	-427	N
Totaal saldo voor bestemming	-1.112	-2.679	-2.835	-1.950	885	V
Totaal dotaties reserves	0	0	0	0	0	
Wonen	89	130	286	159	-127	N
Totaal onttrekkingen reserves	89	130	286	159	-127	N
Totaal mutaties reserves	89	130	286	159	-127	N
Totaal saldo na bestemming	-1.023	-2.549	-2.549	-1.790	759	V

Thema 4.4 Wonen	Bedrag	N/V
Lasten:		
Lagere lasten bedrijfsvoering o.a. door vacatureruimte.	1.197	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	116	V
Baten:		
Lagere baten bedrijfsvoering.	496	N
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	69	V
Onttrekkingen reserves:		
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	127	N

4.5 Parkeren

Thema Parkeren						
	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x €1.000)	2023	2024	wijz. 2024	2024	2024	
Parkeren	7.547	7.871	10.046	10.172	-126	N
Totaal lasten	7.547	7.871	10.046	10.172	-126	N
Parkeren	9.432	9.629	11.721	12.999	1.279	V
Totaal baten	9.432	9.629	11.721	12.999	1.279	V
Totaal saldo voor bestemming	1.885	1.757	1.675	2.828	1.153	V
Totaal dotaties reserves	0	0	0	0	0	
Parkeren	221	0	250	0	-250	N
Totaal onttrekkingen reserves	221	0	250	0	-250	N
Totaal mutaties reserves	221	0	250	0	-250	N
Totaal saldo na bestemming	2.106	1.757	1.925	2.828	903	V

Thema 4.5 Parkeren	Bedrag	N/V
Lasten:		
De bijdragen voor de afkoop van parkeerplaatsen met betrekking tot het Parkeerfonds Alkmaar worden in deze voorziening gestort. De ontvangen bedragen vallen hoger uit dan oorspronkelijk geraamd, zie baten.	804	N
Door personeelsverloop bij zowel de gemeente als P1 zijn enkele opdrachten voor 2024 nog niet uitgevoerd.	320	V

[Typ hier]

Thema 4.5 Parkeren	Bedrag	N/V
Waar in eerste instantie werd gedacht aan een eenvoudige uitbreiding van parkeerplaatsen op De Meelzak, is gaandeweg gebleken dat dit nauw verweven is met andere aandachtspunten in het gebied. Daarom is besloten de extra parkeerplaatsen in een breder perspectief te plaatsen en mee te nemen in nieuwe planvorming. De verwachting is dat de plannen in de loop van 2025 verder uitgewerkt zullen zijn.	250	V
Lagere lasten bedrijfsvoering o.a. door vacatureruimte.	121	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	13	N
Baten:		
De bijdragen voor de afkoop van parkeerplaatsen met betrekking tot het Parkeerbonds Alkmaar worden in deze voorziening gestort. De ontvangen bedragen vallen hoger uit dan gemeld in de 1 ^{ste} Burap 2024. De bijdragen worden gestort in het Parkeerbonds Alkmaar, zie lasten.	804	V
De parkeerinkomsten zijn over de hele linie gestegen. Dit komt door een toename van bezoekers in de parkeergarages en de betalingsbereidheid op straat parkeren is met 5% gestegen.	758	V
De testperiode van de scanauto voor parkeerhandhaving is in oktober gestart. In de begroting was opgenomen dat de scanauto een half jaar zou worden ingezet. Hierdoor vallen de inkomsten lager uit.	329	N
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	46	V
Ottrekkingen reserves:		
Ottrekking aan de algemene reserve voor de uitbreiding van parkeerplaatsen De Meelzak was niet nodig (zie lasten).	250	N

4.6 Alkmaars kanaal

Thema Alkmaars Kanaal	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x €1.000)	2023	2024	wijz. 2024	2024	2024	
Grondexploitatie Alkmaars Kanaal	5	0	195	98	97	V
Alkmaars Kanaal	3.820	3.685	4.092	3.552	539	V
Totaal lasten	3.825	3.685	4.287	3.650	637	V
Grondexploitatie Alkmaars Kanaal	372	0	571	587	16	V
Alkmaars Kanaal	7	550	310	89	-221	N
Totaal baten	378	550	881	676	-204	N
Totaal saldo voor bestemming	-3.447	-3.135	-3.406	-2.974	432	V
Grondexploitatie Alkmaars Kanaal	0	0	301	0	301	V
Alkmaars Kanaal	59	0	958	958	0	
Totaal dotatie reserves	59	0	1.259	958	301	V
Alkmaars Kanaal	62	400	1.930	1.365	-565	N
Totaal ottrekkingen reserves	62	400	1.930	1.365	-565	N
Totaal mutatie reserves	2	400	671	407	-264	N
Totaal saldo na bestemming	-3.445	-2.735	-2.735	-2.567	168	V

Thema 4.6 Alkmaars kanaal	Bedrag	N/V
Lasten:		
In de 2 ^e bestuursrapportage was de verwachting dat er extra middelen nodig zouden zijn om onderzoeken uit te voeren voor het opstellen van ontwikkelkaders en doorgeschoven projecten uit 2023 naar 2024. Door vertraging bij diverse projecten (o.a. als gevolg van de molenbiotoop in Viaanse Molen) zijn deze extra onderzoeken in 2024 niet uitgevoerd.	400	V
Als gevolg van het omzetten van medewerkers van inhuur naar vast is het budget aan inhuur niet volledig benut.	156	V

[Typ hier]

Thema 4.6 Alkmaars kanaal	Bedrag	N/V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	81	V
Baten:		
Op basis van een tweetal anterieure overeenkomsten is een bijdrage voor Bovenwijkse voorzieningen geraamd. Deze wordt betaald bij het afgeven van een omgevingsvergunning. Dit betaalmoment is echter in 2024 nog niet geweest.	301	N
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	97	V
Dotaties reserves:		
Op basis van een tweetal anterieure overeenkomsten is een dotatie aan de reserve Bovenwijkse voorzieningen geraamd. Deze dotatie kan echter pas plaatsvinden als het betaalmoment voor deze bijdrage is geweest. Dat is bij het afgeven van een omgevingsvergunning. Dit betaalmoment is echter in 2024 nog niet geweest en daarom is ook de dotatie aan de reserve Bovenwijkse Voorzieningen niet gedaan.	301	V
Onttrekkingen reserves:		
In de 2 ^e bestuursrapportage was de verwachting dat er extra middelen nodig zouden zijn om onderzoeken uit te voeren voor het opstellen van ontwikkelkaders en doorgeschoven projecten uit 2023 naar 2024. Voor de toekenning van deze extra budgetten was een onttrekking geraamd van € 400.000. Er is echter vertraging ontstaan, waardoor de extra budgetten niet nodig waren en de onttrekking uit de reserve ook niet gedaan hoeft te worden.	400	N
In de 2 ^e bestuursrapportage was ook voorzien dat niet alle baten gerealiseerd zouden worden. Hoewel dit ook daadwerkelijk het geval is, is het totaal van het resultaat Alkmaars Kanaal positief en hoeft de geraamde onttrekking niet plaats te vinden.	165	N

Programma 5 Duurzaamheid

Wat heeft het gekost?

Programma 5 Duurzaamheid						
(Bedragen x € 1.000)	Rekening 2023	Begroting 2024	Begr. na wijz. 2024	Rekening 2024	Verschil 2024	N/V
Leefomgeving	45.061	50.327	53.956	52.909	1.047	V
Totaal lasten	45.061	50.327	53.956	52.909	1.047	V
Leefomgeving	29.805	32.466	36.719	37.089	370	V
Totaal baten	29.805	32.466	36.719	37.089	370	V
Totaal saldo voor bestemming	-15.255	-17.861	-17.237	-15.819	1.417	V
Leefomgeving	400	0	700	700	0	
Totaal dotaties reserves	400	0	700	700	0	
Leefomgeving	4.716	46	158	114	-44	N
Totaal onttrekkingen reserves	4.716	46	158	114	-44	N
Totaal mutaties reserves	4.316	46	-542	-586	-44	N
Totaal saldo na bestemming	-10.939	-17.815	-17.778	-16.405	1.373	V

De toelichtingen per thema zijn incl. resultaatbestemming. Overige verschillen zijn < € 100.000 en worden niet toegelicht.

Toelichting per thema

5.1 Leefomgeving

Thema Leefomgeving						
(Bedragen x € 1.000)	Rekening 2023	Begroting 2024	Begr. na wijz. 2024	Rekening 2024	Verschil 2024	N/V
Afvalinzameling en -verwerking	14.490	14.656	15.506	15.943	-437	N
Beheer groenvoorzieningen	12.798	14.435	15.349	14.341	1.008	V
Begraafplaatsen	1.604	1.593	1.586	1.552	34	V
Waterhuishouding	362	439	477	350	127	V
Riolering	8.350	8.484	8.451	8.883	-432	N
Stadsreiniging	334	727	656	547	109	V
Milieubeheer	6.737	9.313	11.249	10.769	480	V
Dierenwelzijn	386	680	681	523	158	V
Totaal lasten	45.061	50.327	53.956	52.909	1.047	V
Afvalinzameling en -verwerking	17.290	18.142	19.075	19.511	437	V
Beheer groenvoorzieningen	10	39	39	7	-33	N
Begraafplaatsen	1.063	897	897	892	-6	N
Waterhuishouding	0	0	0	0	0	N
Riolering	9.813	11.207	11.207	11.640	432	V
Stadsreiniging	0	0	0	0	0	N
Milieubeheer	1.626	2.178	5.498	5.039	-459	N
Dierenwelzijn	3	2	2	1	-1	N
Totaal baten	29.805	32.466	36.719	37.089	370	V
Totaal saldo voor bestemming	-15.255	-17.861	-17.237	-15.819	1.417	V

[Typ hier]

Thema Leefomgeving						
(Bedragen x €1.000)	Rekening 2023	Begroting 2024	Begr. na wijz. 2024	Rekening 2024	Verschil 2024	N/V
Milieubeheer	400	0	700	700	0	
Totaal dotaties reserves	400	0	700	700	0	
Afvalinzameling en -verwerking	83	28	28	28	0	
Begraafplaatsen	25	0	0	0	0	
Waterhuishouding	0	0	44	0	-44	N
Riolering	190	0	0	0	0	
Milieubeheer	4.417	18	86	86	0	N
Totaal onttrekkingen reserves	4.716	46	158	114	-44	N
Totaal mutaties reserves	4.316	46	-542	-586	-44	N
Totaal saldo na bestemming	-10.939	-17.815	-17.778	-16.405	1.373	V

Thema 5.1 Duurzaamheid	Bedrag	N/V
Lasten:		
Door het niet in opdracht geven is o.a. de extra impuls kwaliteit buitenruimte groen uit het Uitvoeringsprogramma 2023 niet uitgevoerd.	880	V
De gemeente Alkmaar maakt gebruik van de subsidieregeling Sanering verkeerslawaaai. In 2024 zijn er drie projecten in uitvoering. Deze kosten zijn niet geraamd, omdat het Rijk het programma en de planning bepaalt. De gemeente is bestuurlijk verantwoordelijk, de Omgevingsdienst voert het programma uit. Deze kosten worden volledig vergoed via een subsidie, zie baten.	491	N
De hogere lasten voor afval worden voornamelijk veroorzaakt door hogere inzamel- en verwerkingslasten, extra kosten voor dumpen van afval en een eindafrekening 2023 van de VVI.	437	N
De hogere lasten voor riolering worden voornamelijk veroorzaakt door een hogere storting in de voorziening.	432	N
De lasten voor de rijkssubsidie Capaciteit Decentrale Overheden voor Klimaat en Energiebeleid (CDOKE) zijn hoger doordat er meer ingezet is dan begroot op CDOKE. Door het benutten van CDOKE subsidie is extra dekking gegenereerd voor bestaande formatie.	424	N
Er is geen budget uitgegeven op overige/nieuwe projecten in 2024 vanwege focus op het benutten van de CDOKE gelden en het op orde brengen van de capaciteit. Deelbudget Natuur en Milieu Educatie (NME) niet benut vanwege latere realisatie in 2025, deel meegenomen bij Natuurgids (overschrijding).	343	V
Dit betreft het niet uitgegeven deel van de rijkssubsidie Witgoed en isolatieregeling. Het restant schuift door naar 2025, zie ook de toelichting bij de baten. De BTW is niet subsidiabel en komt ten laste van het product.	324	V
Dit betreft het niet uitgegeven deel van de rijkssubsidie Energie armoede. Het restant gaat mee naar 2025, zie ook de toelichting bij de baten. De BTW is niet subsidiabel en komt ten laste van het product.	246	V
Een deel van de rijkssubsidie Lokale Aanpak Isolatie is niet besteed. Het restant gaat mee naar 2025, zie ook de toelichting bij de baten.	192	V
Niet uitgegeven deel van de provinciale subsidie Energiebesparing woningen. Het restant gaat mee naar 2025, zie ook de toelichting bij de baten. Het deel voor de matching van 50% van de kosten komt ten laste van het product.	158	V
Lagere lasten bedrijfsvoering o.a. door vacatureruimte.	139	V
De lasten programmamanagement ADA zijn lager, waarvan deels door benutting CDOKE-gelden.	121	V
Er zijn niet begrote uitgaven gedaan voor regionale werkzaamheden voor klimaatadaptatie. Hiertegenover staan subsidiebatens.	103	N
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000 totaalbedrag.	531	V
Baten:		
De gemeente Alkmaar maakt gebruik van de subsidieregeling Sanering verkeerslawaaai. In 2024 zijn er drie projecten in uitvoering. De subsidiebijdragen voor deze projecten zijn niet geraamd (zie lasten).	491	V

[Typ hier]

Thema 5.1 Duurzaamheid	Bedrag	N/V
De baten voor de rijkssubsidie Capaciteit Decentrale Overheden voor Klimaat en Energiebeleid zijn lager dan begroot. Deze subsidie loopt door in 2025.	452	N
Voordeel op de afvalbaten met name door hogere inkomsten uit de afvalscheiding. Door de eveneens hogere afvallasten is per saldo een exploitatietekort ontstaan, waardoor een hogere onttrekking uit de afvalvoorziening noodzakelijk is.	437	V
De baten voor riolering zijn hoger door hogere rioolheffingen en baten precariorechten vanwege meer rioolaansluitingen.	432	V
Niet gebruikte deel van de rijkssubsidie Witgoed en Isolatieregeling. Het budget wat over is aan rijkssubsidie gaat mee naar 2025, zie ook toelichting op de lasten.	339	N
Niet gebruikte deel van de rijkssubsidie Energie armoede, welke meegaat naar 2025. Zie ook toelichting op de lasten.	312	N
Dit betreft het niet bestede deel van de provinciale subsidie Energiebesparing woningen. Het restant gaat mee naar 2025, zie ook toelichting op de lasten.	197	N
De rijkssubsidie Lokale Aanpak Isolatie is niet volledig besteed. Het restant gaat mee naar 2025, zie ook toelichting op de lasten.	192	N
Dit betreft niet begrote subsidiebaten voor de provinciale subsidie Versnellen natuur inclusief isoleren. Deze subsidie loopt door in 2025.	181	V
De voorbereidingssubsidies voor de geluidsaneringsprojecten Kennemerstraatweg fase 1 en 2 zijn vastgesteld. Deze bijdragen zijn niet geraamd.	140	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000 totaalbedrag.	181	V
Onttrekkingen reserves:		
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000 totaalbedrag.	44	N

Programma 6 Financiën

Wat heeft het gekost?

Programma 6 Financiën						
(Bedragen x € 1.000)	Rekening 2023	Begroting 2024	Begr. na wijz. 2024	Rekening 2024	Verschil 2024	N/V
Overhead	31.317	29.498	31.067	34.057	-2.990	N
Algemene dekkingsmiddelen	2.728	1.561	2.077	2.100	-23	N
Onvoorzien	0	50	50	0	50	V
Heffing voor de vennootschapsbelasting	293	0	240	83	157	V
Totaal lasten	34.338	31.109	33.433	36.240	-2.806	N
Overhead	1.875	1.427	1.622	1.846	224	V
Algemene dekkingsmiddelen	306.162	319.449	330.905	333.650	2.746	V
Onvoorzien	0	0	0	0	0	
Heffing voor de vennootschapsbelasting	17	0	515	0	-515	N
Totaal baten	308.054	320.876	333.042	335.496	2.454	V
Totaal saldo voor bestemming	273.717	289.767	299.608	299.256	-352	N
Overhead	1.789	0	120	120	0	
Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0	0	
Totaal dotaties reserves	1.789	0	120	120	0	
Overhead	2.848	0	985	828	-158	N
Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	0	0	
Totaal onttrekkingen reserves	2.848	0	985	828	-158	N
Totaal mutaties reserves	1.059	0	865	708	-158	N
Totaal saldo na bestemming	274.775	289.767	300.474	299.964	-510	N

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 2023	Begroting 2024	Begr. na wijz. 2024	Rekening 2024	Verschil 2024	N/V
Overhead	31.317	29.498	31.067	34.057	-2.990	N
Totaal lasten	31.317	29.498	31.067	34.057	-2.990	N
Overhead	1.875	1.427	1.622	1.846	224	V
Totaal baten	1.875	1.427	1.622	1.846	224	V
Totaal saldo voor bestemming	-29.442	-28.071	-29.445	-32.211	-2.766	N
Overhead	1.789	0	120	120	0	
Totaal dotaties reserves	1.789	0	120	120	0	
Overhead	2.848	0	985	828	-158	N
Totaal onttrekkingen reserves	2.848	0	985	828	-158	N
Totaal mutaties reserves	1.059	0	865	708	-158	N
Totaal saldo na bestemming	-28.384	-28.071	-28.579	-31.503	-2.924	N

Thema 6.1 Overzicht Overhead	Bedrag	N/V
Lasten:		
Hogere lasten onderhoudscontracten door langer gebruik systemen waarvoor in 2024 nieuwe contracten voor nieuwe systemen zijn afgesloten. Deze nieuwe systemen zullen in 2025 in gebruik worden genomen. Daarna kunnen de oude contracten geleidelijk afgesloten worden.	1.337	N
In de CAO Gemeenten is de Regeling Vervroegd Uittreden (RVU) opgenomen. Voor de kosten van deze regeling moet een voorziening worden opgenomen.	400	N
De voorziening verlof (verlofsparen en bovenwettelijk verlof) moest ultimo boekjaar worden aangevuld. Per 1 januari 2025 is het aantal openstaande verlofuren hoger wegens meer nieuwe medewerkers en de waarde van de openstaande verlofuren is door de CAO-loonontwikkeling ook gestegen.	572	N
De taakstelling efficiency bedrijfsvoering van € 1.000.000 is voor € 535.000 ingevuld met concrete maatregelen. De resterende € 465.000 is ook gerealiseerd, maar niet door vooraf concreet aangegeven maatregelen in de begroting waardoor de taakstelling in Overhead een nadelige afwijking op de begroting geeft, maar voordelen in andere programma's en thema's.	465	N
Hogere lasten door verplichte contributie VNG Gezamenlijke Gemeentelijke Uitvoering.	184	N
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	32	N
Baten:		
Incidentele ontvangsten uit WAO-gelden en detacheringsopbrengsten boven formatief personeel.	529	V
Lagere inkomsten uit afbouwende IT dienstverleningsovereenkomsten met Stadswerk, Sport en Zaffier.	281	N
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	24	N
Onttrekkingen reserves:		
Lagere onttrekking aan de Algemene Reserve voor inrichting thuiswerkplek. Niet alle nieuwe medewerkers hebben gebruik gemaakt van het beschikbare budget. Dit kunnen ze doen binnen één jaar na indiensttreding. Deze post is daarom opgenomen in de budgetoverheveling.	158	N

6.2 Overzicht Algemene dekkingsmiddelen

Thema overzicht Algemene dekkingsmiddelen	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x €1.000)	2023	2024	wijz. 2024	2024	2024	
Ov belastingen en alg inkomsten	1.596	1.318	1.385	1.629	-244	N
Algemene uitkering	0	0	0	0	0	
Financiering en treasury	1.132	243	692	471	220	V
Totaal lasten	2.728	1.561	2.077	2.100	-23	N
Ov belastingen en alg inkomsten	29.616	30.385	31.405	32.548	1.144	V
Algemene uitkering	273.937	286.355	296.480	297.879	1.399	V
Financiering en treasury	2.609	2.709	3.020	3.224	204	V
Totaal baten	306.162	319.449	330.905	333.650	2.746	V
Totaal saldo voor bestemming	303.434	317.888	328.828	331.550	2.722	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	303.434	317.888	328.828	331.550	2.722	V

[Typ hier]

Thema 6.2 Overzicht Algemene dekkingsmiddelen	Bedrag	N/V
Lasten:		
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	23	N
Baten:		
Hogere baten uit de decembercirculaire van het Gemeentefonds, met name extra incidentele uitkeringen (waarvan € 400.000 voor jeugd) en voordelige verrekeningen met betrekking tot voorgaande jaren, welke bij de september circulaire niet in beeld waren en daarom ook niet begroot konden worden.	1.399	V
De precario inkomsten zijn aanzienlijk hoger dan begroot omdat het aantal aanvragen veel hoger is dan waar we rekening mee hebben gehouden in de begroting, zoals de rioolrenovatie waarvoor precario wordt geheven voor de materialen welke zich op gemeenteground bevinden tijdens de werkzaamheden.	653	V
De inkomsten uit de onroerende zaakbelasting niet-woningen zijn hoger dan de naar boven bijgestelde begroting. Over de gehele linie (vorig belastingjaar, huidig belastingjaar, verminderin- gen) is de realisatie iets hoger dan de laatst afgegeven prognose voor de 2 ^e Bestuursrappor- tage.	240	V
De inkomsten uit de toeristenbelasting zijn hoger dan de naar boven bijgestelde begroting. Het aantal overnachtingen, en daarmee de inkomsten, ligt structureel hoger dan waar we in onze begroting rekening mee houden.	166	V
Overige belastingopbrengsten die samenhangen met het opleggen van aanslagen (zoals incas- sokosten, beslagkosten en betekeniskosten) zijn hoger in lijn met de hogere directe belasting- opbrengsten.	229	V
Hogere rentebaten op uitgegeven leningen door het uitgeven van meer startersleningen.	110	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	51	N

6.3 Overzicht Onvoorzien

Thema Onvoorzien	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x €1.000)	2023	2024	wijz. 2024	2024	2024	
Onvoorzien	0	50	50	0	50	V
Totaal lasten	0	50	50	0	50	V
Onvoorzien	0	0	0	0	0	
Totaal baten	0	0	0	0	0	
Totaal saldo voor bestemming	0	-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	0	-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

[Typ hier]

6.4 Heffing voor de Vennootschapsbelasting

Thema Heffing voor de vennootschapsbelasting						
	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x €1.000)	2023	2024	wijz. 2024	2024	2024	
Heffing voor de vennootschapsbelasting	412	0	240	83	157	V
Totaal lasten	412	0	240	83	157	V
Heffing voor de vennootschapsbelasting	0	0	515	0	-515	N
Totaal baten	0	0	515	0	-515	N
Totaal saldo voor bestemming	-412	0	275	-83	-358	N
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	-412	0	275	-83	-358	N

Thema 6.4 Heffing vennootschapsbelasting	Bedrag	N/V
Lasten:		
De teruggave van de voorlopige aanslag 2022 is verantwoord onder de lasten en begroot onder de baten. Daardoor ontstaat een administratieve afwijking van de begroting.	157	V
Baten:		
Door een vertraging bij de Belastingdienst hebben we niet op tijd een beschikking ontvangen over de teruggave van de voorlopige aanslag 2021.	358	N
De teruggave van de voorlopige aanslag 2022 is verantwoord onder de lasten en begroot onder de baten. Daardoor ontstaat een administratieve afwijking van de begroting.	157	N

Overzicht mutaties met reserves (per saldo) per programma

Overzicht mutaties met reserves (per saldo) per programma 2024			
(Bedrag x € 1.000)	Begroot primitief	Begroting na wijzigingen	Werkelijk
Mutaties met reserves per saldo:			
1 Inwoner en bestuur	3.904	3.904	3.906
2 Vitaliteit	2.622	5.961	3.189
3 Bedrijvigheid	0	216	-102
4 Leefbaarheid	4.378	6.233	4.622
5 Duurzaamheid	46	-542	-586
6 Financiën	0	865	708
Subtotaal	10.950	16.637	11.737
Resultaat na bestemming per programma:			
1 Inwoner en bestuur	-6.745	-6.365	-5.766
2 Vitaliteit	-201.007	-209.397	-207.460
3 Bedrijvigheid	-7.714	-7.774	-5.920
4 Leefbaarheid	-56.465	-57.392	-55.098
5 Duurzaamheid	-17.815	-17.778	-16.405
6 Financiën	289.767	300.474	299.964
Totaal	20	1.767	9.314

[Typ hier]

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	504	5.092	-4.588	1.704	6.083	-4.378	1.902	6.607	-4.705	197	-524	-327
T0.2 Burgerzaken	1.953	6.104	-4.151	2.849	6.564	-3.715	3.279	6.991	-3.712	430	-427	3
T0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	9.830	13.279	-3.448	12.088	15.243	-3.155	14.609	15.635	-1.026	2.520	-392	2.129
T0.4 Overhead	1.428	31.091	-29.663	1.623	32.489	-30.866	1.854	35.087	-33.233	231	-2.597	-2.366
T0.5 Treasury	2.709	243	2.466	3.020	692	2.329	3.224	471	2.753	204	220	424
T0.61 OZB woningen	11.311	460	10.850	11.431	460	10.970	11.430	460	10.970	-1	-	-1
T0.62 OZB niet-woningen	16.996	684	16.312	17.896	684	17.212	18.135	684	17.451	240	-	240
T0.63 Parkeerbelasting	9.602	-	9.602	10.094	-	10.094	10.448	-	10.448	355	-	355
T0.64 Belastingen overig	1.432	161	1.271	1.252	229	1.023	2.062	463	1.599	810	-235	576
T0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	286.355	-	286.355	296.480	-	296.480	297.879	-	297.879	1.399	-	1.399
T0.8 Overige baten en lasten	-	375	-375	-	810	-810	8	241	-233	8	569	577
T0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	-	-	-	515	240	275	-	83	-83	-515	157	-358
T0.10 Mutaties reserves	15.442	4.491	10.950	36.447	19.810	16.637	31.239	19.501	11.737	-5.209	309	-4.900
T1 Veiligheid												
T1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-	10.291	-10.291	-	10.799	-10.799	15	10.558	-10.543	15	241	256
T1.2 Openbare orde en veiligheid	354	8.503	-8.149	404	9.257	-8.852	512	9.382	-8.871	107	-126	-18
T2 Verkeer en vervoer en waterstaat												
T2.1 Verkeer en vervoer	558	24.428	-23.870	558	23.802	-23.244	290	22.772	-22.483	-269	1.029	761
T2.2 Parkeren	4	6.818	-6.813	1.604	9.162	-7.558	2.568	9.149	-6.582	963	13	976
T2.3 Recreatieve havens	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
T2.4 Economische havens en waterwegen	112	533	-420	112	608	-496	127	462	-335	14	146	160
T2.5 Openbaar vervoer	250	1.071	-821	250	892	-642	521	1.596	-1.075	271	-704	-433
T3 Economie												
T3.1 Economische ontwikkeling	0	2.225	-2.225	2	2.109	-2.107	17	897	-880	15	1.212	1.227
T3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	11.019	11.302	-283	11.919	12.137	-219	8.672	8.820	-148	-3.247	3.317	70
T3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	14	2.083	-2.069	14	2.187	-2.173	36	2.306	-2.270	22	-119	-97
T3.4 Economische promotie	1.209	3.640	-2.432	1.389	3.962	-2.574	1.532	3.097	-1.565	143	865	1.008
T4 Onderwijs												
T4.1 Openbaar basisonderwijs	-	76	-76	-	76	-76	-	48	-48	-	27	27
T4.2 Onderwijshuisvesting	1.099	5.162	-4.063	1.125	7.416	-6.290	1.031	7.264	-6.233	-94	151	57
T4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	7.536	14.888	-7.352	8.139	15.031	-6.892	8.231	16.018	-7.786	92	-987	-895
T5 Sport, cultuur en recreatie												
T5.1 Sportbeleid en activering	659	3.773	-3.114	2.541	5.545	-3.004	3.029	5.169	-2.140	488	376	864
T5.2 Sportaccommodaties	4.793	13.002	-8.209	4.841	14.346	-9.505	3.292	14.445	-11.154	-1.549	-99	-1.648
T5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	0	11.718	-11.717	1.030	12.517	-11.487	646	12.000	-11.355	-384	517	132
T5.4 Musea	87	6.210	-6.123	87	6.562	-6.475	131	6.589	-6.458	44	-26	17
T5.5 Cultureel erfgoed	-	2	-2	-	2	-2	-	-	-	-	2	2
T5.6 Media	-	3.398	-3.398	134	3.586	-3.452	110	3.525	-3.415	-24	62	37
T5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	111	14.439	-14.327	111	15.353	-15.241	96	14.344	-14.248	-16	1.009	993

[Typ hier]

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	548	8.409	-7.860	14.056	16.847	-2.791	13.522	15.423	-1.900	-534	1.425	890
T6.2 Wijkteams	746	16.111	-15.365	2.983	18.107	-15.124	1.573	16.107	-14.535	-1.410	2.000	590
T6.3 Inkomensregelingen	39.393	59.120	-19.727	47.422	69.094	-21.672	49.589	68.293	-18.704	2.167	801	2.968
T6.4 Begeleide participatie	1	12.330	-12.329	1	13.715	-13.714	31	13.059	-13.028	30	656	686
T6.5 Arbeidsparticipatie	-	6.547	-6.547	3.583	11.584	-8.001	3.014	11.570	-8.556	-569	14	-555
T6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)	123	6.281	-6.158	123	6.377	-6.254	42	6.445	-6.403	-80	-68	-149
T6.71a Huishoudelijke hulp (WMO)	-	10.723	-10.723	-	11.570	-11.570	-	11.369	-11.369	-	200	200
T6.71b Begeleiding (WMO)	906	12.650	-11.744	906	15.110	-14.204	875	14.655	-13.780	-31	455	423
T6.71c Dagbesteding (WMO)	-	834	-834	-	959	-959	-	932	-932	-	27	27
T6.72a Jeugdhulp begeleiding	1.239	39.336	-38.097	1.689	47.547	-45.859	1.758	49.424	-47.666	70	-1.877	-1.807
T6.72c Jeugdhulp dagbesteding	-	2.993	-2.993	-	2.993	-2.993	-	3.103	-3.103	-	-110	-110
T6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	-	232	-232	-	232	-232	-	747	-747	-	-515	-515
T6.74c Gesloten plaatsing	-	372	-372	-	872	-872	-	300	-300	-	572	572
T6.81a Beschermd wonen (WMO)	558	14.537	-13.979	508	13.169	-12.661	389	12.630	-12.241	-119	539	420
T6.81b Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	34	12.765	-12.731	251	14.425	-14.174	203	14.508	-14.304	-48	-83	-130
T7 Volksgezondheid en milieu												
T7.1 Volksgezondheid	154	5.147	-4.993	-	5.022	-5.022	22	5.145	-5.123	22	-122	-100
T7.2 Riolering	11.207	8.484	2.724	11.207	8.451	2.757	11.640	8.883	2.757	432	-432	0
T7.3 Afval	18.142	14.656	3.486	19.075	15.506	3.568	19.511	15.943	3.568	437	-437	0
T7.4 Milieubeheer	2.178	9.521	-7.343	5.498	11.457	-5.959	5.043	10.918	-5.874	-455	540	85
T7.5 Begraafplaatsen en crematoria	897	1.728	-831	897	1.721	-824	892	1.677	-786	-6	44	38
T8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing												
T8.1 Ruimtelijke ordening	1.684	9.269	-7.585	1.444	8.879	-7.435	1.159	8.275	-7.117	-285	603	318
T8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	456	1.133	-677	2.130	2.083	48	1.719	1.359	360	-411	724	313
T8.3 Wonen en bouwen	5.074	9.973	-4.898	5.072	10.367	-5.295	5.002	8.161	-3.159	-70	2.206	2.136
Totaal	468.710	468.690	20	546.506	544.739	1.767	542.904	533.590	9.314	-3.602	11.149	7.547

[Typ hier]

Incidentele lasten en baten

bedragen x €1.000

Programma	Omschrijving	Realisatie	
		Lasten	Baten
	Geen incidentele lasten en baten		
Totaal programma 1 Inwoner en Bestuur		0	0
2.2	Maken van een beleidscultuur- en investeringsplan Alkmaar 2040	89	
2.2	Digitale toegankelijkheid erfgoed	50	
2.3	Sportpaleis	189	
2.3	Behouden en uitbreiden van het vrijwilligersnetwerk van sportverenigingen	23	
2.4	Toekomstbestendige maatschappelijke opvang, frictiekosten	1.013	
2.4	Capaciteitstekort vrouwenopvang	850	
2.4	Maatschappelijke opvang	644	
2.4	Uitvoering kostenbeheersing Wet Maatschappelijke Opvang	260	
2.4	Toekomstscenario kind- en gezinsbescherming	206	120
2.4	Pilot nieuwe sociaal pensionvoorziening	175	
2.4	Jongerenhuiskamers	50	
2.6	Project vluchtelingen Oekraïne	5.256	10.900
2.6	Uitvoeringskosten Tozo	1.496	
2.6	Alkmaar Pas voor kinderen en minima	826	
2.6	Energietoeslag	776	
2.6	Correctie voorziening oninbaarheid vorderingen Participatiewet	-766	
2.6	RPAnhn – Perspectief op werk	330	
2.6	RPAnhn – Dichterbij dan je denkt	270	
Totaal programma 2 Vitaliteit		11.737	11.020
3.1	Maatregelen/aanpak bestrijding leegstand panden binnenstad	35	
3.1	Kenniscentrum innovatie en maakindustrie	25	
3.2	Incidentele projecten in het kader van evenementen	23	
Totaal programma 3 Bedrijvigheid		83	0
4.2	Spooronderdoorgang Helderseweg	1.186	521
4.2	Veerpont Bierkade – Eilandswal	50	
4.2	Mobiliteitsstrategie	17	
4.3	RWC Picassolaan	1.817	970
4.3	Verkoop gemeentelijke eigendommen	520	2.116
4.3	Afboeken boekwaarden sportvelden	168	
4.3	Afboeken boekwaarde en extra afschrijving schoolgebouw Fontein	131	
4.3	Dorpen- en kernenbeleid	129	
4.3	Erfpachtbeleid	122	
4.3	Implementatie Omgevingswet	120	
4.3	Herontwikkelen van de locatie Picassolaan voor woningbouw	89	
4.3	Verplaatsing Tiny Houses naar Zeswielen	75	22
4.3	Aanpassing omgevingsvisie	60	
4.3	Duurzame oevers	50	
4.4	Onderzoek woonwagelokaties	29	
4.5	Parkeerfonds Alkmaar	2.404	2.404
4.6	Focus en prioritering Alkmaars Kanaal	400	
4.6	Te ontwikkelen gebied Sluis-eiland	83	83
4.6	Opwaarderen Heldersweg	53	
Totaal programma 4 Leefbaarheid		7.503	6.116
5.1	Herstelwerkzaamheden stormschade Poly	639	
5.1	Kleine maatregelen Klimaatadaptatie	343	
5.1	Opstellen duurzaamheidsagenda	178	
5.1	Windgang Molen van Piet inclusief groencompensatie	75	
5.1	Inwonersbetrokkenheid verhogen bij energietransitie	68	

[Typ hier]

bedragen x €1.000

Programma	Omschrijving	Realisatie	
		Lasten	Baten
5.1	Warmtenet HVC	50	
5.1	Faciliteren van een efficiënte en transparante uitwisseling van circulaire materialen binnen de regio.	34	
5.1	Onderzoek naar het recycleren/ inzamelen zonnepanelen en accu's.	25	
5.1	Regionale database en marktplaats (vraag en aanbod) voor circulaire materialen;	25	
5.1	Nieuwbouw wordt zoveel mogelijk circulair ontwikkeld	8	
Totaal programma 5 Duurzaamheid		1.445	0
6.1	Nieuw financieel systeem	605	
6.1	Openbaar digitaal samenlevingsplatform	65	65
6.1	Inrichten thuiswerkplek nieuwe medewerkers Gemeente Alkmaar	12	
6.4	Voorlopige aanslag vennootschapsbelasting 2024	240	
6.4	Definitieve aanslag vennootschapsbelasting 2022	-157	
Totaal programma 6 Financiën		765	65
	Algemene reserve:		
Diverse	Programmabegroting 2024, dekking uit algemene reserve		6.266
4.3	Vorming bestemmingsreserve Dorpenagenda	1.200	
Diverse	Burap II 2023 - budgetoverhevelingen naar 2024, dekking uit algemene reserve		1.380
Diverse	Jaarstukken 2023 - budgetoverhevelingen naar 2024, dekking uit algemene reserve		1.981
1.1	Onttrekking aan algemene reserve en toevoeging aan bestemmingsreserve Wij(k) aan zet, Regiodeal en Bestevaerbrug	1.500	1.500
2.7	Onttrekking aan algemene reserve en toevoeging aan bestemmingsreserve Taakmutaties gemeentefonds	12	12
4.6	Onttrekking aan algemene reserve en toevoeging aan bestemmingsreserve Alkmaars Kanaal	912	912
4.3	Burap I 2024 - Verplaatsing Tiny Houses naar Zeswielen, dekking uit algemene reserve		53
Diverse	Burap II 2024 - budgetoverheveling naar 2025, toevoeging aan algemene reserve	1.967	
2.6	Raadsbesluit Robonsbosweg: onttrekking aan algemene reserve en toevoeging aan bestemmingsreserve Robonsbosweg	9.000	9.000
	Bestemmingsreserves:		
	<i>Programmabegroting 2024</i>		
2.6	Dekking lasten van bestrijding van discriminatie en uitsluiting in de samenleving en op de arbeidsmarkt, onttrekking aan bestemmingsreserve Bijzonder bijstand		826
4.2	Dekking onderhoudslasten overgedragen wegen HHNK, onttrekking aan bestemmingsreserve Overdracht wegen HHNK		485
4.3	Vorming bestemmingsreserve Campus de Hoef	700	700
4.3	Dekking lasten dorpen- en kernenbeleid, onttrekking aan bestemmingsreserve Dorpenagenda		129
4.3	Toevoeging bestemmingsreserve Bovenwijkse voorzieningen	175	
	<i>Burap 1 2024</i>		
2.4	Meicirculaire 2024 Beschermd wonen, toevoeging aan bestemmingsreserve Taakmutaties gemeentefonds	1.054	
2.6	Dekking uitvoeringskosten uit bestemmingsreserve Tozo		1.496
2.7	Mutaties bestemmingsreserve Taakmutaties gemeentefonds voor beleid regenboogsteden en gemeentelijke antidiscriminatie voorzieningen	36	36
4.3	Dekking gewijzigde aanpak project grondgebruik uit egalisatiereserve Verkoop gemeentelijke eigendommen		180
6.1	Dekking implementatiekosten nieuw financieel systeem uit bestemmingsreserve VFI		815
	<i>Burap II 2024</i>		
2.4	Toekomstscenario kind- en gezinsbescherming, toevoeging aan bestemmingsreserve Taakmutaties gemeentefonds	1.134	206
4.3	Vrijval bestemmingsreserve asbest		377
5.1	Toevoeging aan bestemmingsreserve energieleverend Geluidscherm	700	
	<i>Jaarrekening 2024</i>		
4.3	Storting netto-opbrengst verkopen bloot eigendom in bestemmingsreserve erfpacht	98	
	<i>Raadsbesluiten</i>		
4.3	Verhoging bestemmingsreserve Vroonermeerschool	970	970
Incidentele mutaties reserves		19.458	27.324
Totaal		40.991	44.525

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

Geen incidentele lasten en baten.

Programma 2 Vitaliteit

Het maken van een beleidscultuur- en investeringsplan Alkmaar 2024, lasten € 89.000

Werken met een langetermijnvisie voor kunst en cultuur die in relatie staat tot de groei van de stad en de ontwikkeling van de dorpen. Onderdeel van de visie is een investeringsplan voor de grote instellingen en voor de verdere versterking van het culturele leven in onze gemeente.

Digitale toegankelijkheid erfgoed, lasten € 50.000

Inventariseren en digitaliseren. Doelgroepgericht beschikbaar maken van de informatie via verschillende eindproducten. Deze post is onderdeel van het coalitieakkoord dat eindigt in 2026.

Sportpaleis, lasten € 189.000

Op 27-05-2021 heeft de raad besloten om het sportpaleis te renoveren. Hiervoor is in de programmabegroting vanaf 2025 structureel € 360.000 opgenomen om de exploitatielasten te betalen. In 2024 starten we met het laten maken van tekeningen en ramingen van verschillende varianten voor een sportpaleis inclusief een business-case en een herijking van de investeringsbegroting, conform doelstelling coalitieakkoord.

Behouden en uitbreiden van het vrijwilligersnetwerk van sportverenigingen, lasten € 23.000

Onderzoek naar behoud en versterken vrijwilligersbeleid sportverenigingen en uitvoering geven aan onderzoek, zover dat past binnen tijd en geld. Deze post is onderdeel van het coalitieakkoord dat eindigt in 2026.

Toekomstbestendige maatschappelijke opvang – frictiekosten, lasten € 1.013.000

We zijn aan de slag met “Een Thuis, Een Toekomst” en het Actieplan Aanpak Dak- en Thuisloosheid, zoals afgesproken met het Rijk. Dat houdt in dat we de Maatschappelijke Opvang toekomstbestendig maken. We zetten door met de vier actielijnen uit het Uitvoeringsprogramma Maatschappelijke Opvang. We kijken kritisch naar instroom en maken met de cliënt direct een perspectiefplan gericht op zo snel mogelijk en zo zelfredzaam mogelijk doorstromen naar de juiste plek. Onze voorzieningen zijn adequaat en voldoende, en bieden die opvang die de cliënt op dat moment nodig heeft om met de juiste begeleiding de doelen uit het perspectiefplan te kunnen halen. We bieden ook langdurige opvang voor de moeilijkste doelgroepen. Er zijn 20 extra plekken in de nachtopvang met passende begeleiding en er zijn bijzondere woonplekken voor de moeilijkste doelgroep uit de maatschappelijke opvang.

Capaciteitstekort vrouwenopvang, lasten € 850.000

Bij de vrouwenopvang (slachtoffers huiselijk geweld) is capaciteitstekort. In lijn met bestuurlijke toezegging aan de aanbieder en samenwerkingspartners gemeenten Zaanstad en Haarlem is uitbreiding voorbereid.

Maatschappelijke opvang, lasten € 644.000

Van de incidentele middelen voor maatschappelijke opvang is in de jaarschijf 2023 € 644.000 nog niet uitgegeven, doordat de uitvoering ook doorloopt in 2024. De voorbereiding van de uitvoering is conform de afspraken in het uitvoeringsprogramma van het college wel gestart. Het college heeft op 23-06-2020 besloten dat de budgetten bij dit uitvoeringsprogramma doorgeschoven worden naar 2024 als de uitvoering nog niet heeft kunnen plaatsvinden of nog niet is afgerond.

[Typ hier]

Uitvoering kostenbeheersing Wet Maatschappelijke Opvang, lasten € 260.000

Budget taskforce beheersmaatregelen had in 2023 € 260.000 over. Dit budget is beschikbaar gesteld om verder uitvoering te geven aan de kostenbeheersing Wmo/ jeugd implementatie inkoop jeugd, procesverbetering Wmo en inrichten procesregie. Activiteiten zijn ingezet, maar niet alle kosten zijn gemaakt. In begroting staan aanvragen die tevens uitvoering geven aan het beheersbaar maken van de kosten zoals vervroegen 1 fte klantmanager Wmo, jeugd en gezinscoaches procesregie en/of werkbegeleiding. Met deze overheveling worden deze aanvragen deels gefinancierd voor 2024.

Toekomstscenario kind- en gezinsbescherming, lasten € 206.000 en baten € 120.000

Op 18 juni 2024 heeft het college besloten tot een samenwerkingsovereenkomst met de gemeente Den Helder voor de invulling van het landelijk programma Toekomstscenario kind- en gezinsbescherming Noord-Holland Noord. Het project loopt t/m 2027.

Pilot nieuwe sociaal pensionvoorziening, lasten € 175.000

Op 11-10-2022 heeft het college € 1.000.000 beschikbaar gesteld voor de pilot nieuwe sociaal pensionvoorziening. Dit bedrag wordt in 2024 deels gedekt door het budget Woonzorgopgave dat in 2023 is opgenomen in de begroting. Conform het Collegebesluit is daarom € 175.000 overgeheveld naar 2024.

Jongerenhuiskamers, lasten € 50.000

Onderzoek naar de jongerenhuiskamers en investeren in en experimenteren met een gedifferentieerde aanpak. Deze post is onderdeel van het coalitieakkoord dat eindigt in 2026.

Project vluchtelingen Oekraïne, lasten € 5.255.000, baten € 10.900.000

De gemeente ontving van het rijk een bijdrage op grond van de "Tijdelijke wet opvang ontheemden Oekraïne".

Uitvoeringskosten Tozo, lasten € 1.496.000

Dit betreft de lasten van het uitvoeringsplan Tozo, deze worden gedekt uit de daarvoor ingestelde bestemmingsreserve.

Alkmaar Pas voor kinderen en minima, lasten € 826.000

Net als in 2023 wordt ook in 2024 nog extra ingezet op het ondersteunen van minima. Deze tijdelijke extra inzet wordt gedekt uit de reserve Tijdelijke ondersteuning.

Overheveling energietoeslag van 2023 naar 2024, lasten € 776.000

Op 3-10-2023 is de Wet energietoeslag 2023 in de Eerste Kamer aangenomen. Gegevens over de uitgaven zijn in december 2023 aangeleverd. Het beeld van de bestedingen in 2023 is dus pas na de 2^{de} Bestuursrapportage helder geworden. Daarmee werd ook duidelijk welk deel van het budget voor de bovengenoemde aanvragen overgeheveld moest worden naar 2024. Het over te hevelen budget dient aangewend te worden om de aanvragen energietoeslag tot 1-7-2024 te kunnen afhandelen en uit te keren.

Correctie voorziening oninbaarheid vorderingen Participatiewet, lasten € -766.000

Er is een stelselwijziging doorgevoerd van de voorziening voor oninbaarheid van vorderingen Participatiewet. Hiermee wordt aangesloten op de gehanteerde methode van Zaffier. De methode van Zaffier is leidend omdat zij de Participatiewet in delegatie uitvoert. De benodigde voorziening is lager dan de huidige stand. Het verschil valt eenmalig vrij in de exploitatie.

RPAnhn -Perspectief op werk, lasten € 330.000

Dit zijn bovenregionale middelen die beschikbaar zijn voor de arbeidsmarktregio NHN. De meeste projecten zijn in 2023 gestart, een aantal ook afgerond, maar een paar liepen nog door in 2024.

RPAnhn -Dichterbij dan je denkt, lasten € 270.000

Dit zijn bovenregionale middelen beschikbaar voor de Arbeidsmarktregio NHN. De meeste projecten zijn gestart in 2023, maar liepen door in 2024.

Programma 3 Bedrijvigheid

Maatregelen/aanpak bestrijding leegstand panden binnenstad, lasten € 35.000

Onderzoek voor aanpak van de leegstand van panden in de binnenstad, zodat de winkels er omheen daar ook van profiteren.

[Typ hier]

Kenniscentrum Innovatie en maakindustrie, lasten € 25.000

In de begroting 2023 was een budget van € 50.000 opgenomen, bestemd een verkenning naar de mogelijkheden om een Kenniscentrum Innovatie en maakindustrie op te zetten. Er blijkt in Alkmaar reeds een Kenniscentrum te bestaan: TechValley is een samenwerkingsverband dat is ontstaan op initiatief van ruim 35 Noord-Hollandse machinebouwers (waarvan een aantal uit Alkmaar), Koninklijke Metaalunie en FME. Partners zijn de hogeschool Inholland Alkmaar en het Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord. Ten behoeve van een nieuwe EFRO aanvraag is gemeente Alkmaar gevraagd om cofinanciering van € 25.000 in 2023 en € 25.000 in 2024.

Incidentele projecten in het kader van evenementen, lasten € 23.000

Nadat het werven van personeel een tijd heeft geduurd en het door de bestuurlijke wisseling een aantal maanden heeft stilgelegen, is de externe inhuur pas in juli 2023 gestart. Het in 2023 resterende budget is overgeheveld naar 2024 voor het continueren van de uitvoering die in 2023 is gestart. Dit betreft de beoogde incidentele projecten in het kader van evenementen, zoals Gondelvaart.

Programma 4 Leefbaarheid

Spooronderdoorgang Helderseweg, lasten € 1.186.000 en baten € 521.000

Vooruitlopend op de Mobiliteitsstrategie en de Mobiliteitsplannen wordt reeds gewerkt aan het project Ondertunneling Helderseweg onder het spoor door. Mede dankzij Europese subsidie is gestart met de onderzoeksfase van dit belangrijke knelpunt.

Veerpont Bierkade-Eilandswal, lasten € 50.000

In 2023 is een extern rapport opgesteld voor het onderzoek naar elektrisch varen. Er is een toezegging aan de raad gedaan dat er een plan van aanpak met verdere uitwerking van het rapport wordt gemaakt.

Mobiliteitsstrategie, lasten € 17.000

De Mobiliteitsvisie is in 2023 gestart en loopt tot 2024 door. Het is niet gelukt om de Mobiliteitsvisie in 2023 af te ronden. Met twee bureaus zijn verplichtingen aangegaan (in 2023), deze lopen in 2024 door.

Regionaal Wooncentrum Picassolaan, lasten € 1.817.000 en baten € 970.000

Het project Regionaal Wooncentrum (RWC) Picassolaan is in 2022 niet op 1 januari, maar drie maanden later gestart. De sluiting is ook drie maanden later, namelijk niet 31 december 2023, maar 1 april 2024. Het college heeft besloten om vanaf april 2024 de statushouders van Castricum 'over te nemen' en te huisvesten op tijdelijke locaties in Alkmaar. De extra lasten voor de gemeente Alkmaar, als gevolg van deze omzetting naar Alkmaar, zoals huur, energiekosten, maatschappelijke begeleiding en inzet van personeel vanuit programma ASON, worden verhaald op de gemeente Castricum. Een bedrag van € 871.000 betreft een extra storting in de voorziening voor de energielasten van de Picassolaan 9.

Verkoop gemeentelijke eigendommen, lasten € 520.000 en baten € 2.116.000

Bij de verkoop van gemeentelijke eigendommen wordt de boekwaarde afgeboekt (lasten), daar tegenover staan de verkoopopbrengsten (baten).

Afboeken boekwaarden sportvelden, lasten € 168.000

Er staat nog een boekwaarde van € 168.000 op de sportvelden die dit jaar eerder vernieuwd zijn dan de afschrijvings-termijn.

Afboeken boekwaarde en extra afschrijving schoolgebouw Fontein, lasten € 131.000

De Fontein heeft een nieuw schoolgebouw heeft gekregen en het oude schoolgebouw is buiten gebruik gesteld. Het nieuwe gebouw is ook een jaar eerder opgeleverd waardoor extra op het oude gebouw moet worden afgeschreven.

Dorpen- en kernenbeleid, lasten € 129.000

Om de dorpen vitaal en leefbaar te houden stellen we in samenspraak met de dorpen een actuele Dorpenvisie op. In die visie komt naast wonen, werken en bereikbaarheid ook het sociale en culturele leven aan de orde. Deze post is onderdeel van het coalitieakkoord dat eindigt in 2026.

Erfpachtbeleid, lasten € 122.000

Er moet een canonherziening plaatsvinden voor gronden met een aflopende erfpacht. Gelet op ervaringen uit andere gemeenten leidt dit tot onrust, wanneer het niet goed afgestemd is met de raad en bewoners. Deze post is onderdeel van het coalitieakkoord dat eindigt in 2026.

[Typ hier]

Implementatiekosten Omgevingswet, lasten € 120.000

De Omgevingswet is ingegaan op 1 januari 2023. Ter voorbereiding op deze nieuwe taak is een programmaplan opgesteld. De kosten van dit programmaplan, onder andere voor het verrichten van extra werkzaamheden en inspanningen op basis van aanwijzingen van het Rijk, noodzakelijke ICT-aanpassingen en inregeling en communicatiemiddelen, zijn implementatiekosten en daarmee incidenteel.

Herontwikkelen van de locatie Picassolaan voor woningbouw, lasten € 89.000

Gevarieerd bouwen naar de lokale behoefte. Deze post is onderdeel van het coalitieakkoord dat eindigt in 2026.

Verplaatsing Tiny Houses naar Zeswielen, lasten € 75.000, baten 22.000

Het college heeft op 05-12-2023 ingestemd met het verplaatsen van Tiny houses naar de Zeswielen. Een deel van de lasten wordt gedekt door een onttrekking van € 53.000 uit de algemene reserve.

Aanpassing omgevingsvisie, lasten € 60.000

De huidige omgevingsvisie moet vanwege de invoering van de omgevingswet per 1-1-2024 op onderdelen worden aangepast. Dit traject is gestart einde 2023.

Duurzame oevers, lasten € 50.000

In de binnenstedelijke ruimtelijke transformatie van Alkmaar zijn groen en ecologie belangrijke thema's. Een onderzoek en uitvoeringsplan naar de mogelijkheden van een Alkmaars Kanaalpark wordt momenteel uitgevoerd. Een aparte onderzoeksvraag kan hieraan worden toegevoegd: hoe transformeren wij traditionele oevers naar duurzame oevers? Wat zijn de mogelijkheden en onmogelijkheden. Hiervoor is apart onderzoek noodzakelijk. Deze post is onderdeel van het coalitieakkoord dat eindigt in 2026.

Onderzoek woonwagenlocaties, lasten € 29.000

Het budget is aangevraagd voor aanvullend advies en onderzoek om te komen tot definitieve besluitvorming over mogelijke locaties voor woonwagenstandplaatsen. Sindsdien is besloten:

1. een alternatieve, meer kansrijke locatie te onderzoeken dan in eerste instantie is aangedragen;
2. de mogelijkheid tot uitbreiding van een bestaande locatie verder te onderzoeken;
3. het proces in stappen te verdelen.

Dit resulteerde in een nieuw tijdspad in het proces.

Parkeerfonds Alkmaar, lasten € 2.404.000 en baten € 2.404.000

Verschillende ontwikkelaars hebben hun parkeerplaatsen bij nieuwe ontwikkelingen afgekocht. Dit bedrag wordt gestort in de voorziening Parkeerfonds.

Focus en prioritering Alkmaars Kanaal, lasten € 400.000

De Omgevingsvisie 2024 is het uitgangspunt voor alle gebiedsontwikkelingen, waarbij de focus ligt op het Alkmaars Kanaal. Minder inhuur, meer inzet van eigen personeel, een realistischere raming van de omvang van de baten en het tempo waarmee de gemeente de baten ontvangt, leiden tot een scherpere begroting voor de toekomst, waarbij voor 2024 incidenteel extra budget beschikbaar wordt gesteld om de prioriteitstelling binnen de gebiedsontwikkelingen te realiseren. Een onttrekking aan de Algemene reserve dekt de incidenteel hogere lasten in 2024.

Te ontwikkelen gebied Sluis-eiland, lasten € 83.000 en baten € 83.000

Dit budget is incidenteel beschikbaar gesteld om voor het Sluis eiland (Taqa) samen met de andere grondeigenaren in dit te ontwikkelen gebied een ontwikkelkader en -strategie op te stellen. Hiervoor is een afsprakenbrief getekend. Het opstellen hiervan is later gebeurd, omdat Taqa heeft gevraagd de productie met een jaar te mogen verlengen.

Opwaarderen Helderseweg, lasten € 53.000

In de 1^{ste} Bestuursrapportage 2023 is incidenteel budget beschikbaar gesteld voor het uitwerken van voorkeursvarianten voor het opwaarderen van de Helderseweg in de Viaanse Molen. Deze uitwerking is in 2023 nog niet helemaal afgerond en is in 2024 verder opgepakt en aan de raad voorgelegd. Het project heeft vertraging opgelopen, omdat in een deel van 2023 geen bestuurlijke besluiten zijn genomen in verband met een nieuw te vormen college. Daarnaast wordt een zorgvuldig participatietraject doorlopen.

Programma 5 Duurzaamheid

Herstelwerkzaamheden stormschade Poly, lasten € 639.000

De herstelkosten van het opruimen van deze stormschade door Stadswerk NV liepen door in de eerste helft van 2024.

[Typ hier]

Kleine maatregelen Klimaatadaptatie, lasten € 343.000

Stimuleren van 'kleine' klimaat adaptieve maatregelen bij particulieren op privaat terrein. Het is een extra inspanning binnen het coalitieakkoord dat eindigt in 2026.

Opstellen duurzaamheidsagenda, lasten € 178.000 in 2024

Voor het opstellen van de eerste duurzaamheidsagenda is in 2024 incidenteel een bedrag uitgegeven.

Windgang Molen van Piet, inclusief groencompensatie, lasten € 75.000

Kap en snoei van bomen rond de molen, herinrichting omgeving van de molen, groencompensatie elders en hergebruik deel van het hout (bijvoorbeeld voor een bank of kunstwerk). Deze post is onderdeel van het coalitieakkoord dat eindigt in 2026.

Inwonersbetrokkenheid verhogen bij Energietransitie, lasten € 68.000

In 2023 is incidenteel budget aangevraagd om projecten op het gebied van inwonersbetrokkenheid bij energietransitie, die horen bij het Europese subsidieprogramma POCITYF, uit te voeren. Bij de organisatie van de projecten is een groot aantal partijen betrokken. Hierdoor nam de organisatie van de projecten meer tijd in beslag, wat pas in de loop van 2023 duidelijk werd.

Warmtenet HVC, lasten € 50.000

Het betaalbaar uitbreiden van het aantal warmtenetaansluitingen onder woningeigenaren door participatie bijeenkomsten, onderzoek en bijdrage aansluiting warmtenet.

Faciliteren van een efficiënte en transparante uitwisseling van circulaire materialen binnen de regio, lasten € 34.000

Een geclusterde locatie op Overstad waar kringloopwinkels en andere duurzame initiatieven samenkomen, om duurzaamheid te bevorderen door hergebruik, reparatie en een circulaire economie te stimuleren, zowel door het behouden als uitbreiden van de locatie.

Onderzoek naar het recyclen/inzamelen zonnepanelen en accu's, lasten € 25.000

Onderzoek, samenwerking, ontwikkeling van recycling- en inzamelingsprogramma's en bewustwording om effectieve verwerking van zonnepanelen en accu's te bevorderen.

Regionale database en marktplaats (vraag en aanbod) voor circulaire materialen, lasten € 25.000

Ontwikkelen van de technische infrastructuur, het bevorderen van bewustwording, het implementeren van een zoek- en matchingsysteem, het aangaan van samenwerkingen en het monitoren van de prestaties.

Nieuwbouw wordt zoveel mogelijk circulair ontwikkeld, lasten € 8.000

Implementatie van de handreiking Circulaire gebiedsontwikkeling, MRA convenant, Toekomstbestendige woningbouw, kennisvergroting onder stakeholders circulair bouwen.

Programma 6 Financiën

Implementatie nieuw financieel systeem, lasten € 605.000

In het kader van de implementatie van een nieuw financieel systeem worden kosten gemaakt. Deze kosten kunnen gedekt worden uit de reserve Vernieuwing Financieel Informatiesysteem (VFI). De totale lasten zijn € 815.000, waarvan € 605.000 incidenteel.

Openbaar digitaal samenlevingsplatform, lasten € 65.000 en baten € 65.000

Dit betreft een specifieke uitkering en de daarbij behorende kosten ten behoeve het beschikbaar stellen aan de regio van een 'open source' variant van de digitale tweeling.

Inrichten thuiswerkplek nieuwe medewerkers Gemeente Alkmaar, lasten € 12.000

Dit zijn gelden voor medewerkers om een goede thuiswerkplek in te richten. Veel en inmiddels lang thuiswerken vraagt om goede voorzieningen. Gemeente Alkmaar draagt als werkgever zorg voor een gezonde en veilige thuiswerkplek.

Voorlopige aanslag vennootschapsbelasting 2024, lasten € 240.000

Definitieve aanslag vennootschapsbelasting 2022, lasten € -157.000

Over 2022 is een bedrag van € 157.000 terug ontvangen. De belastbare winst 2023 is nog niet vastgesteld, waardoor we nog geen indicatie kunnen geven van de definitieve aanslag 2023.

[Typ hier]

Mutaties met reserves

Algemene reserve

Met het vaststellen van de Programmabegroting 2024 heeft de raad ingestemd met de volgende onttrekkingen aan de algemene reserve:

– Generieke dekking voor incidentele budgetten	€	3.906.000
– Dekking frictiekosten maatschappelijke opvang	€	500.000
– Incidentele dekking lasten maatschappelijke opvang	€	260.000
– Vorming bestemmingsreserve Dorpenagenda	€	1.200.000
– Dekking, focus en prioritering Alkmaars Kanaal	€	400.000
en de toevoeging aan bestemmingsreserve Dorpenagenda	€	1.200.000

Met het vaststellen van de begrotingswijziging bij de 2^{de} Bestuursrapportage 2023 heeft de raad ingestemd met overheveling van onderstaande budgetten van 2023 naar 2024 via de algemene reserve. Onttrekkingen:

– Incidentele middelen maatschappelijke opvang (Blokhuismiddelen)	€	644.000
– Huiselijk geweld, kindermishandeling, jeugdbescherming en -reclassering	€	500.000
– Pilot nieuw sociaal pensionvoorziening	€	175.000
– Kenniscentrum innovatie en maakindustrie	€	25.000
– Evenementen	€	23.000
– Inrichten thuiswerkplek nieuwe medewerkers	€	12.000

Met het vaststellen van de jaarstukken 2023 heeft de raad ingestemd met de volgende onttrekkingen aan de algemene reserve:

– Budgetoverheveling van 2023 naar 2024 van:		
– Energietoeslag	€	776.000
– RPAhn Perspectief op werk	€	571.000
– RPAhn Dichterbij dan je denkt	€	416.000
– Veerpont Bierkade – Eilandswal	€	50.000
– Mobiliteitsstrategie	€	17.000
– Onderzoek woonwagenlocaties	€	29.000
– Opwaarderen Helderseweg	€	53.000
– Inwonersbetrokkenheid verhogen bij energietransitie	€	68.000
– Vorming van de bestemmingsreserve Wij(k) aan zet, Regiodeal en Bestevaerbrug	€	1.500.000
– Aanpak discriminatie naar herkomst uit de decembercirculaire 2023	€	12.000
– Het rekeningresultaat Alkmaars Kanaal	€	912.000
en de toevoegingen aan:		
– Bestemmingsreserve Wij(k) aan zet, Regiodeal en Bestevaerbrug	€	1.500.000
– Bestemmingsreserve Taakmutaties gemeentefonds van de middelen		
– Aanpak discriminatie naar herkomst uit de decembercirculaire 2023	€	12.000
– Bestemmingsreserve Alkmaars Kanaal/Kanaalzone van het rekeningresultaat		
– Alkmaars Kanaal	€	912.000

Met het vaststellen van de begrotingswijziging bij de 1^{ste} Bestuursrapportage 2024 heeft de raad ingestemd de onttrekking aan de algemene reserve voor:

– Dekking van de lasten van de verplaatsing van Tiny Houses naar Zeswielen	€	53.000
--	---	--------

Met het vaststellen van de begrotingswijziging bij de 2^{de} Bestuursrapportage 2024 heeft de raad ingestemd met overheveling van onderstaande budgetten van 2024 naar 2025 via toevoeging aan de algemene reserve.

– Inspanningsverplichting budget Jeugd	€	180.000
– Regionale doelgroepen, begeleiding jongeren, perspectief op werk en dichterbij dan je denkt	€	925.000
– Identiteitstraject: het verhaal van Alkmaar	€	150.000
– Uitvoeringskosten stedelijke mobiliteitsvisie	€	50.000
– Incidentele middelen meicirculaire 2024 inzake omgevingsplan en omgevingswet	€	250.000
– Plankosten Picassolaan	€	135.000
– Verkoop Victory Veste, overheveling verwachte opbrengsten	-/-	589.000
– Herhuisvesting gezondheidscentrum sexwerkers	€	250.000
– Verhuiskosten huisvesting onderwijs	€	450.000
– Ontwikkeling Sluiseiland	€	46.000

[Typ hier]

– Thuiswerkplek medewerkers gemeente Alkmaar € 120.000

Vorming bestemmingsreserve Robonsbosweg,

– onttrekking aan algemene reserve € 9.000.000

– toevoeging aan bestemmingsreserve Robonsbosweg € 9.000.000

Op 18 april 2024 heeft de raad besloten tot ingebruikname van gebouw A Robonsbosweg 1 als opvanglocatie voor 150 asielzoekers voor maximaal zeven jaar en in gebouwen B en C tijdelijke huisvesting te realiseren voor 150 statushouders en 150 Alkmaarse spoedzoekers voor een periode van maximaal tien jaar. In 2022 en 2023 heeft Alkmaar meer rijksmiddelen ontvangen voor de opvang van Oekraïense vluchtelingen dan er aan kosten zijn gemaakt. De raad heeft besloten om van deze overgebleven middelen een bestemmingsreserve Robonsbosweg in te stellen van waaruit de exploitatielasten van de gebouwen kunnen worden gedekt.

Bestemmingsreserves:

Met het vaststellen van de Programmabegroting 2024 heeft de raad ingestemd met de volgende mutaties van bestemmingsreserves. Onttrekking aan:

- Bestemmingsreserve Bijzondere bijstand, dekking lasten ter bestrijding van discriminatie en uitsluiting in de samenleving en op de arbeidsmarkt € 826.000
- Bestemmingsreserve Overdracht wegen HHNK, dekking onderhoudslasten overgedragen wegen HHNK € 485.000
- Bestemmingsreserve Prijsstijgingen investeringen, dekking vorming bestemmingsreserve Campus de Hoef, raadsbesluit d.d. 6 juli 2023 € 700.000
- Bestemmingsreserve Dorpenagenda, dekking lasten dorpen- en kernenbeleid € 129.000

Toevoeging aan:

- Bestemmingsreserve Campus de Hoef, raadsbesluit d.d. 6 juli 2023 € 700.000
- Bestemmingsreserve Bovenwijkse voorzieningen € 175.000

De te betalen bijdragen aan de bovenwijkse voorzieningen vanuit de actieve grondexploitaties (BIE) worden berekend naar rato van de gronduitgifte in dat jaar. De totale te betalen bijdragen (van alle grondexploitaties bij elkaar) van dat jaar worden gestort in de bestemmingsreserve Bovenwijkse voorzieningen, voor zover het resultaat van de grondexploitaties gezamenlijk dat toelaat.

Met het vaststellen van de begrotingswijziging bij de 1^{ste} Bestuursrapportage 2024 heeft de raad ingestemd de volgende mutaties van bestemmingsreserves. Onttrekking aan:

- Bestemmingsreserve Tozo, dekking van de uitvoeringskosten € 1.496.000
- Bestemmingsreserve Taakmutaties gemeentefonds, dekking lasten beleid regenboogsteden en gemeentelijke antidiscriminatie voorzieningen € 36.000
- Egalisatiereserve Verkoop gemeentelijke eigendommen, dekking lasten gewijzigde aanpak project grondgebruik € 180.000
- Bestemmingsreserve Vernieuwing financiële informatievoorziening, dekking lasten nieuw financieel systeem € 815.000

Toevoeging aan:

- Bestemmingsreserve Taakmutaties gemeentefonds, middelen beschermd wonen uit de Meicirculaire 2024 € 1.054.000
- Bestemmingsreserve Taakmutaties gemeentefonds, middelen Meicirculaire 2024 regenboogsteden en gemeentelijke antidiscriminatie voorzieningen € 36.000

Met het vaststellen van de begrotingswijziging bij de 2^{de} Bestuursrapportage 2024 heeft de raad ingestemd de volgende mutaties van bestemmingsreserves. Onttrekking aan:

- Bestemmingsreserve Taakmutaties gemeentefonds, dekking lasten toekomstscenario kind- en gezinsbescherming € 206.000
- Bestemmingsreserve Asbestsanering, vrijval en opheffing reserve € 377.000

Toevoeging aan:

- Bestemmingsreserve Taakmutaties gemeentefonds, ontvangen baten van rijk en gemeente Den Helder voor toekomstscenario kind- en gezinsbescherming € 1.134.000
- Bruto activeringsreserve Energieleverend geluidscherm, het exploitatieoverschot op warmte- en energietransitie wordt aan deze bestemmingsreserve toegevoegd € 700.000

Bestemmingsreserve Afskoopsommen erfpacht, toevoeging € 98.000

[Typ hier]

De netto verkoop opbrengsten van in december 2024 verkocht bloot eigendom zijn toegevoegd aan de bestemmingsreserve Afkoopsommen erfpacht.

Verhoging bestemmingsreserve Vroonermeerschool

– onttrekking aan bestemmingsreserve Prijsstijgingen investeringen	€	970.000
– toevoeging aan bestemmingsreserve Vroonermeerschool	€	970.000

Op 29 februari 2024 heeft de raad besloten de bestemmingsreserve Vroonermeerschool op te hogen om de gestegen bouwkosten te dekken.

Overzicht structurele dotaties en onttrekkingen reserves

Programma	Thema	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		37
4	4.2	Reserve bruto activering Herinrichting station Alkmaar		12
4	4.2	Reserve bruto activering Herinrichten Laat-West		3
4	4.2	Reserve Civieltechnische kunstwerken	13	
4	4.3	Algemene reserve	31	
4	4.3	Reserve Afkoopsommen Erfpacht		2.211
4	4.3	Egalisatiereserve Duurzaam Vastgoed		482
4	4.3	Reserve bruto activering van der Meij College		186
4	4.3	Reserve bruto activering wijkcentrum De Oever		149
4	4.3	Reserve bruto activering POCITYF / SMART WKO		142
4	4.3	Reserve bruto activering Spinaker		111
4	4.3	Bestemmingsreserve Vroonermer school		60
4	4.3	Reserve bruto activering Masterplan Basisonderwijs		54
4	4.3	Reserve bruto activering POCITYF / WKO regular		51
4	4.3	Reserve bruto activering wijkcentrum MareNostrum		29
4	4.3	Reserve bruto activering Cai KGV Alkmaarse Boys		21
4	4.3	Bruto activeringreserve Sportgebouw-kantine Vaart		18
4	4.3	Bestemmingsreserve Campus de Hoef		14
4	4.3	Bruto activeringreserve Nachtopvang Helderseweg		14
4	4.3	Bruto activeringreserve AFC'34 kunstgrasveld 2016		14
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		3
4	4.3	Reserve ivm bruto activering Cai buitenkleedkamer H.Vaart		2
4	4.4	Reserve betaalbare woningen starters		130
Totaal programma 4 Leefbaarheid			44	3.757
5	5.1	Reserve bruto activering ondergrondse containers centrum		28
5	5.1	Reserve bruto activering Vergroenen en biodiversiteit		18
Totaal programma 5 Duurzaamheid			0	46
Totaal			44	3.915

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 2024 is vastgesteld in de raadsvergadering van 23 januari 2025. 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 € 200.000 op programmaniveau nader worden toegelicht. 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.

[Typ hier]

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 totaalbedrag 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 2024 na wijziging			Realisatie 2024			Begrotingsafwijking		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma 1 Inwoner en bestuur	9.947	-16.312	-6.365	10.602	-16.368	-5.766	655	-56	599
Programma 2 Vitaliteit	101.220	-310.617	-209.397	97.968	-305.428	-207.460	-3.252	5.189	1.937
Programma 3 Bedrijvigheid	1.092	-8.866	-7.774	863	-6.784	-5.920	-229	2.082	1.854
Programma 4 Leefbaarheid	63.343	-120.735	-57.392	59.944	-115.042	-55.098	-3.399	5.693	2.294
Programma 5 Duurzaamheid	36.877	-54.656	-17.778	37.203	-53.609	-16.405	326	1.047	1.373
Programma 6 Financiën	334.027	-33.553	300.474	336.324	-36.360	299.964	2.297	-2.806	-510
Totaal Programma's	546.506	-544.739	1.767	542.904	-533.590	9.314	-3.602	11.149	7.547

Binnen de lasten of baten van een programma mogen afwijkingen elkaar compenseren. De maximale onrechtmatigheid kan daarmee niet groter zijn dan de som van de onderschrijding van de baten en de overschrijding van de lasten en kredieten:

€ 56.000 overschrijding lasten programma 1 Inwoner en bestuur
€ 2.806.000 overschrijding lasten programma 6 Financiën
€ **2.862.000 sub totaal overschrijding lasten**
€ 111.000 overschrijding kredieten
€ **2.973.000 sub totaal overschrijding lasten en kredieten**
€ 3.252.000 onderschrijding baten programma 2 Vitaliteit
€ 229.000 onderschrijding baten programma 3 Bedrijvigheid
€ 3.399.000 onderschrijding baten programma 4 Leefbaarheid
€ **9.853.000 maximale mogelijke begrotingsonrechtmatigheid**

Van de maximale mogelijke begrotingsonrechtmatigheid is:

€ 9.000*) rechtmatig (investerings categorie 5);
€ 8.004.000 onrechtmatig maar acceptabel;
€ 1.840.000 onrechtmatig, deze worden toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.

*) De € 9.000 overschrijding van kredieten is rechtmatig, omdat het een overschrijding van een jaarschijf is en het totaal van het beschikbaar gestelde krediet niet is overschreden. Het gaat hier om de kredieten School Bergermeer (Rank, Nicolaas Beetsschool, € 6.000) en Waterdoorlatende parkeerplaatsen (€ 3.000). Deze posten blijven bij de rechtmatigheidsverantwoording buiten beschouwing.

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 2024 niet bekend waren of kleiner waren dan de rapportagegrens voor de bestuursrapportage van € 50.000 (Financiële verordening gemeente Alkmaar 2024, 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 € 56.000		56
	Hogere storting in voorziening pensioenen wethouders van € 404.000. Het gevolg van de CAO ontwikkeling Rijk 2022-2024 (stijging van 9,5%), het pensioenakkoord van 2023 en verlaging van de rekenrente (okt. 2024) zijn de voornaamste redenen waarom deze voorziening aangevuld moest worden om aan onze toekomstige verplichtingen te kunnen voldoen. Jaarlijks vindt de berekeningen van de opgebouwde pensioenrechten van wethouders per 31 december na afloop van het kalenderjaar plaats. Onrechtmatig maar acceptabel – categorie 4.		56
2. Vitaliteit	Onderschrijding baten € 3.252.000		3.252
	Bij de vaststelling van de jaarstukken 2023 heeft de raad ingestemd met de overheveling van het restantbudget Energietoeslag 2023 van € 2.700.000 naar 2024 via de algemene reserve. In de 2 ^{de} Bestuursrapportage is gerapporteerd dat er minder aanvragen zijn dan geraamd, de onttrekking aan de algemene reserve is daarom ook lager. Onrechtmatig maar acceptabel – categorie 2.		1.924
	Het college heeft op 23 juli 2024 besloten € 2.117.000 beschikbaar te stellen voor het Integraal Zorg Akkoord (IZA). Hiervoor ontvangt Alkmaar een specifieke uitkering. Van dit budget is € 610.000 besteed, de specifieke uitkering is daarom niet geheel ontvangen. Onrechtmatig maar acceptabel – categorie 2.		1.328
3. Bedrijvig- heid	Onderschrijding baten € 229.000		229
	Bij de vaststelling van de 2 ^{de} Bestuursrapportage 2023 heeft de raad ingestemd met de overheveling van het budget voor het identiteitstraject van € 195.000 naar 2024 via de algemene reserve. In de 2 ^{de} Bestuursrapportage 2024 is gerapporteerd dat het identiteitstraject vertraging heeft opgelopen. De uitgaven zijn niet in 2024 gedaan en daarmee ook de onttrekking aan de algemene reserve niet. Onrechtmatig maar acceptabel – categorieën 1 en 2.		195
	Bij de vaststelling van de 2 ^{de} Bestuursrapportage 2023 heeft de raad ingestemd met de overheveling van de budgetten voor evenementen voor een bedrag van € 146.000 naar 2024 via de algemene reserve. De uitgaven in 2024 bedragen € 23.000, waardoor de onttrekking aan de algemene reserve ook € 23.000 is. Onrechtmatig maar acceptabel – categorie 2.		34
4. Leefbaar- heid	Onderschrijding baten € 3.399.000		3.399
	De jaarlijks gebruikelijke aanpassing van het uitvoeringstempo van de grondexploitaties heeft geleid tot € 4.073.000 lagere baten dan geraamd. Tegenover deze lagere baten staan direct gerelateerde lagere lasten. In de Meerjaren Prognose Grondexploitaties (MPG) worden alle ontwikkelingen toegelicht. Het college biedt de MPG afzonderlijk aan de raad aan. Onrechtmatig maar acceptabel – categorieën 2 en 4.		3.399
6. Financiën	Overschrijding lasten € 2.806.000	1.834	972
	Hogere lasten onderhoudscontracten door langer gebruik systemen waarvoor in 2024 nieuwe contracten voor nieuwe systemen zijn afgesloten. Deze nieuwe systemen zullen in 2025 in gebruik worden genomen. Daarna kunnen de oude contracten geleidelijk afgesloten worden. Dit had in de 2 ^{de} Bestuursrapportage gemeld moeten worden. Onrechtmatig.	1.337	
	De voorziening verlof (Verlofsparen en Boven Wettelijk verlof) moest ultimo 2024 worden aangevuld. Per 1 januari 2025 is het aantal openstaande verlofuren hoger wegens meer nieuwe medewerkers en de		572

Programma/ overzicht	Omschrijving begrotingsonrechtmatigheid <i>Bedragen x € 1.000</i>	Onrecht- matig	Accepta- bel
	waarde van de openstaande verlofuren is door CAO ook gestegen. De omvang van deze verlofrechten is pas na afloop van het kalenderjaar bekend en kon daarom niet eerder aan de raad worden gerapporteerd. Onrechtmatig maar acceptabel – categorie 4.		
	In de begroting 2024 was € 1.000.000 efficiency ingeboekt door o.a. het omzetten van inhuur naar vast personeel. Deze stelpost is incidenteel voor een bedrag van € 535.000 ingevuld. Het niet realiseren van € 465.000 efficiency had bij de 2 ^{de} Bestuursrapportage gemeld moeten worden. Er zijn wel voordelen op de bedrijfsvoering bij de andere programma's. Onrechtmatig.	465	
	Een aantal medewerkers heeft gebruik gemaakt van de Regeling Vroegged Uittreden (RVU). Deze regeling is m.i.v. 31-12-2023 in de CAO opgenomen. Tot aan ingang pensioen betaald de gemeente hier maandelijks aan mee. Het totaal van deze toekomstige te betalen bijdragen is in 2024 in een voorziening opgenomen. Duidelijkheid over de verwerking van de aanspraken is na de 2 ^{de} Bestuursrapportage ontstaan. Onrechtmatig maar acceptabel – categorie 1.		400
	Hogere lasten door implementatiekosten nieuwe systemen en outsourcing van werkzaamheden, totaal € 384.000. de hogere lasten hadden bij de 2 ^{de} Bestuursrapportage gemeld moeten worden. Onrechtmatig.	32	
Totaal	Programma's	1.834	7.908
4. Leefbaarheid	Vervanging van civieltechnische kunstwerken, jaarschijf 2024. Bij de jaarafrekening van Stadswerk072 N.V. is gebleken dat een overschrijding van is ontstaan t.o.v. het verstrekte krediet. Gezien de geringe omvang van de overschrijding was dit niet eerder voorzien. Onrechtmatig maar acceptabel – categorie 1.		34
	Vervanging van asfalteringen van civieltechnische kunstwerken, jaarschijf 2024. Bij de jaarafrekening van Stadswerk072 N.V. is gebleken dat een overschrijding is ontstaan t.o.v. het verstrekte krediet. Gezien de geringe omvang van de overschrijding was dit niet eerder voorzien. Onrechtmatig maar acceptabel – categorie 1.		21
	Vervanging videosysteem centrale brugbediening. Bij de jaarafrekening van Stadswerk072 N.V. is gebleken dat een overschrijding is ontstaan t.o.v. het verstrekte krediet. Gezien de geringe omvang van de overschrijding was dit niet eerder voorzien. Onrechtmatig maar acceptabel – categorie 1.		13
	Duurzame veiligheidsaspecten De Meent. De overschrijding is ontstaan doordat de SPUK BTW ontvangen van het rijk niet alle in rekening gebrachte BTW dekt. In de 2 ^{de} Bestuursrapportage is op dit risico gewezen. Onrechtmatig maar acceptabel – categorie 1.		10
	Openbare parkeerplaats SOED Vroonermere. Het project is iets duurder geworden dan vooraf geraamd. Onrechtmatig.	6	
	Armaturen openbare verlichting, jaarschijf 2024. Bij de jaarafrekening van Stadswerk072 N.V. is gebleken dat een overschrijding is ontstaan t.o.v. het verstrekte krediet. Gezien de geringe omvang van de overschrijding was dit niet eerder voorzien. Onrechtmatig maar acceptabel – categorie 1.		4
	Voedingskosten openbare verlichting, jaarschijf 2024. Bij de jaarafrekening van Stadswerk072 N.V. is gebleken dat een overschrijding is ontstaan		1

[Typ hier]

Programma/ overzicht	Omschrijving begrotingsonrechtmatigheid <i>Bedragen x € 1.000</i>	Onrecht- matig	Accepta- bel
	t.o.v. het verstrekte krediet. Gezien de geringe omvang van de overschrijding was dit niet eerder voorzien. Onrechtmatig maar acceptabel – categorie 1.		
5. Duurzaamheid	Reconstructie openbaar groen, jaarschijf 2024. Bij de jaarafrekening van Stadswerk072 N.V. is gebleken dat een overschrijding is ontstaan t.o.v. het verstrekte krediet. Gezien de geringe omvang van de overschrijding was dit niet eerder voorzien. Onrechtmatig maar acceptabel – categorie 1.		11
	Vervangen speelwerktuigen, jaarschijf 2024. Bij de jaarafrekening van Stadswerk072 N.V. is gebleken dat een overschrijding is ontstaan t.o.v. het verstrekte krediet. Gezien de geringe omvang van de overschrijding was dit niet eerder voorzien. Onrechtmatig maar acceptabel – categorie 1.		2
Totaal	Kredieten	6	96
Totaal	Rechtmatigheidsbeoordeling	1.840	8.004

WNT-verantwoording 2024 gemeente Alkmaar

De WNT is van toepassing op gemeente Alkmaar. Het voor gemeente Alkmaar toepasselijke bezoldigingsmaximum is € 233.000 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 2024	R.M. Reus	V. H. Hornstra
	Gemeentesecretaris	Griffier
Functiegegevens		
Aanvang en einde functievervulling in 2024	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	156.342	120.707
Beloningen betaalbaar op termijn	23.355	19.852
<i>Subtotaal</i>	<i>179.697</i>	<i>140.559</i>
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	233.000	233.000
Bezoldiging	179.697	140.559
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 2023	R.M. Reus	V. H. Hornstra
	Gemeentesecretaris	Griffier
Functiegegevens		
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.

[Typ hier]

Bijlage met verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen



Ministerie van Economische Zaken en
Klimaat



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekkende	Uitkeringcode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek Gemeenten	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) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2	Normbedragen voor e (Ja/nee) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2	Eindverantwoording (Ja/nee)	
			Aard controle D2 Indicator: B2/01	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/02	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/03	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/04	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05	
			13	93	Ja	Ja	Nee	
			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/06	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07				
			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/08	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/09	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/10	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/11	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/12	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/13
			€437.285	€ 840.933			€29.716	€29.716
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/14	Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/15	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/16	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/17	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal PVA's (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/18	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten en/of PVA's cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/19
			€6.647	€68.207	€46.397	€323.837	€90.503	€171.728
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/21	Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden) cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/22	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driesprekken (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/23	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/24	Totaal Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling Aard controle n.v.t. Indicator: B2/25	
			€123.480	€243.480	€0	€0	€734.028	
BZK	C10	Tijdelijk besluit specifieke uitkering verbetering digitale dienstverlening Gemeente en Provincies	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen Aard controle R Indicator: C10/01	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) vanaf verantwoordingsjaar 2020 tot einde looptijd Aard controle n.v.t. Indicator: C10/02	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: C10/03	Besteding (jaar T) (gedeeltelijk) verantwoord o.b.v. vooropge toekenningen? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: C10/04	Toelichting op niet-afgeronde projecten Aard controle n.v.t. Indicator: C10/05	
			€ 50.969	€ 182.490	Ja	Ja		
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire	Gederde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen Aard controle R Indicator: C62/01	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: C62/02				
			€ 0	Ja				
BZK	C92	Regeling specifieke uitkering Informatiepunten Digitale Overheid	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: C92/01	Bedrag doorgeschoven naar t+1 Aard controle R Indicator: C92/02	Aantal informatiepunten dat de gemeente financiert Aard controle n.v.t. Indicator: C92/03	Aantal vragen dat in het afgelopen jaar bij de informatiepunten in de gemeente behandeld is Aard controle n.v.t. Indicator: C92/04	Aantal gebruikte leermiddelen Aard controle n.v.t. Indicator: C92/05	
			€ 109.702	€ 24.223	0	930	65	
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 afpakken voor voor- en voorschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO)	930 Correctie besteding (jaar T-1) Let op bij correctie verder verwerken bij indicator 05	65 Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T)
			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	Aard controle R Indicator: D8/06
			€ 2.046.411	€ 743.639	€ 84.000	€ 0	€ 2.040.387	€ 2.541.482
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Bedrag Aard controle n.v.t. Indicator: D8/07	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag Aard controle R Indicator: D8/08	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicator: D8/09	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag Aard controle R Indicator: D8/10		
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		
OCW	D10	Volwasseneneducatie Contactgemeenten	Verstrekte 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)	Onttrekking besteding van educatie in (jaar T) van volgend kalenderjaar (jaar T+1)
			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
			€ 2.682.300	€ 564.535	€ 3.246.835	€ 2.949.489	€ 297.346	€ 0
			Onderbesteding jaar T Automatisch berekend Aard controle n.v.t. Indicator: D10/07					
			€ 0					
OCW	D12	Regionale meld- en coördinatiefunctie Besluit regionale meld- en coördinatiefunctie voortijdig schoolverlaten Regeling vsv voor de jaren 2021 t/m 2025 Contactgemeenten	Besteding (jaar T) contactgemeente Aard controle R Indicator: D12/01	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) Aard controle R Indicator: D12/02	Eindverantwoording (Ja/nee) Aard controle n.v.t. Indicator: D12/03			
			€ 935.940	€ 361.274	Nee			

Sisa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025							
Verreker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering juridische grondslag ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
OCW	D12A	Regionaal programma voortijdig schoolverlaten Besluit regionale meld- en coördinatiefunctie voortijdig schoolverlaten Regeling vsv voor de jaren 2021 t/m 2025 Contactgemeenten	Besteding (jaar T) contactgemeente	Besteding aan contactschool (jaar T)	Totale besteding (jaar T) van educatie (automatisch ingevuld)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			Aard controle R Indicator: D12A/01	Aard controle R Indicator: D12A/02	Aard controle n.v.t. Indicator: D12A/03	Aard controle R Indicator: D12A/04	Aard controle n.v.t. Indicator: D12A/05
			€ 165.536	€ 7.535	€ 173.071	€ 160.148	Nee
OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huusvesting indien deze extra huusvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen	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: D14/01	Aard controle R Indicator: D14/02	Aard controle R Indicator: D14/03		
			€ 428.447	€ 0	€ 51.823		
			Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Opgebouwde reserve (jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Aard controle R Indicator: D14/04	Aard controle R Indicator: D14/05	Aard controle R Indicator: D14/06	Aard controle n.v.t. Indicator: D14/07	
			€ 0	€ 816.125	€ 335.855	Nee	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	
			Aard controle n.v.t. Indicator: D14/08	Aard controle R Indicator: D14/09	Aard controle n.v.t. Indicator: D14/10	Aard controle R Indicator: D14/11	
			1	€ 0	€ 0	€ 0	
OCW	D21	Specifieke uitkering impuls Jongerencultuur	Naam instelling of samenwerkingsverband	Besteding (jaar T) per instelling van samenwerkingsverband	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) per instelling van samenwerkingsverband	Eindverantwoording (Ja/Nee)	Eventuele toelichting
			Aard controle n.v.t. Indicator: D21/01	Aard controle R Indicator: D21/02	Aard controle n.v.t. Indicator: D21/03	Aard controle n.v.t. Indicator: D21/04	Aard controle n.v.t. Indicator: D21/05
			1 Maque Touray	€ 1.401	€ 3.831 Ja		
			2 Melanie Beermann	€ 7.726	€ 3.150 Ja		
			3 Geerlie van Vliet	€ 2.120	€ 3.370 Ja		
			4 Demi Heukels	€ 1.830	€ 3.079 Ja		
			5 Melissa Diktas	€ 1.650	€ 3.500 Ja		
			6 Filmhuis	€ 29.495	€ 44.475 Ja		
			7 Unieke Zaken	€ 10.500	€ 10.500 Ja		
			8 Z. Oudehooft	€ 3.200	€ 3.200 Ja		
			9 M. Gotsch	€ 3.915	€ 3.615 Ja		
			10 St Artiance	€ 11.300	€ 11.300 Ja		
			11 St Talent and Dreams	€ 3.460	€ 3.460 Ja		
			12 D. Boon	€ 5.000	€ 5.000 Ja		
			13 St Stedelijk Museum	€ 6.315	€ 6.315 Ja		
			14 St Talent and Dreams	€ 18.762	€ 18.762 Ja		
			15 St Talent and Dreams	€ 10.839	€ 10.839 Ja		
			16 Straatgeluid	€ 7.631	€ 7.631 Nee		loopt door in 2025
			17 B. de Wilde	€ 4.500	€ 4.500 Ja		
			18 H. Moens	€ 2.750	€ 2.750 Ja		
			19 St Kunst Cultuur Weekend Oudorp	€ 5.561	€ 5.561 Ja		
			20 M. Touray	€ 1.000	€ 1.000 Ja		
			21 St Beeldende Kunst	€ 14.554	€ 14.554 Ja		
			22 D. Boon	€ 4.850	€ 4.850 Ja		
			23 St Karawan	€ 25.000	€ 25.000 Ja		
			24 100inc	€ 4.980	€ 4.980 Ja		
			25 St Talent and Dreams	€ 18.241	€ 18.241 Nee		loopt door in 2025
			26 St Boven het Maalveld	€ 10.150	€ 10.150 Ja		
			27 St Cultuur kartel	€ 30.000	€ 30.000 Ja		
			28 St Stedelijk Museum	€ 21.446	€ 21.446 Nee		loopt door in 2025
			29 St Cultuur kartel	€ 37.500	€ 37.500 Ja		
			30 St talent and Dreams	€ 35.284	€ 35.284 Nee		loopt door in 2025
			31 St Hollandse Luchten	€ 14.600	€ 14.600 Ja		
			32 St Cultuur kartel	€ 46.040	€ 46.040 Ja		
			33 T. Ransijn	€ 5.000	€ 5.000 Ja		
			34 St Link Alkmaar	€ 33.665	€ 33.665 Ja		
			35 St Talent and Dreams	€ 821	€ 821 Ja		
			36 St Uit Alkmaar	€ 4.935	€ 4.935 Ja		
			37 St Binnenste Buiten	€ 5.000	€ 5.000 Ja		
			38 R. Schermerhorn	€ 5.000	€ 5.000 Ja		
			39 St Collectief Blauwdruk	€ 1.300	€ 1.300 Ja		
			40 St Talent and Dreams	€ 3.032	€ 3.032 Ja		
			41 St Karawan	€ 21.500	€ 21.500 Ja		
			42 St Cultuurpodium De Alknaer	€ 2.111	€ 2.111 Nee		loopt door in 2025
			43 L. Ransijn	€ 5.000	€ 5.000 Ja		
			44 D.P. Molenkamp	€ 5.000	€ 5.000 Ja		
			45 St Talent and Dreams	€ 5.554	€ 5.554 Ja		
			46 E. J. Helderop	€ 4.362	€ 4.362 Ja		
			47 St Filmhuis Alkmaar	€ 28.304	€ 28.304 Ja		
			48 K.H.L. Tan	€ 3.875	€ 3.875 Ja		
			49 R. Schermerhorn	€ 5.000	€ 5.000 Ja		
			50 R.K. Mustafa	€ 3.845	€ 3.845 Ja		
			51 J. Stam	€ 4.545	€ 4.545 Ja		
			52 St Talent and Dreams	€ 3.902	€ 3.902 Ja		
			53 St Buro Permanent Tijdelijk Stadsfab	€ 4.960	€ 4.960 Ja		
			54 St Bureau Stennis	€ 8.000	€ 8.000 Ja		
			55 St Talent and Dreams	€ 2.629	€ 2.629 Ja		
			56 R. Schermerhorn	€ 2.850	€ 2.850 Ja		
			57 Poppodium Victorie	€ 17.910	€ 17.910 Ja		
			58 St Theater de Vest	€ 25.000	€ 25.000 Ja		
			59 St Talent and Dreams	€ 4.703	€ 4.703 Ja		
			60 St Cultuurpodium De Alknaer	€ 3.194	€ 3.194 Ja		
			61 St Artiance	€ 3.420	€ 3.420 Ja		
OCW	D23	Regeling eenmalige specifieke uitkering en subsidies lokale bibliotheekvoorzieningen	Beschikkingnummer/referentie nummer	Aard van de activiteit besteding (jaar T)	Besteding (jaar T)	Indien van toepassing: bedrag dat wordt meegenomen van 2024 naar 2025.	Aard van de activiteit Cumulatieve besteding (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: D23/01	Aard controle n.v.t. Indicator: D23/02	Aard controle R Indicator: D23/03	Aard controle n.v.t. Indicator: D23/04	Aard controle n.v.t. Indicator: D23/05
			1 SB240151	Voor de oprichting van nieuwe bibliotheekvestiging en het verbeteren of doorontwikkelen van bestaande beperkte bibliotheekvoorzieningen	€ 0	€ 432.000	€ 0
			2 SB240153	Voor de oprichting van nieuwe bibliotheekvestiging en het verbeteren of doorontwikkelen van bestaande beperkte bibliotheekvoorzieningen	€ 0	€ 210.288	€ 0
			Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: D23/07				
			1 nee				
			2 nee				

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking SiSa - d.d. 7-01-2025							
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
OCW	D28	Impuls jongeren en talent	Naam instelling of samenwerkingsverband	Besteding (jaar T) per instelling of samenwerkingsverband	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) per instelling of samenwerkingsverband	Eindverantwoording (Ja/Nee)	Eventuele toelichting
			Aard controle n.v.t. Indicator: D28/01	Aard controle R Indicator: D28/02	Aard controle n.v.t. Indicator: D28/03	Aard controle n.v.t. Indicator: D28/04	Aard controle n.v.t. Indicator: D28/05
			1 n.v.t.	€ 0	€ 0	Nee	
IenW	E3	Subsidieregeling sanering verkeerslawaa	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Overige bestedingen (jaar T)	Besteding (jaar T) door meerwerk dat o.b.v. art. 126 Wet geluidshinder ten laste van het Rijk komt	Correctie over besteding (t/m jaar T)
		Subsidieregeling sanering verkeerslawaa	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/01	Aard controle R Indicator: E3/02	Aard controle R Indicator: E3/03	Aard controle R Indicator: E3/04	Aard controle R Indicator: E3/05
		Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Vgr)					Kosten ProRail (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 6 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen
			Aard controle n.v.t. Indicator: E3/06	Aard controle R Indicator: E3/07	Aard controle R Indicator: E3/08	Aard controle R Indicator: E3/09	Aard controle R Indicator: E3/10
			1 BSV/22/00181	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			2 BSV/23/00250	€ 302.212	€ 0	€ 538	€ 0
			3 BSV/22/00196	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			4 IenW/BSK-2018/236554	€ 0	€ 0	€ 19.680	€ 0
			5 BSV/23/00001	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			6 BSV/22/00315	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			7 BSV/24/00183	€ 168.251	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve bestedingen ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)	Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T)	Cumulatieve Kosten ProRail (t/m jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 6 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen	Correctie over besteding kosten ProRail (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: E3/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/09	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/10	Aard controle R Indicator: E3/11
			1 BSV/22/00181	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
			2 BSV/23/00250	€ 302.750	€ 0	€ 0	Nee
			3 BSV/22/00196	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
			4 IenW/BSK-2018/236554	€ 280.476	€ 0	€ 0	Nee
			5 BSV/23/00001	€ 168.251	€ 0	€ 0	Nee
			6 BSV/22/00315	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
			7 BSV/24/00183	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
IenW	E44B	Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021-2027 (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Beschikingsnummer	Besteding (jaar T) ten laste van de verstrekker	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van de verstrekker	Besteding ten laste van cofinanciering (jaar T)
			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	Aard controle R Indicator: E44B/05
			1 061980 Gemeente Dijk en Waard	ENW/BSK-2022/45611	€ 18.454	€ 18.454	€ 43.264
			2 061980 Gemeente Dijk en Waard	ENW/BSK-2022/205550	€ 0	€ 0	€ 0
			3 061980 Gemeente Dijk en Waard	ENW/BSK-2023/290328	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie CBS(code)	Kopie beschikingsnummer	Eindverantwoording (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	ENW/BSK-2022/45611	Nee		
			2 061980 Gemeente Dijk en Waard	ENW/BSK-2022/205550	Nee		
			3 061980 Gemeente Dijk en Waard	ENW/BSK-2023/290328	Nee		
			Kopie CBS(code)	Kopie beschikingsnummer	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	
			1 061980 Gemeente Dijk en Waard	ENW/BSK-2022/45611	Hemelwater verlaagd afvoeren, aanleg waterberging onder parkeervakken, holle wegen, zorgen voor mogelijkheid tot waterberging in groen, nummer 2 uit beschikking IENW/BSK-2022/45611	Nee	
			2 061980 Gemeente Dijk en Waard	ENW/BSK-2022/205550	Aanleggen wadi's en ondergrondse waterberging, nummer 7 uit de beschikking IENW/BSK-2022/205550	Nee	
			3 061980 Gemeente Dijk en Waard	ENW/BSK-2023/290328	Aanleggen wadi's en ondergrondse waterberging, nummer 46 uit de beschikking IENW/BSK-2023/290328	Nee	
IenW	E84	Regeling stimuleren verkeersveiligheidsmaatregelen 2022-2023	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve eigen bijdrage en externe financiering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)	
		Provincies en Gemeenten	Aard controle R Indicator: E84/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/02	Aard controle R Indicator: E84/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/04	
			€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
			Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheids-maatregelen per type maatregel (stuks, meters)	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk	
			Aard controle n.v.t. Indicator: E84/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/06	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/08	
			1 324 Aanleg ongelijkvloerse kruising (brug)aantal in Stuks	Nee	0		
IenW	E97	Tijdelijke regeling specifieke uitkering bodem 2023	Projectnaam / nummer	Besteding (jaar T) per project	Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	Correctie Jaar T-1 per project van SiSa tussen medeoverheden (Jaar T-1)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) per project
			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	Aard controle n.v.t. Indicator: E97/05
			1 Schermerweg 74	€ 14.741	Ja	€ 0	€ 22.536
			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	Ja	Nee		
			Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: E97/10				
			Nee				

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking siSa - d.d. 7-01-2025							
Verstreker	Uitkeringscode	Specificatie uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator		Indicator		Indicator
IenW	E104	Specifieke uitkering woningbouw op korte termijn door bovenplanse infrastructuur	Beschikkingnummer	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T-1) Geldt alleen voor SiSa 2023 of SiSa 2024 Aard controle n.v.t. Indicator: E104/01	Totale besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: E104/03	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: E104/04	Cumulatieve aantal woningen bouw gestart (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: E104/05
			1 IENW/BSK-2023/381491	€ 125.732	€ 125.732	€ 125.732	609
			Kopie beschikkingnummer	Cumulatieve aantal woningen opgeleverd (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: E104/07	Cumulatieve aantal betaalbare woningen opgeleverd (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: E104/08	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: E104/09	182
			1 IENW/BSK-2023/381491	336	72	Nee	
			Naam infrastructurele voorziening	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T-1) per infrastructurele voorziening Geldt alleen voor SiSa 2023 of SiSa 2024 Aard controle n.v.t. Indicator: E104/11	Totale besteding (jaar T) per infrastructurele voorziening Aard controle R Indicator: E104/13	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T) per infrastructurele voorziening Aard controle n.v.t. Indicator: E104/14	Infrastructuurle voorziening afgerond? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: E104/15
			1 Herinrichting Ringersplein en aansluitende openbare ruimte Ringerskwartier	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
			2 Aanleg interwijkverbindingen over het spoor	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
			3 Rode loper historische binnenstad - station Alkmaar - Overstade	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
			4 Capaciteitsvergroting kruispunt N9 - Kogendijk	€ 125.732	€ 125.732	Nee	
			EZ	F20	Regeling specifieke uitkering Impulsaanpak winkelgebieden	Beschikkingnummer	Projectnaam Aard controle n.v.t. Indicator: F20/01
1 SPUKIW22-1-03115296	Vitale en bruisende winkelstraat Laat-west Alkmaar	€ 279.446				Fasering wijkt af door vertraging van realisatie bouwproject voormalig V&D waardoor de resterende werkzaamheden in 2025 en 2026 worden uitgevoerd, binnen de lopende beschikking	€ 3.021.784
Kopie beschikkingnummer	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: F20/07	Aantal verblijfobjecten binnen panden waarvan realisatie renovatie/transformatie gestart is (jaar T) komt overeen met de fasering uit de projectaanvraag (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: F20/08				Cumulatief aantal verblijfobjecten binnen panden renovatie/transformatie gerealiseerd (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: F20/10	Aantal verblijfobjecten binnen panden waarvan realisatie sloop-nieuwbouw gestart is (jaar T) komt overeen met de fasering uit de projectaanvraag (Ja/Nee) Aard controle D1 Indicator: F20/11
1 SPUKIW22-1-03115296	€ 100.000	Nee				0	Nee
Kopie beschikkingnummer	Realisatie fasering verloopt conform projectplan (ja/nee) Aard controle n.v.t. Indicator: F20/13	Toelichting (verplicht indien bij indicator F20/14 'Nee' is ingevuld) Aard controle D1 Indicator: F20/14				Samenwerkingsovereenkomst aanwezig (ja/nee) Aard controle n.v.t. Indicator: F20/15	Eindverantwoording (ja/nee) Aard controle D2 Indicator: F20/16
1 SPUKIW22-1-03115296	Ja	Fasering wijkt af door vertraging van realisatie bouwproject voormalig V&D waardoor de resterende werkzaamheden in 2025 en 2026 worden uitgevoerd, binnen de lopende beschikking				Ja	Nee
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2024 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 Gemeente 1.1 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/01	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente 1.1 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/02	Besteding (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente 1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicator: G2/03	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente 1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicator: G2/04	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente 1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicator: G2/05
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud (exclusief Rijk)	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (exclusief Rijk)	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (exclusief Rijk)
			Gemeente 1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/07	Gemeente 1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/08	Gemeente 1.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) Aard controle R Indicator: G2/09	Gemeente 1.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/10	Gemeente 1.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/11
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 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	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14			
			€ 0	Nee			

281

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstreking siSa - d.d. 7-01-2025							
Verreker	Uitveringscode	Specifieke uitkering	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo), gemeentedeel 2024	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstreking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstreking (aflossing)
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	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
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstreking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	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	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	Nee	
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Nee	
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0	Nee	
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	Nee	
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	Nee	
			6 Totaal	0	0	N.v.t.	
			Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstreking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstreking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstreking 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
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)				
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)				
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)				
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)				
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)				
			6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Levensonderhoud - Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Kapitaalverstrekingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekingen Tozo in jaar T v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/16	Aard controle R Indicator: G4/17	Aard controle D2 Indicator: G4/18	Aard controle R Indicator: G4/19	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	
SZW	G4A	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo), totaal 2023	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T-1) levensonderhoud	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstreking	Baten (jaar T-1) levensonderhoud	Baten (jaar T-1) kapitaalverstreking (aflossing)
			Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/01	Aard controle R Indicator: G4A/02	Aard controle R Indicator: G4A/03	Aard controle R Indicator: G4A/04	Aard controle R Indicator: G4A/05
			1 Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 2.032	€ 0	€ 126.755	€ 59.122
			2 Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 5.138	€ 0	€ 24.475	€ 7.872
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 2.911	€ 0	€ 28.633	€ 23.926
			4 Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 4.241	€ 7.129
			5 Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 3.368	€ 1.614
			Kopie regeling	Baten (jaar T-1) kapitaalverstreking (overig)	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstreking (jaar T-1)	
			Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/06	Aard controle R Indicator: G4A/07	Aard controle R Indicator: G4A/08	Aard controle R Indicator: G4A/09	
			1 Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 5.073	0	0	
			2 Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 1.122	0	0	
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 2.585	0	0	
			4 Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 877	0	0	
			5 Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 234	0	0	
			Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T-1 v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Levensonderhoud - Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T-1) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Kapitaalverstrekingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekingen Tozo in jaar T-1 v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	
			Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/10	Aard controle R Indicator: G4A/11	Aard controle D2 Indicator: G4A/12	Aard controle R Indicator: G4A/13	
			1 Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
			2 Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			4 Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			5 Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking siSa - d.d. 7-01-2025							
Verstreker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
SZW	G10	Wet inburgering 2021_gemeentedeel 2024	Besteding (jaar T) Gemeente Aard controle R Indicator: G10/01	Baten (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente Aard controle R Indicator: G10/02	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente Aard controle n.v.t. Indicator: G10/03		
SZW	G10A	Wet inburgering 2021_Totaal 2023	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen emaaat de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoordt hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G10B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G10)	Besteding (jaar T-1) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle n.v.t. Indicator: G10A/01	Baten (jaar T-1) (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicator: G10A/02		
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel 2024	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Aard controle R Indicator: G12/01	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Aard controle R Indicator: G12/02	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente Aard controle n.v.t. Indicator: G12/03		
SZW	G13	Onderwijsroute_deel gemeente 2024	Bestedingen onderwijsroute (jaar T) Gemeente Aard controle R Indicator: G13/01	Baten onderwijsroute (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente Aard controle R Indicator: G13/02	Nee Aard controle R Indicator: G13/03	Baten overige voorzieningen (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente Aard controle R Indicator: G13/04	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente Aard controle n.v.t. Indicator: G13/05
SZW	G13A	Onderwijsroute_totaal 2023	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen emaaat de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoordt hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G13B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G13)	Bestedingen onderwijsroute (jaar T-1) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle n.v.t. Indicator: G13A/01	Baten onderwijsroute (jaar T-1) (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicator: G13A/02	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T-1) (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicator: G13A/04	Baten overige voorzieningen (jaar T-1) (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicator: G13A/05
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport 2024-2025	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) Gemeenten Aard controle n.v.t. Indicator: H4/01	Totale werkelijke berekende uitkering Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02	€ 0	€ 0	€ 0
		Activiteiten	Totale werkelijke berekende uitkering per project (jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Onroerende zaken Aard controle R Indicator: H4/05	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Roerende zaken Aard controle R Indicator: H4/06	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Dienstverlening door derden Aard controle R Indicator: H4/07	Toelichting Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08
		1 Verduurzamen de Meent	€ 20.032	€ 20.032			
		2 Duurz veilig mastr Meent	€ 40.249	€ 40.249			
		3 Trainingsveld naar E SV Koedijk	€ 39.227	€ 39.227			
		4 Alcomaria Vlnx verv kunstgras B	€ 54.707	€ 54.707			
		5 Kolping Boys pupileveld	€ 31.757	€ 31.757			
		6 SV Grafijk handbaleld	€ 21.072	€ 21.072			
		7 Renov nieuwb Hoomse Vaart	€ 21.619	€ 21.619			
		8 MUOP gymzalen	€ 61.126	€ 61.126			
		9 MUOP sportpanden	€ 87.026	€ 87.026			
		10 Verbonden lichamen ASNv incl Sportpaleis en Holland Sport	€ 1.828.645			€ 1.828.645	
VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: H12/01	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle R Indicator: H12/02	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H12/03		
VWS	H14B	SPUK expertisecentra jeugdhulp (Instandhouding en Doorontwikkeling)	Hieronder per regel één (code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen emaaat de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen SiSa tussen medeoverheden Aard controle n.v.t. Indicator: H14B/01	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: H14B/02	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: H14B/03	Eindverantwoording? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H14B/04	Optionele toelichting Aard controle n.v.t. Indicator: H14B/05
		1 060363 Gemeente Amsterdam	€ 98.683	€ 98.683	Ja		
VWS	H26B	Regeling specifieke uitkering randvoorwaardelijke functies jeugdhulp	Hieronder per regel één (code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen emaaat de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen SiSa tussen medeoverheden Aard controle n.v.t. Indicator: H26B/01	Projectnummer Aard controle n.v.t. Indicator: H26B/02	Gedurende jaar T zijn de activiteiten verricht in het kader van de randvoorwaardelijke functie waarvoor de uitkering is ontvangen? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H26B/03	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: H26B/04	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: H26B/05
		1	Optionele toelichting (verplicht in te vullen indien indicator 3 met "nee" is ingevuld) Aard controle n.v.t. Indicator: H26B/07	0		€ 0	Eindverantwoording? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H26B/06

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking SiSa - d.d. 7-01-2025							
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering juridische grondslag ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
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	Totaalbedrag (jaar T) toegekend per onderdeel Aard controle n.v.t. Indicator: H30/02	Besteding ten laste van Rijksmiddelen (jaar T) per onderdeel Aard controle R Indicator: H30/03	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) per onderdeel Aard controle n.v.t. Indicator: H30/04	Voldaan aan afspraken in akkoorden (Ja/ Nee/ n.v.t.)? Aard controle n.v.t. Indicator: H30/05
			1 Lokaal Sportakkoord	€ 83.777	€ 96.421	€ 160.760	Ja
			2 Brede regeling combinatiefuncties	€ 573.544	€ 573.544	€ 1.127.222	Ja
			3 Terugdringen Gezondheidsachterstanden	€ 128.888	€ 152.964	€ 256.266	Ja
			4 Kansrijke Start	€ 103.110	€ 117.937	€ 192.173	Ja
			5 Mentale Gezondheid	€ 32.222	€ 40.000	€ 74.040	Ja
			6 Aanpak overgewicht en obesitas	€ 112.776	€ 132.082	€ 221.164	Ja
			7 Valpreventie	€ 306.108	€ 412.587	€ 666.660	Ja
			8 Liefdeomgeving	€ 64.443	€ 75.969	€ 129.306	Ja
			9 OKO & Vroegsignalering alcoholproblematiek	€ 16.111	€ 59.719	€ 74.719	Ja
			10 Versterken sociale basis	€ 231.996	€ 283.922	€ 464.748	Ja
			11 Mantelzorg	€ 64.443	€ 76.816	€ 126.307	Ja
			12 Eén tegen eenzaamheid	€ 64.443	€ 85.374	€ 134.995	Ja
			13 Welzijn op recept	€ 61.221	€ 67.963	€ 95.246	Ja
			14 Versterking kennis- en adviesfunctie GGD	€ 16.111	€ 15.466	€ 30.932	Ja
			15 Coördinatiekosten regionale aanpak	€ 47.044	€ 47.044	€ 103.669	Ja
			Eindeverantwoording (Ja/Nee)				Ja
			Aard controle n.v.t. Indicator: H30/07				N.v.t.
			Nee				N.v.t.
VWS	H35B	Specifieke uitkering IZA-doelen 2023-2026 (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één code selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen Aard controle n.v.t. Indicator: H35B/01	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: H35B/02			
			1 060405 Gemeente Hoom	€ 609.783			
VWS	H39	Regeling specifieke uitkering domein-overstijgend samenwerken_zonder centraal persoon_2024	Projectnummer Aard controle n.v.t. Indicator: H39/01	Experiment gerealiseerd (jaar T)? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H39/02	Heeft u meegewerkt aan de verplichte monitoring van de resultaten door middel van een door de Minister vastgesteld format? (Ja/Nee/NM) Aard controle D1 Indicator: H39/03	Toelichting (Verplicht indien bij H39/02 of H39/03 "Nee" is ingevuld) Aard controle n.v.t. Indicator: H39/04	
			1 1045824	Ja	Ja		
			Kopie Projectnummer	Besteding (jaar T) – zelfstandige uitvoering	Eigen bijdrage en bijdragen derden (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) – inclusief uitvoering door medeoverheden vanaf SiSa 2025	
			Aard controle n.v.t. Indicator: H39/05	Aard controle R Indicator: H39/06	Aard controle R Indicator: H39/07	Aard controle R Indicator: H39/08	
			1 1045824	€ 89.024	€ 33.054	€ 89.024	
			Volledige zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	Eindeverantwoording? (Ja/Nee)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: H39/09	Aard controle n.v.t. Indicator: H39/10			
			Ja	Ja			
VWS	H41	Regeling specifieke uitkering specialistische functies aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling 2024-2028	Projectnummer Aard controle n.v.t. Indicator: H41/01	Gedurende (jaar T) zijn de activiteiten verricht t.h.v. van de specialistische functie waarvoor de uitkering is ontvangen (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H41/02	Besteding activiteiten (jaar T) Aard controle R Indicator: H41/03	Correctie besteding realisatie activiteiten (jaar T-1) vanaf SiSa T+1 Aard controle R Indicator: H41/04	Definitieve besteding realisatie project Aard controle R Indicator: H41/05
			1 1045227	Ja	€ 138.000	€ 0	€ 138.000
VRO	J4	Regiodeals 5e tranche	Naam actlijn/ programmaalijn/ pijler Aard controle n.v.t. Indicator: J4/01	Besteding per actlijn/ programmaalijn/ pijler (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen Aard controle R Indicator: J4/02	Besteding regionale financiering (jaar T) per actlijn/ programmaalijn/ pijler. Aard controle R Indicator: J4/03	Correctie indicator jaar T-1 ten laste van Rijksmiddelen per actlijn actlijn/ programmaalijn/ pijler. Aard controle R Indicator: J4/04	Correctie indicator jaar T-1 ten laste van regionale financiering per actlijn actlijn/ programmaalijn/ pijler. Aard controle R Indicator: J4/05
			1 n.v.t.	€ 0	€ 0		
			Kopie Naam actlijn/ programmaalijn/ pijler	Totale cumulatieve besteding per actlijn/ programmaalijn/ pijler (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Totale cumulatieve besteding regionale financiering (t/m jaar T) per actlijn/ programmaalijn/ pijler.	Toelichting	
			Aard controle n.v.t. Indicator: J4/06	Aard controle n.v.t. Indicator: J4/07	Aard controle n.v.t. Indicator: J4/08	Aard controle n.v.t. Indicator: J4/09	
			1 n.v.t.	€ 0	€ 0		
			Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	Totale compensabele BTW (t/m jaar T) deel rijksbijdrage	Eindeverantwoording (Ja/Nee)		
			Aard controle n.v.t. Indicator: J4/10	Aard controle R Indicator: J4/11	Aard controle n.v.t. Indicator: J4/12		
			n.v.t.	€ 0	Nee		

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking siSa - d.d. 7-01-2025							
Verrekenaar	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VRO	J9	Specifieke uitkering woningbouwimpuls Tranche 1 t/m 6 Gemeenten	Projectnaam/nummer Aard controle n.v.t. Indicator: J9/01	Aantal woningen waarvan bouw is gestart in (jaar T) komt overeen met fasering uit de projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht Aard controle n.v.t. Indicator: J9/02	Algesproken datum van start bouw van de eerste woning uit de projectaanvraag binnen 3 jaar na toekenning gehaald? (Ja/Nee) Aard controle D1 Indicator: J9/03	Aantal woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: J9/04	Aantal betaalbare woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: J9/05
			1 Wbi 3e tranche Kantorenpark Viaanse Molen 2021-0000089865	Nee	Nee	0	0
			2 Wbbl 2020 Alkmaar Overstad 2020-0000079722	Nee	Ja	531	182
			Kopie projectnaam/nummer Aard controle n.v.t. Indicator: J9/07	Uitvoering WBI-maatregelen vertoelt conform fasering projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht Aard controle n.v.t. Indicator: J9/08	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: J9/09	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: J9/10	Opbrengsten (jaar T) Aard controle R Indicator: J9/11
			1 Wbi 3e tranche Kantorenpark Viaanse Molen 2021-0000089865	Nee	€ 62.098	€ 164.365	€ 75.000
			2 Wbbl 2020 Alkmaar Overstad 2020-0000079722	Nee	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie projectnaam/nummer Aard controle n.v.t. Indicator: J9/13	Prijscategorieën woningen komen overeen met projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht Aard controle n.v.t. Indicator: J9/14	Toelichting afwijking(en) Aard controle n.v.t. Indicator: J9/15	Eindverantwoordingsproject afgerond (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: J9/16	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: J9/12
			1 Wbi 3e tranche Kantorenpark Viaanse Molen 2021-0000089865	Nee	De start bouw is vertraagd a.g.v. de beperkingen uit de molenbiotoop. Dit beperkt de mogelijkheden voor de bouw van woningen. Er is een wijzigingsverzoek ingediend.	Nee	
			2 Wbbl 2020 Alkmaar Overstad 2020-0000079722	Ja	Op Overstad is start bouw eerder dan planning aanvraag. De uitvoering van de maatregelen is vertraagd vanwege vaststelling van een nieuw ontwikkelkader Overstad (raadsbesluit d.d. 12 december 2024).	Nee	
VRO	J32	Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen Gemeenten	Beschikkingnummer/naam Aard controle n.v.t. Indicator: J32/01	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: J32/02	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: J32/03	Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 december 2023 (Ja/Nee) Aard controle D2 Indicator: J32/04	Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten (indicator 04) 'Nee' is ingevuld) Aard controle n.v.t. Indicator: J32/05
			SUV/IS21-2-02639225/Kardinaal de Jong	€ 0	€ 150.000	Ja	
			Kopie Beschikkingnummer/Naam Aard controle n.v.t. Indicator: J32/07	Zijn de begrotingsposten waarvoor een uitkering is aangevraagd uitgevoerd? (Ja/Nee/N.v.t.) Aard controle D2 Indicator: J32/08	Toelichting (verplicht als bij indicator 08 nee is ingevuld) Aard controle n.v.t. Indicator: J32/09		Ja
			SUV/IS21-2-02639225/Kardinaal de Jong	Ja			
VRO	J55	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 Aard controle n.v.t. Indicator: J55/01	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemeoede kosten Aard controle R Indicator: J55/02	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemeoede kosten Aard controle n.v.t. Indicator: J55/03	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening Aard controle n.v.t. Indicator: J55/04	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemeoede kosten Aard controle R Indicator: J55/05
			1.899	€ 893.368	€ 1.096.972	166	€ 138.575
			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 energiegebruik mee heeft kunnen verminderen.	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemeoede kosten Aard controle R Indicator: J55/08	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemeoede kosten Aard controle n.v.t. Indicator: J55/09		€ 149.078
			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, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.)	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.)	Het aantal gegeven adviezen met directe verlagings energierekening tot gevolg.
			Aard controle n.v.t. Indicator: J55/10	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/11	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/12	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/13	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/14
VRO	J56	Regeling huisvesting aandachtsgroepen	Beschikkingnummer Aard controle n.v.t. Indicator: J56/01	Projectnaam Aard controle n.v.t. Indicator: J56/02	Besteding (jaar T) per project Aard controle R Indicator: J56/03	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) - per project Aard controle n.v.t. Indicator: J56/04	Aantal woonruimten en verblijfsruimten waarvan de werkzaamheden zijn gestart in (jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: J56/05
			1 RHA2021-02278714	Woonwagelokatie Driehoek	€ 0	€ 0	0
			Kopie Projectnaam Aard controle n.v.t. Indicator: J56/07	Opbrengsten jaar T Aard controle R Indicator: J56/08	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T) Aard controle R Indicator: J56/09	Opgevoerde kostenactiviteiten zoals opgenomen in de aanvraag zijn onveranderd (t/m jaar T) (Ja/Nee) Aard controle R Indicator: J56/10	De uitvoering loopt volgens de planning (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: J56/11
			1 Woonwagelokatie Driehoek	€ 0	€ 0	Ja	Nee
			Kopie Projectnaam Aard controle n.v.t. Indicator: J56/13	Eindverantwoordings (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: J56/14	Zijn binnen twee jaar na de datum van toekenning van de uitkering onomkeerbare stappen gezet? Aard controle n.v.t. Indicator: J56/15		
			1 Woonwagelokatie Driehoek	Nee	Ja		

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking SiSa - d.d. 7-01-2025							
Verreker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VRO	J94	Regeling houdende regels verstrekking specifieke uitkering aan gemeenten verduurzaming [...] van eigenaars, woonverenigingen en wooncoöperaties	Beschikkingnummer	Besteding (jaar T), in C94/06 t/m C94/08 opgesplitst	Het totaal aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen dat voldoet aan artikel 6, eerste lid, onderdeel a	Het aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen met een WOZ-waarde boven het gemeentelijk gemiddelde (peildatum 2022) of een WOZ-waarde van € 429.300	Bedrag dat van de vijfde kolom van bijlage III besteed is aan doel- en zelfmaatregelen, inclusief activiteiten als bedoeld in artikel 2, derde lid (zoals ondersteuning vanuit gemeente) (alleen van toepassing voor tranche 2).
			Aard controle n.v.t. Indicator: J94/01	Aard controle R Indicator: J94/02	Aard controle D1 Indicator: J94/03	Aard controle D1 Indicator: J94/04	Aard controle R Indicator: J94/05
			1 LAI23-03619295	€ 132.892	88	0	€ 0
			2 LAI24-03728946	€ 0	0	0	€ 0
		Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is ten behoeve van uitvoering als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel b	Aard controle n.v.t. Indicator: J94/07	Aard controle n.v.t. Indicator: J94/08	Aard controle n.v.t. Indicator: J94/09		€ 17.519
			1	€ 0	€ 115.373	Nee	€ 0
			2	€ 0	€ 0	Nee	€ 0
VRO	J97	Regeling huisvesting grote gezinnen vergunninghouders 2023	Beschikkingnummer	Besteding per project (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve besteding per project (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Project is volgens aanvraag, artikel 2, lid 1 uitgevoerd (Ja/Nee) Indicator 05 verplicht als hier 'Nee' wordt ingevuld	Plaatsingsnummer van het grote gezin dat in het object is gehuisvest
			Aard controle n.v.t. Indicator: J97/01	Aard controle R Indicator: J97/02	Aard controle n.v.t. Indicator: J97/03	Aard controle D1 Indicator: J97/04	Aard controle D2 Indicator: J97/05
			1 HGGV23-03612187	€ 0	€ 0	Nee	De activiteiten vinden plaats in 2025 of periode in de beschikking.
			2 HGGV23-03614267	€ 0	€ 0	Nee	De activiteiten vinden plaats in 2025 of periode in de beschikking.
			3 HGGV23-03614272	€ 0	€ 0	Nee	De activiteiten vinden plaats in 2025 of periode in de beschikking.
			4 HGGV23-03614277	€ 0	€ 0	Nee	De activiteiten vinden plaats in 2025 of periode in de beschikking.
		Kopie beschikkingnummer	Aard controle n.v.t. Indicator: J97/07	Aard controle n.v.t. Indicator: J97/08			
			1 HGGV23-03612187	Nee			
			2 HGGV23-03614267	Nee			
			3 HGGV23-03614272	Nee			
			4 HGGV23-03614277	Nee			
VRO	J105	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
			Aard controle n.v.t. Indicator: J105/01	Aard controle n.v.t. Indicator: J105/02	Aard controle D1 Indicator: J105/03	Aard controle n.v.t. Indicator: J105/04	Aard controle D1 Indicator: J105/05
			1 2023-0000096045 Project Jaagpad Alkmaar	183	ja	0	€ 0
			2 2023-0000096045 Project Bultenwaard Alkmaar	84	ja	0	€ 0
		Kopie projectnummer	Aard controle n.v.t. Indicator: J105/07	Aard controle n.v.t. Indicator: J105/08	Aard controle n.v.t. Indicator: J105/09	Aard controle n.v.t. Indicator: J105/10	Aard controle n.v.t. Indicator: J105/11
			1 2023-0000096045 Project Jaagpad Alkmaar	€ 0	ja	96	ja
			2 2023-0000096045 Project Bultenwaard Alkmaar	€ 0	ja	53	ja
		Kopie projectnummer	Aard controle n.v.t. Indicator: J105/13	Aard controle n.v.t. Indicator: J105/14			
			1 2023-0000096045 Project Jaagpad Alkmaar	nee			
			2 2023-0000096045 Project Bultenwaard Alkmaar	nee			
VRO	J117B	Regeling specifieke uitkering versnelling natuurinclusief isoleren	Hieronder per regel één provincie(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die provincie invullen	Besteding (jaar T)	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T)		
		SiSa tussen medeoverheden	Aard controle n.v.t. Indicator: J117B/01	Aard controle R Indicator: J117B/02	Aard controle R Indicator: J117B/03		
		030007 Provincie Noord-Holland	Kopie provinciecode	Status SMP (nog niet gestart/in ontwikkeling/algeen)	Gebruik van pre-SMP (Ja/Nee)	Verwachte opleverdatum SMP(dd/mm/jj)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			Aard controle n.v.t. Indicator: J117B/04	Aard controle D2 Indicator: J117B/05	Aard controle D2 Indicator: J117B/06	Aard controle n.v.t. Indicator: J117B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: J117B/08
		030007 Provincie Noord-Holland		in ontwikkeling	Nee	46753	Nee
VRO	J209	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
			Aard controle n.v.t. Indicator: J209/01	Aard controle n.v.t. Indicator: J209/02	Aard controle R Indicator: J209/03	Aard controle n.v.t. Indicator: J209/04	Aard controle D2 Indicator: J209/05
			1 RHA2023-03498896	Brederoedestraat	€ 0	€ 0	€ 0
			2 RHA2023-03340992	de Hertog	€ 0	€ 0	€ 0
			3 RHA2023-03341486	Futura woonzorgproject	€ 0	€ 0	€ 0
			4 RHA2023-03517670	Robonbosweg	€ 0	€ 0	€ 0
		Kopie Projectnaam	Aard controle n.v.t. Indicator: J209/07	Aard controle n.v.t. Indicator: J209/08	Aard controle n.v.t. Indicator: J209/09	Aard controle R Indicator: J209/10	Aard controle n.v.t. Indicator: J209/11
			1 Brederoedestraat	0	Ja	Ja	Nee
			2 de Hertog	0	Ja	Ja	Nee
			3 Futura woonzorgproject	0	Ja	Ja	Nee
			4 Robonbosweg	0	Nee	Ja	Nee
VRO	J210B	Meerjarige regeling specifieke uitkering flexibele inzet woningbouw	Hieronder per regel één provincie(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die provincie invullen	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) aan flexibele ondersteuning capaciteit en expertise	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Aantal projecten dat in (jaar T) is geholpen met middelen	Cumulatief aantal (t/m jaar T) woningen dat in deze projecten wordt gerealiseerd
		SiSa tussen medeoverheden	Aard controle n.v.t. Indicator: J210B/01	Aard controle R Indicator: J210B/02	Aard controle R Indicator: J210B/03	Aard controle n.v.t. Indicator: J210B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: J210B/05
			1 030007 Provincie Noord-Holland	€ 1.951.174	€ 2.028.286	8	6.079

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstreker	Uitvoeringscode	Specifieke uitvoering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
KGG	K28	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: K28/01	Aard controle R Indicator: K28/02	Aard controle R Indicator: K28/03	Aard controle n.v.t. Indicator: K28/04	Aard controle R Indicator: K28/05	Aard controle n.v.t. Indicator: K28/06
			€ 2.110.948	€ 480.967	€ 14.488	€ 3.571.267	€ 0	€ 0
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: K28/07					
AenM	M16	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne Gemeenten	Vul in totaal 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 M16/01 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO)	Vul in vrijwillige teruggave bij lagere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst onder M16/01 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO)	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten	Besteding (jaar T) van uitvoering ten behoeve van de transitie	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (GOO en POO)
			Aard controle R Indicator: M16/01	Aard controle R Indicator: M16/02	Aard controle n.v.t. Indicator: M16/03	Aard controle R Indicator: M16/04	Aard controle R Indicator: M16/05	Aard controle R Indicator: M16/06
			€ 10.397.633	€ 0	€ 0	€ 1.235.199	€ 0	€ 492.205
			Totaal bedrag vorderingen (/ onrechtmatig uitgekeerde) verstrekkingen GOO en POO (jaar T)	Totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) (jaar T)	Totaal bedrag ontvangen eigen bijdrage van ontheemden GOO (jaar T)	Berekening totale besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	
			Aard controle R Indicator: M16/07	Aard controle R Indicator: M16/08	Aard controle R Indicator: M16/09	Aard controle n.v.t. Indicator: M16/10	Aard controle n.v.t. Indicator: M16/11	
AenM	M29	Bekostigingsregeling eerste opvang ontheemden Oekraïne door Regionale openbare lichamen Regionaal openbaar lichaam, provincie of gemeente	Naam Kostensoort	Besteding per kostensoort (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden, jaar T)	Cumulatieve besteding per kostensoort (t/m jaar T) inclusief uitvoering door andere medeoverheden vanaf SiSa 2024)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: M29/01	Aard controle R Indicator: M29/02	Aard controle R Indicator: M29/03			
			1 Meerkosten regie	€ 0	€ 0			
			2 Meerkosten coördinatie van de spreiding van ontheemden	103.629,00	103.629,00			
			3 Meerkosten communicatie	€ 0	€ 0			
4 Meerkosten zorgkosten	€ 0	€ 0						
5 Meerkosten materiele uitgaven	€ 0	€ 0						
Berekening totale besteding (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden, jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	Eventuele toelichting als bij de vorige indicator "nee" is ingevuld						
Som indicator 02								
Aard controle n.v.t. Indicator: M29/04	Aard controle n.v.t. Indicator: M29/05	Aard controle n.v.t. Indicator: M29/06						
1	€ 0 Ja							

Bijlagen

- I. Rechtmatigheidsverantwoording
- II. Overzicht van door het Waarborgfonds Sociale Woningbouw geborgde leningen (achtervang gemeente Alkmaar)
- III. Gemeentegaranties
- IV. Controleverklaring van onafhankelijke accountant
- V. BBV verplichte indicatoren
- VI. 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 drie 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 23 januari 2025 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 € 5.447.000. 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 € 14,6 miljoen hebben betrekking op drie rechtmatigheidscriteria: het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. Hiervan wordt € 1,3 miljoen veroorzaakt door een wetswijziging ten aanzien van aanbesteden verlicht regime. Van de begrotingsonrechtmatigheid van € 10,0 miljoen heeft € 8,1 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	2,9	0
1B. Overschrijding investeringsbudgetten (kredieten)	0,1	0
2. Ongeautoriseerde reservemutaties	0,1	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.).	6,9	0
<i>Totaal begrotingsonrechtmatigheden</i>	10,0	0
4. Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden (van onderdeel 1 en 2) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid en daarmee vooraf als acceptabel is geïdentificeerd en vermeld en verwijzen naar dit vooraf vastgestelde beleid.	8,1	0
5. Resterend saldo aan begrotingsonrechtmatigheid. Zie voor toelichting in de paragraaf bedrijfsvoering.	1,9	0
Voorwaardencriterium		
Inkopen ten onrechte niet Europees aanbesteed Regulier proces aanbesteden € 3,2 miljoen Verlicht regime € 1,3 miljoen	4,5	0

[Typ hier]

Begrotingscriterium	Fout	Onduidelijkheid
M&O criterium		
Wmo vervoersvoorziening circa 7% oneigenlijk gebruik	0,1	
Totaal	14,6	0

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.

[Typ hier]

II. Overzicht van door het Waarborgfonds Sociale Woningbouw geborgde leningen (Achtervang gemeente Alkmaar)

[Typ hier]

Leningnr. Bank	Leningnr. WSW	Financier	(bedragen X € 1.000)		Verdeel- sleutel	Toegerekend bedrag	Rente perc.	Rente herziening	Laatste aflossing
			Oorspr. Hoofdsom	schuldrestant 31-12-2024					
Stichting Volkshuisvestingsgroep Wooncompagnie									
-	NRV686	Nederlandse Waterschapsbank NV	10.538	10.538	2,7%	284	-	-	
10025311	39682	Nederlandse Waterschapsbank NV	6.000	6.000	100%	6.000	4,576	-	05-dec-46
40.112050	48120	BNG Bank N.V.	8.070	8.070	100%	8.070	4,511	-	15-okt-41
10031285	60263	Nederlandse Waterschapsbank NV	4.308	4.308	2,7%	116	4,860	-	21-dec-61
FLEX.775	60463	BNG Bank N.V.	10.000	10.000	2,7%	269	-	-	15-dec-28
FLEX.777	60582	BNG Bank N.V.	10.000	10.000	2,7%	269	-	31-01-2025	02-feb-29
40.115786	60938	BNG Bank N.V.	15.000	15.000	2,7%	404	3,250	-	01-jul-53
40.102841	61108	BNG Bank N.V.	3.000	3.000	2,7%	81	4,975	-	01-okt-58
1-40051	61587	Nederlandse Waterschapsbank NV	10.000	10.000	2,7%	269	3,167	-	01-mrt-56
40.116621	61925	BNG Bank N.V.	10.000	10.000	2,7%	269	2,984	-	01-feb-73
1-40148	61932	Nederlandse Waterschapsbank NV	10.000	10.000	2,7%	269	3,355	-	01-aug-51
40.116742	62050	BNG Bank N.V.	10.000	10.000	2,7%	269	3,465	-	01-mrt-32
40.117048	62419	BNG Bank N.V.	10.000	10.000	2,7%	269	3,084	-	02-jan-69
1-40240	62437	Nederlandse Waterschapsbank NV	10.000	10.000	2,7%	269	2,990	-	02-mei-34
40.117470	62979	BNG Bank N.V.	10.000	10.000	2,7%	269	3,072	-	01-aug-30
40.117481	63003	BNG Bank N.V.	10.000	10.000	2,7%	269	3,028	-	01-sep-67
-	63108	ING Bank N.V.	10.000	10.000	2,7%	269	-	-	01-aug-29
-	63109	ING Bank N.V.	10.000	10.000	2,7%	269	-	-	01-jun-30
40.117617	63121	BNG Bank N.V.	10.000	10.000	2,7%	269	-	-	01-dec-72
40.117616	63122	BNG Bank N.V.	10.000	10.000	2,7%	269	-	-	02-mei-70
40.117608	63123	BNG Bank N.V.	10.000	10.000	2,7%	269	-	-	01-feb-33
Totaal Stichting Volkshuisvestingsgroep Wooncompagnie			196.916	196.916		18.989			
Stichting Habion									
WOL068	NRV3182	BNG Bank N.V.	10.498	10.498	2,1%	221			
40113188	49060	BNG Bank N.V.	8.000	8.000	100%	8.000	0,635		02-dec-64
10031198	60186	Nederlandse Waterschapsbank NV	3.713	3.713	2,1%	78	4,860		21-dec-61
40116154	61375	BNG Bank N.V.	10.000	10.000	2,1%	210	1,899		23-dec-72
40116155	61376	BNG Bank N.V.	10.000	10.000	2,1%	210	1,933		23-dec-70
40116225	61459	BNG Bank N.V.	10.000	10.000	2,1%	210	2,464		30-jan-71
40116224	61460	BNG Bank N.V.	12.000	12.000	2,1%	252	2,434		31-jan-73
40116285	61513	BNG Bank N.V.	10.000	10.000	2,1%	210	2,864		27-feb-65
40116357	61590	BNG Bank N.V.	6.000	6.000	2,1%	126	2,723		03-apr-73
40101916	62720	BNG Bank N.V.	2.900	2.900	2,1%	61	4,615		04-jan-27
Totaal Stichting Habion			83.111	83.111		9.580			
Woonstichting Langedijk									
-	NRV1451	Nederlandse Waterschapsbank NV	1.935	1.935	0,1%	€2	-		
10031376	60374	Nederlandse Waterschapsbank NV	495	495	0,1%	€0	4,860		21-dec-61
FLEX.825	61784	BNG Bank N.V.	4.000	4.000	0,1%	€4	-		05-jul-32
1-40172	62041	Nederlandse Waterschapsbank NV	2.500	2.500	0,1%	€2	3,767		01-nov-46
1-40171	62042	Nederlandse Waterschapsbank NV	2.500	2.500	0,1%	€2	3,823		01-apr-43
1-40170	62043	Nederlandse Waterschapsbank NV	2.500	2.500	0,1%	€2	3,840		01-sep-39
40.117349	62806	BNG Bank N.V.	3.000	3.000	0,1%	€3	3,164		02-mei-28
40.117654	63155	BNG Bank N.V.	2.500	2.500	0,1%	€2	2,704		01-okt-30
1-40552	63262	Nederlandse Waterschapsbank NV	2.500	2.500	0,1%	€2	-		02-jan-62
Totaal Woonstichting Langedijk			21.930	21.930		19			
Woonzorg Nederland									
WOL086	NRV4201	BNG Bank N.V.	48.643	48.643	0,2%	121	-	-	-
10031305	60385	Nederlandse Waterschapsbank NV	13.848	13.848	0,2%	35	4,860	-	21-dec-61
2-31452	60650	Nederlandse Waterschapsbank NV	25.000	25.000	0,2%	62	-	-	28-feb-31
2-31451	60659	Nederlandse Waterschapsbank NV	25.000	25.000	0,2%	62	-	-	15-mrt-32
40.115563	60729	BNG Bank N.V.	25.000	25.000	0,2%	62	1,191	-	20-mei-65
1-31493	60734	Nederlandse Waterschapsbank NV	25.000	25.000	0,2%	62	1,139	-	14-apr-72
40.115865	61023	BNG Bank N.V.	25.000	25.000	0,2%	62	2,127	-	20-jul-71
1-27889	61244	Nederlandse Waterschapsbank NV	6.000	6.000	0,2%	15	3,340	15-dec-26	15-dec-34
1-31748	61353	Nederlandse Waterschapsbank NV	25.000	25.000	0,2%	62	1,960	-	15-dec-70
1-40038	61496	Nederlandse Waterschapsbank NV	25.000	25.000	0,2%	62	2,609	-	22-feb-73
40.116330	61562	BNG Bank N.V.	25.000	25.000	0,2%	62	2,795	-	29-mrt-73
40.116491	61787	BNG Bank N.V.	25.000	25.000	0,2%	62	3,021	-	28-jun-69
1-24437	62101	Nederlandse Waterschapsbank NV	4.775	4.775	0,2%	12	4,655	-	14-okt-30
40.115133	62193	BNG Bank N.V.	8.435	8.435	0,2%	21	3,877	-	24-aug-25
40.99752	62194	BNG Bank N.V.	4.000	1.191	0,2%	3	4,260	-	01-sep-29
40.99075	62195	BNG Bank N.V.	5.000	1.531	0,2%	4	4,955	-	01-dec-29
40.116938	62275	BNG Bank N.V.	20.000	20.000	0,2%	50	2,915	-	28-dec-68
40.117018	62385	BNG Bank N.V.	25.000	25.000	0,2%	62	2,931	-	29-jan-74
40.105800	62410	BNG Bank N.V.	5.000	5.000	0,2%	12	3,670	-	09-jun-26
1-40250	62456	Nederlandse Waterschapsbank NV	25.000	25.000	0,2%	62	3,129	-	21-feb-34
1-40286	62547	Nederlandse Waterschapsbank NV	25.000	25.000	0,2%	62	2,923	-	28-mrt-67
40.117343	62788	BNG Bank N.V.	20.000	20.000	0,2%	50	3,034	-	24-jun-66
40.117590	63086	BNG Bank N.V.	20.000	20.000	0,2%	50	2,771	-	20-sep-74
2-40595	63354	Nederlandse Waterschapsbank NV	45.000	45.000	0,2%	112	-	-	16-dec-32
Totaal Woonzorg Nederland			500.701	494.423		1.232			

[Typ hier]

Leningnr. Bank	Leningnr. WSW	Financier	(bedragen X € 1.000)		Verdeel- sleutel	Toegerekend bedrag	Rente perc.	Rente herziening	Laatste aflissing
			Oorspr. Hoofdsom	schuldrestant 31-12-2024					
	Woningstichting Van Alcmæer								
-	NRV12512	Nederlandse Waterschapsbank NV	3.382	3.382	97,5%	3.297	-	-	-
40.81471.03	11383	BNG Bank N.V.	862	323	100%	323	3,070	-	01-apr-33
10024877	37640	Nederlandse Waterschapsbank NV	3.000	3.000	100%	3.000	4,020	-	12-dec-30
10024121	37646	Nederlandse Waterschapsbank NV	4.500	4.500	100%	4.500	4,040	-	02-jan-36
40.101622	38158	BNG Bank N.V.	5.000	5.000	100%	5.000	4,655	-	01-aug-28
40.102163	38547	BNG Bank N.V.	3.000	3.000	100%	3.000	4,270	-	07-nov-31
10025138	39364	Nederlandse Waterschapsbank NV	3.000	3.000	100%	3.000	4,885	-	01-aug-58
10025468	39922	Nederlandse Waterschapsbank NV	4.000	4.000	100%	4.000	4,698	-	22-feb-48
10025970	40246	Nederlandse Waterschapsbank NV	5.000	5.000	100%	5.000	4,880	-	24-jun-38
10025810	40447	Nederlandse Waterschapsbank NV	5.000	5.000	100%	5.000	4,850	-	01-apr-49
1-26265	41263	Nederlandse Waterschapsbank NV	5.000	5.000	100%	5.000	4,010	31-dec-25	31-dec-58
1-26614	42061	Nederlandse Waterschapsbank NV	5.000	5.000	100%	5.000	3,550	01-dec-25	01-dec-60
1-27043	43100	Nederlandse Waterschapsbank NV	5.000	5.000	100%	5.000	3,600	15-dec-25	15-dec-61
1-27044	43106	Nederlandse Waterschapsbank NV	8.000	8.000	100%	8.000	3,710	31-mei-26	31-mei-52
1-27045	43112	Nederlandse Waterschapsbank NV	8.000	8.000	100%	8.000	3,680	01-jul-25	01-jul-63
818.874.020	45927	Stichting Nationaal Restauratiefonds	300	211	100%	211	-	30-aug-34	01-sep-44
818.874.030	45928	Stichting Nationaal Restauratiefonds	230	118	100%	118	-	01-sep-34	01-sep-44
40.111248	47492	BNG Bank N.V.	4.000	4.000	100%	4.000	0,830	-	01-sep-26
1-29483	47499	Nederlandse Waterschapsbank NV	4.000	4.000	100%	4.000	1,993	-	03-sep-57
40.111904	48008	BNG Bank N.V.	4.000	4.000	100%	4.000	1,920	-	17-sep-54
40.111903	48009	BNG Bank N.V.	4.000	4.000	100%	4.000	1,815	-	16-jun-42
40.112121	48191	BNG Bank N.V.	4.000	4.000	100%	4.000	1,745	-	14-dec-45
40.112444	48466	BNG Bank N.V.	4.000	4.000	100%	4.000	1,495	-	31-mei-34
40.112554	48551	BNG Bank N.V.	4.000	4.000	100%	4.000	1,759	-	03-apr-62
40.112668	48647	BNG Bank N.V.	4.000	4.000	100%	4.000	1,605	-	01-jul-55
1-30289	48954	Nederlandse Waterschapsbank NV	3.500	3.500	100%	3.500	0,630	-	12-sep-59
40.113305	49150	BNG Bank N.V.	5.000	5.000	100%	5.000	0,877	-	20-dec-69
40.114757	50510	BNG Bank N.V.	3.000	3.000	100%	3.000	0,201	-	31-mei-32
10031357	60283	Nederlandse Waterschapsbank NV	863	863	97%	842	4,860	-	21-dec-61
40.115469	60657	BNG Bank N.V.	5.000	5.000	97,5%	4.875	1,009	-	28-feb-71
1-31625	61084	Nederlandse Waterschapsbank NV	4.000	4.000	97,5%	3.900	1,922	-	17-okt-68
1-31626	61085	Nederlandse Waterschapsbank NV	4.000	4.000	97,5%	3.900	1,977	-	15-sep-64
1-40097	61732	Nederlandse Waterschapsbank NV	4.500	4.500	97,5%	4.387	3,175	-	03-jul-65
40.117149	62541	BNG Bank N.V.	6.000	6.000	97,5%	5.849	2,989	-	08-apr-33
40.117493	62992	BNG Bank N.V.	4.000	4.000	97,5%	3.900	3,237	-	19-aug-53
40.117763	63305	BNG Bank N.V.	4.000	4.000	97,5%	3.900	2,429	-	18-dec-29
Totaal Woonstichting Van Alcmæer			144.137	143.398		142.502			
	Stichting Kennemer Wonen								
-	NRV13515	Nederlandse Waterschapsbank NV	9.199	9.199	20,8%	1.915	-	-	-
40.80339.01	12603	BNG Bank N.V.	15.519	4.721	100%	4.721	4,160	-	01-feb-30
40.101991	38361	BNG Bank N.V.	5.000	5.000	100%	5.000	4,653	-	01-sep-33
40.101992	38362	BNG Bank N.V.	4.000	4.000	100%	4.000	4,723	-	01-okt-34
10024698	38765	Nederlandse Waterschapsbank NV	10.000	10.000	100%	10.000	3,992	-	01-okt-58
40.114020	42918	BNG Bank N.V.	10.000	10.000	100%	10.000	4,300	-	21-dec-30
2-27561	44173	Nederlandse Waterschapsbank NV	20.000	20.000	100%	20.000	2,770	29-apr-26	29-apr-43
40.111254	47496	BNG Bank N.V.	5.000	5.000	100%	5.000	1,390	-	01-sep-32
FRL.1010.01	48350	BNG Bank N.V.	10.000	10.000	100%	10.000	-	-	01-dec-28
10031342	60195	Nederlandse Waterschapsbank NV	3.342	3.342	21%	696	4,860	-	21-dec-61
FLEX.788.01	60788	BNG Bank N.V.	10.000	10.000	20,8%	2.082	-	12-mei-26	04-mei-32
1-31669	61154	Nederlandse Waterschapsbank NV	10.000	10.000	20,8%	2.082	2,297	-	01-jun-65
NL139GL0005	61825	Stichting PensioenfondS ABP	15.000	15.000	20,8%	3.123	2,930	-	01-mrt-63
1-40136	61877	Nederlandse Waterschapsbank NV	10.000	10.000	20,8%	2.082	3,067	-	01-mrt-56
FLEX.835	62092	BNG Bank N.V.	10.500	10.500	20,8%	2.186	-	25-nov-25	18-nov-31
NL139GL0007	62151	Stichting PensioenfondS ABP	10.500	10.500	20,8%	2.186	3,390	-	02-jan-33
NL139GL0008	62326	Stichting PensioenfondS ABP	15.000	15.000	20,8%	3.123	2,740	-	02-jan-34
40.117215	62619	BNG Bank N.V.	15.000	15.000	20,8%	3.123	3,119	-	02-mei-35
40.117519	63014	BNG Bank N.V.	15.000	15.000	20,8%	3.123	3,009	-	01-aug-64
40.117612	63115	BNG Bank N.V.	10.000	10.000	20,8%	2.082	2,534	-	02-mei-29
40.117613	63117	BNG Bank N.V.	10.000	10.000	20,8%	2.082	3,034	-	01-nov-62
Totaal Stichting Kennemer Wonen			223.060	212.262		98.610			
	Stichting Mooiland								
FRL 1020	48487	NV Bank Nederlandse gemeenten	2.000	2.000	100%	2.000	0,230		02-apr-27
Totaal Stichting Mooiland			2.000	2.000		2.000			

[Typ hier]

Leningnr. Bank	Leningnr. WSW	Financier	(bedragen X € 1.000)		Verdeel- sleutel	Toegerekend bedrag	Rente perc.	Rente herziening	Laatste aflissing
			Oorspr. Hoofdsom	schuldrestant 31-12-2024					
		Stichting Woonwaard Noord-Kennemerland							
		NRV15768 Nederlandse Waterschapsbank NV	17.956	17.956	60,1%	10.789	-	-	-
4083118	1508	BNG Bank N.V.	6.353	363	100,0%	363	2,200	-	16-jan-25
4083119	1512	BNG Bank N.V.	4.538	256	100,0%	256	1,040	-	16-jan-25
4083147	1525	BNG Bank N.V.	4.538	1.465	100,0%	1.465	1,495	-	19-jan-31
4083884	2407	BNG Bank N.V.	6.580	445	100,0%	445	4,695	-	29-dec-25
87747	20160	BNG Bank N.V.	9.076	2.035	100,0%	2.035	4,380	-	02-apr-28
4096660	34023	BNG Bank N.V.	10.000	10.000	100,0%	10.000	4,900	-	02-jun-33
4097650	34530	BNG Bank N.V.	3.600	3.600	100,0%	3.600	4,750	-	02-aug-32
1-31905	37897	Nederlandse Waterschapsbank NV	7.400	7.400	100,0%	7.400	4,097	-	29-okt-35
40101377	37929	BNG Bank N.V.	7.400	7.400	100,0%	7.400	4,070	-	02-feb-35
1W0024824WZ1	38909	Nederlandse Waterschapsbank NV	16.800	16.800	100,0%	16.800	4,468	-	05-mei-39
40106822	43642	BNG Bank N.V.	10.000	10.000	100,0%	10.000	3,160	15-sep-26	15-sep-51
40107854	44753	BNG Bank N.V.	20.000	20.000	100,0%	20.000	2,705	03-mei-25	03-mei-63
802333912	46359	Aegon Levensverzekering N.V.	15.000	15.000	100,0%	15.000	1,090	-	01-mrt-40
175760001	46770	Monuta verzekeringen N.V.	5.000	5.000	100,0%	5.000	2,020	-	15-nov-46
40.110337	46771	BNG Bank N.V.	5.000	5.000	100,0%	5.000	2,130	-	15-nov-46
40.110339	46773	BNG Bank N.V.	18.500	18.500	100,0%	18.500	2,078	-	17-mrt-42
40.110340	46774	BNG Bank N.V.	9.000	9.000	100,0%	9.000	2,048	-	15-apr-38
40.110342	46776	BNG Bank N.V.	17.500	17.500	100,0%	17.500	1,548	-	15-aug-28
40.110343	46777	BNG Bank N.V.	18.500	18.500	100,0%	18.500	1,275	-	15-apr-26
40.112095	48155	BNG Bank N.V.	5.700	5.700	100,0%	5.700	0,650	-	01-sep-25
40.112096	48156	BNG Bank N.V.	4.300	4.300	100,0%	4.300	0,665	-	01-sep-25
40.112097	48157	BNG Bank N.V.	10.000	10.000	100,0%	10.000	0,910	-	13-sep-27
40.112296	48345	BNG Bank N.V.	20.000	20.000	100,0%	20.000	1,207	-	03-dec-29
40.112780	48719	BNG Bank N.V.	12.000	12.000	100,0%	12.000	0,908	-	06-mei-31
40.112877	48808	BNG Bank N.V.	20.000	20.000	100,0%	20.000	0,795	-	03-jul-34
40.113320	49167	BNG Bank N.V.	15.000	15.000	100,0%	15.000	0,605	-	01-okt-36
40.113321	49168	BNG Bank N.V.	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	BNG Bank N.V.	20.000	20.000	100,0%	20.000	0,705	-	01-feb-38
10030777	49958	Nederlandse Waterschapsbank NV	20.000	20.000	100,0%	20.000	3,870	-	13-okt-64
40.114613	50389	BNG Bank N.V.	20.000	20.000	100,0%	20.000	0,609	-	03-jan-56
40.114753	50507	BNG Bank N.V.	20.000	20.000	100,0%	20.000	0,654	-	01-jun-43
10031302	60271	Nederlandse Waterschapsbank NV	4.960	4.960	60,1%	2.980	4,860	-	21-dec-61
40115284	60526	BNG Bank N.V.	15.000	15.000	60,1%	9.013	0,423	-	01-feb-68
40.115685	60825	BNG Bank N.V.	10.000	10.000	60,1%	6.008	1,673	-	03-jul-28
1-31528	60831	Nederlandse Waterschapsbank NV	10.000	10.000	60,1%	6.008	1,565	-	01-jul-72
FLEX.793	60983	BNG Bank N.V.	10.000	10.000	60,1%	6.008	-	01-12-2026	01-sep-36
40.115952	61131	BNG Bank N.V.	10.000	10.000	60,1%	6.008	2,479	-	01-nov-30
1-31659	61144	Nederlandse Waterschapsbank NV	10.000	10.000	60,1%	6.008	2,253	-	01-dec-70
40.116043	61234	BNG Bank N.V.	15.000	15.000	60,1%	9.013	2,847	-	01-feb-58
1-40060	61599	Nederlandse Waterschapsbank NV	15.000	15.000	60,1%	9.013	3,057	-	01-jul-48
40.116716	62015	BNG Bank N.V.	15.000	15.000	60,1%	9.013	3,519	-	01-sep-31
1-40190	62135	Nederlandse Waterschapsbank NV	10.000	10.000	60,1%	6.008	3,230	-	02-jan-29
40.116803	62147	BNG Bank N.V.	15.000	15.000	60,1%	9.013	3,634	-	02-jan-40
1-40334	62646	Nederlandse Waterschapsbank NV	15.000	15.000	60,1%	9.013	3,219	-	20-mei-55
1-40381	62774	Nederlandse Waterschapsbank NV	10.000	10.000	60,1%	6.008	3,380	-	03-jun-47
1-40446	62909	Nederlandse Waterschapsbank NV	12.000	12.000	60,1%	7.210	3,187	-	02-jul-57
40.117432	62923	BNG Bank N.V.	18.000	18.000	60,1%	10.815	3,063	-	02-aug-66
40.117595	63096	BNG Bank N.V.	15.000	15.000	60,1%	9.013	2,794	-	01-nov-74
BAE79VVM7	63098	Stichting Pensioenfonds Werk- en (re)Integratie	15.000	15.000	60,1%	9.013	3,040	-	01-okt-49
Totaal Stichting Woonwaard Noord-Kennemerland			624.700	598.179		501.217			
Totaal Waarborgfonds Sociale Woningbouw			1.796.555	1.752.219		774.149			

[Typ hier]

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	166	100%	166	4,2		26-jan-34
GAR-07-1	ABNAMRO	86.30.71.643	herfin. Tennishal Groene Voet/TC Daalmeer	450	104	100%	104	5,4	01-apr-27	01-nov-32
GAR-14-1	Rabobank	1412.944.635	Alkmaarsche Mixed Hockey Club	250	74	50%	37	3,2		01-feb-30
GAR-16-1	Triodos	NL90TRIO2205415832	Tennis Centrum Daalmeer	150	34	50%	17	2,66		01-okt-26
GAR-20-1	NWB	1-30659	A.Z. Vastgoed B.V.	10.000	7.333	100%	7.333	1,1		31-jul-35
GAR-21-1	BNG	40115197	Alkmaar Duurzaam Vastgoed B.V.	58.800	53.454	100%	53.454	0,694		29-okt-51
GAR-21-1	BNG	40.116135	Alkmaar Duurzaam Vastgoed B.V.	3.000	2.913	100%	2.913	2,65		08-dec-62
GAR-21-1	BNG	40.116044	Alkmaar Duurzaam Vastgoed B.V.	2.000	1.948	100%	1.948	3,18		27-okt-42
GAR-21-1	BNG	40.115589	Alkmaar Duurzaam Vastgoed B.V.	1.000	963	100%	963	1,465		04-apr-42
GAR-21-1	BNG	40.116316	Alkmaar Duurzaam Vastgoed B.V.	3.000	2.964	100%	2.964	1,465		04-apr-42
GAR-21-1	BNG	40.116647	Alkmaar Duurzaam Vastgoed B.V.	3.000	2.965	100%	2.965	3,61		30-aug-63
GAR-21-1	BNG	40.116749	Alkmaar Duurzaam Vastgoed B.V.	3.000	2.967	100%	2.967	3,795		27-okt-63
GAR-21-1	BNG	40.116891	Alkmaar Duurzaam Vastgoed B.V.	3.000	2.963	100%	2.963	3,32		20-dec-63
GAR-21-1	BNG	40.116451	Alkmaar Duurzaam Vastgoed B.V.	2.000	1.976	100%	1.976	3,41		23-mei-63
GAR-21-1	BNG	40.116972	Alkmaar Duurzaam Vastgoed B.V.	5.700	5.627	100%	5.627	3,15		29-dec-63
GAR-21-1	BNG	40.116608	Alkmaar Duurzaam Vastgoed B.V.	2.000	1.976	100%	1.976	3,39		01-aug-63
GAR-21-2	BNG	40.114496	Alcmaria Victrix	465	372	50%	186	0,6		01-apr-36
GAR-22-1	BNG DHF	7041213	Mijse Sporthal TPV De Rijk	110	88	50%	44	2,25		28-sep-32
GAR-23-1	BNG	40.116737	Stichting Stedelijk Museum Alkmaar	1.100	1.045	100%	1.045	3,99		01-dec-38
GAR-24-1	BNG	40.116150	St Noordwest Ziekenhuisgroep	31.000	31.000	100%	31.000			
GAR-24-2	BNG	40.116151	St Noordwest Ziekenhuisgroep	9.000	9.000	100%	9.000			
Totaal				139.375	129.930		129.647			

IV. Controleverklaring van onafhankelijke accountant

Deloitte.

Deloitte Accountants B.V.
Robonsbosweg 5
1816 MK Alkmaar
Postbus 270
1800 AG Alkmaar
Nederland

Tel: 088 288 2888
www.deloitte.nl

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan de gemeenteraad van de gemeente Alkmaar

Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2024

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2024 van de gemeente Alkmaar te Alkmaar gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van de baten en lasten over 2024 en van het vermogen van de gemeente Alkmaar op 31 december 2024 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

De jaarrekening bestaat uit:

- Het overzicht van baten en lasten over 2024.
- De balans per 31 december 2024.
- De toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen, waaronder de rechtmatigheidsverantwoording van het college van burgemeester en wethouders over de financiële rechtmatigheid van baten, lasten en balansmutaties over 2024.
- De SiSa-bijlage met de verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen.
- De bijlage met het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado) en het Controleprotocol WNT 2024 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van de gemeente Alkmaar zoals vereist in de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta), de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Paragraaf ter benadrukking van bepaalde aangelegenheden - rechtmatigheidsverantwoording

Wij vestigen de aandacht op het onderdeel rechtmatigheidsverantwoording in de toelichting op de jaarrekening op pagina 284. Het college van burgemeester en wethouders heeft in deze rechtmatigheidsverantwoording toegelicht dat een deel van de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties niet rechtmatig tot stand is gekomen. Het totaal aan geconstateerde afwijkingen, voor een bedrag van in totaal € 14,6 miljoen, ligt boven de door de gemeenteraad vastgestelde verantwoordingsgrens. Ons oordeel is niet aangepast als gevolg van deze aangelegenheid.

Deloitte Accountants B.V. is ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 24362853. Deloitte Accountants B.V. is een zogenoemde affiliate van Deloitte NSE LLP en maakt onderdeel uit van het internationale netwerk van Deloitte Touche Tohmatsu Limited.

25053CE9B5/J0/1



Informatie ter ondersteuning van ons oordeel

Wij hebben onze controlewerkzaamheden bepaald in het kader van de controle van de jaarrekening als geheel en bij het vormen van ons oordeel hierover. Onderstaande informatie ter ondersteuning van ons oordeel en onze bevindingen moeten in dat kader worden gezien en niet als afzonderlijke oordelen of conclusies.

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de getrouwheid van de jaarrekening als geheel bepaald op € 5.336.000. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado en het controleprotocol vastgesteld met het besluit d.d. 23 januari 2025.

Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in het Controleprotocol WNT 2024. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado.

Wij zijn met de gemeenteraad overeengekomen dat wij aan de gemeenteraad tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de € 200.000 rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve, SiSa- of WNT-redenen relevant zijn.

Controleaanpak frauderisico's

Wij hebben risico's geïdentificeerd en ingeschat op een afwijking van materieel belang in de jaarrekening die het gevolg is van fraude. Wij hebben tijdens onze controle inzicht verkregen in de gemeente en haar omgeving, de componenten van het interne beheersingssysteem, waaronder het risico-inschattingsproces en de wijze waarop het college van burgemeester en wethouders inspeelt op frauderisico's en het interne beheersingssysteem monitort en de wijze waarop de gemeenteraad toezicht uitoefent, alsmede de uitkomsten daarvan. Wij verwijzen naar hoofdstuk van het jaarverslag, waarin het college van burgemeester en wethouders zijn frauderisicoanalyse heeft opgenomen. Wij constateren dat het college van burgemeester en wethouders niet beschikt over een geformaliseerde frauderisicoanalyse.

Wij hebben de opzet en de relevante aspecten van het interne beheersingssysteem en in het bijzonder de frauderisicoanalyse geëvalueerd alsook bijvoorbeeld de gedragscode, klokkenluidersregeling en de incidentenregistratie. Wij hebben de opzet en het bestaan geëvalueerd, en voor zover wij noodzakelijk achten, de werking getoetst van interne beheersmaatregelen gericht op het mitigeren van frauderisico's.

Als onderdeel van ons proces voor het identificeren van risico's op een afwijking van materieel belang in de jaarrekening die het gevolg is van fraude, hebben wij frauderisicofactoren overwogen met betrekking tot frauduleuze financiële verslaggeving, oneigenlijke toe-eigening van activa en omkoping en corruptie in nauwe samenwerking met onze forensische specialisten. Wij hebben geëvalueerd of deze factoren een indicatie vormden voor de aanwezigheid van het risico op afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude.

De door ons geïdentificeerde frauderisico's en uitgevoerde specifieke werkzaamheden zijn als volgt:

- Op basis van de hiervoor beschreven werkzaamheden en rekening houdend met de materialiteit voor de jaarrekeningcontrole van € 5.336.000, hebben wij uitsluitend het in de Nederlandse controlestandaarden veronderstelde frauderisico geïdentificeerd inzake de mogelijkheid van het doorbreken van de interne beheersingsmaatregelen door het management.



- Onze controlewerkzaamheden ten aanzien van dit frauderisico waren gericht op een evaluatie van de opzet en implementatie van de relevante interne-beheersingsmaatregelen om het risico te beperken.
- Daarnaast hebben wij aanvullende gegevensgerichte werkzaamheden uitgevoerd, waaronder het toetsen van journaalboekingen, de onderbouwing van eventuele significante transacties buiten de normale bedrijfsvoering, het beoordelen van schattingen bij vooral de waardering van de grondexploitatie op tendenties (inclusief een retrospectieve beoordeling van significante schattingen uit het voorgaande boekjaar), en de onderbouwing van de tijdens het opstellen van de jaarrekening aangebrachte aanpassingen.

In onze controle bouwen wij een element in van onvoorspelbaarheid. Ook hebben wij de uitkomst van andere controlewerkzaamheden beoordeeld en overwogen of er bevindingen zijn die een aanwijzing geven voor fraude of het niet-naleven van wet- en regelgeving.

Wij hebben kennisgenomen van de beschikbare informatie en om inlichtingen gevraagd bij leden van het college van burgemeester en wethouders, management (waaronder auditcommissie) en de gemeenteraad.

Hieruit volgden geen signalen van fraude die kunnen leiden tot een afwijking van materieel belang.

Controleaanpak naleving van wet- en regelgeving

Wij hebben een algemeen inzicht verworven in het wet- en regelgevingskader dat van toepassing is op de gemeente door kennis te nemen van het normenkader voor het boekjaar 2024 dat op 23 januari 2025 is vastgesteld door de gemeenteraad, het doornemen van de jaarstukken 2024 en het lezen van notulen van vergaderingen van het college van burgemeester en wethouders en de gemeenteraad.

Voor zover materieel voor de gerelateerde financiële overzichten, hebben wij op basis van onze risicoanalyse, en rekening houdende met het feit dat het effect van niet-naleving van wet- en regelgeving aanzienlijk varieert, de wet- en regelgeving overwogen die is opgenomen in het normenkader als wet- en regelgeving met een directe invloed op de financiële overzichten.

Wij hebben voldoende en geschikte controle-informatie verkregen omtrent het naleven van de bepalingen van die wet- en regelgeving die gewoonlijk wordt geacht van directe invloed te zijn op de financiële overzichten.

Daarnaast is de gemeente onderworpen aan overige wet- en regelgeving waarvan de gevolgen van niet-naleving een van materieel belang zijnde invloed kunnen hebben op de financiële overzichten, bijvoorbeeld ten gevolge van boetes of rechtszaken.

Gezien de aard van de activiteiten van de gemeente en de complexiteit van bijvoorbeeld de Europese aanbestedingsrichtlijnen bestaat het risico dat niet wordt voldaan aan de vereisten van deze wet- en regelgeving.

Ten aanzien van de wet- en regelgeving die geen direct effect heeft op de vaststelling van de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening, zijn onze werkzaamheden beperkter. Naleving van wet- en regelgeving kan van fundamenteel belang zijn voor de operationele aspecten van de gemeente dan wel voor het voorkomen van sancties van materieel belang (bijv. het naleven van de voorwaarden van een vergunning voor het uitvoeren van een activiteit, of het naleven van regelgeving betreffende het milieu); niet-naleving van dergelijke wet- en regelgeving kan daarom van materieel belang zijnde invloed hebben op de financiële overzichten. Onze verantwoordelijkheid is beperkt tot het uitvoeren van gespecificeerde controlewerkzaamheden ter bevordering van het identificeren van niet-naleving van wet- en regelgeving die een invloed van materieel belang kan hebben op de financiële overzichten.



Onze werkzaamheden ter bevordering van het identificeren van gevallen van niet-naleving van overige wet- en regelgeving die een invloed van materieel belang kan hebben op de financiële overzichten, zijn beperkt tot:

- (i) Het management en het college van burgemeester en wethouders, en, in voorkomend geval, de gemeenteraad vragen of de gemeente dergelijke wet- en regelgeving naleeft.
- (ii) De eventuele correspondentie met de desbetreffende vergunningverlenende of regelgevende of toezichthoudende instanties inspecteren.

Uiteraard zijn wij gedurende de controle alert op indicaties van (vermoedens van) niet-naleving van wet- en regelgeving.

Ten slotte hebben wij een schriftelijke bevestiging verkregen dat alle bekende gevallen van niet-naleving of vermoede niet-naleving van wet- en regelgeving, ons ter kennis zijn gebracht.

Controleaanpak veronderstellingen inzake financiële risico's in relatie tot de financiële positie

Onze verantwoordelijkheden, en de verantwoordelijkheden van het college van burgemeester en wethouders en de gemeenteraad met betrekking tot de veronderstellingen inzake financiële risico's in relatie tot de financiële positie en de afweging of de gemeente in staat is de financiële risico's vanuit de reguliere exploitatie en onverwachte tegenvallers financieel op te vangen zonder tussenkomst van de toezichthouder, zijn beschreven in het hoofdstuk 'Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening'.

Het college van burgemeester en wethouders heeft de jaarrekening opgesteld onder de veronderstelling dat de gemeente in staat is de financiële risico's vanuit de reguliere exploitatie en onverwachte tegenvallers financieel op te vangen zonder tussenkomst van de toezichthouder. In de paragraaf 'Weerstandsvormen en risicobeheersing' van het jaarverslag heeft het college van burgemeester en wethouders ter zake verantwoording afgelegd met het opnemen van een toelichting op de door haar geïdentificeerde en gekwantificeerde risico's, en een evaluatie van het cumulatieve risico ten opzichte van de hiervoor beschikbare weerstandscapaciteit. Wij hebben deze beoordeling door het college van burgemeester en wethouders geëvalueerd. Hiertoe hebben wij de volgende werkzaamheden verricht:

- Wij hebben risico-inschattingswerkzaamheden verricht, waarbij wij hebben overwogen of sprake is van gebeurtenissen of omstandigheden die gerede twijfel kunnen doen ontstaan over de mogelijkheid van de gemeente om de financiële risico's vanuit de reguliere exploitatie en onverwachte tegenvallers financieel op te vangen zonder tussenkomst van de toezichthouder.
- Wij hebben om inlichtingen verzocht bij het college van burgemeester en wethouders, management en de auditcommissie of zij gebeurtenissen of omstandigheden hebben geïdentificeerd, die afzonderlijk of collectief, gerede twijfel kunnen doen ontstaan over de mogelijkheid van de vennootschap om haar continuïteit te handhaven.
- Wij hebben geëvalueerd of de beoordeling door het college van burgemeester en wethouders alle relevante informatie bevat, waarvan wij naar aanleiding van de controle kennis hebben verkregen.
- Wij hebben op basis van de jaarrekening 2024 en de begroting 2025 de ontwikkeling beoordeeld van de voor de gemeente relevante en in het BBV voorgeschreven kengetallen, zijnde de kengetallen voor de netto schuldquote, netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen, solvabiliteitsratio, grondexploitatie, structurele exploitatieruimte en belastingcapaciteit.

25053CE9B5/J0/4



Op basis van deze werkzaamheden is onze conclusie dat de gemeente in staat is de financiële risico's vanuit de reguliere exploitatie en onverwachte tegenvallers financieel op te vangen zonder tussenkomst van de toezichthouder.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2024 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6 sub a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen andere informatie

De jaarstukken omvatten andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij.

De andere informatie bestaat uit:

- Het jaarverslag, waaronder de programmaverantwoording en de paragrafen.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- Met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.
- Alle informatie bevat die op grond van het BBV voor het jaarverslag is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het college van burgemeester en wethouders is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het jaarverslag in overeenstemming met het BBV.

Verklaring betreffende overige door wet- of regelgeving gestelde vereisten

Ingevolge artikel 213 lid 3 (b) Gemeentewet hebben wij onderzocht of de baten en lasten alsmede de balansmutaties met betrekking tot specifieke uitkeringen als bedoeld in artikel 17 Financiële-verhoudingswet (hierna: de specifieke uitkeringen) rechtmatig tot stand zijn gekomen. In de jaarrekening is verantwoordingsinformatie opgenomen over deze specifieke uitkeringen (de SiSa-bijlage).

Naar ons oordeel zijn de baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2024 met betrekking tot de specifieke uitkeringen in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de vereisten aan de specifieke uitkeringen bij en krachtens artikel 58a BBV en de Financiële-verhoudingswet - Regeling Informatieverstreking SiSa.



Het college van burgemeester en wethouders is verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties met betrekking tot de specifieke uitkeringen, in overeenstemming met de vereisten aan de specifieke uitkeringen bij en krachtens artikel 58a BBV en de Financiële-verhoudingswet - de Regeling Informatieverstreking SiSa. In dit kader is het college van burgemeester en wethouders tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het college van burgemeester en wethouders noodzakelijk acht om de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Het is onze verantwoordelijkheid een redelijke mate van zekerheid te krijgen voor ons oordeel ingevolge artikel 213 lid 3 (b) Gemeentewet. Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado) en de Nota Verwachtingen Accountantscontrole 2024, zoals opgenomen in de Nota procedure aanlevering SiSa verantwoordingsinformatie 2024 in bijlage 2 van de Regeling Informatieverstreking SiSa. Wij hebben bij de controle van de baten en lasten, alsmede de balansmutaties met betrekking tot specifieke uitkeringen dezelfde materialiteit toegepast als bij de controle van de jaarrekening.

Onze controle bestond onder andere uit:

- Het identificeren en inschatten van de risico's dat baten en lasten alsmede de balansmutaties met betrekking tot de specifieke uitkeringen als gevolg van fraude of fouten niet in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.
- Het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeente.
- Het evalueren of de baten en lasten alsmede de balansmutaties met betrekking tot de specifieke uitkeringen in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het college van burgemeester en wethouders en de gemeenteraad voor de jaarrekening

Het college van burgemeester en wethouders is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het college van burgemeester en wethouders is ook verantwoordelijk voor de financiële rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving, waaronder gemeentelijke verordeningen, opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in het normenkader (hierna: het normenkader), en voor het getrouw toelichten van de financiële rechtmatigheid in de jaarrekening.

In dit kader is het college van burgemeester en wethouders verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het college van burgemeester en wethouders noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.



Bij het opmaken van de jaarrekening moet het college van burgemeester en wethouders de veronderstellingen inzake de financiële risico's in relatie tot de financiële positie onderbouwen, en afwegen of de gemeente in staat is de financiële risico's vanuit de reguliere exploitatie en onverwachte tegenvallers financieel op te vangen zonder tussenkomst van de toezichthouder. Het college van burgemeester en wethouders moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de financiële risico's kunnen worden opgevangen, toelichten in de jaarrekening.

De gemeenteraad is verantwoordelijk voor het vaststellen van het normenkader voor de financiële rechtmatigheid en het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de gemeente.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude en fouten ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Bado, het controleprotocol en het normenkader voor de financiële rechtmatigheid die zijn vastgesteld door de gemeenteraad op 23 januari 2025, het Controleprotocol WNT 2024, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- Het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing.
- Het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeente.
- Het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het college van burgemeester en wethouders en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.
- Het vaststellen dat de door het college van burgemeester en wethouders gehanteerde veronderstellingen aanvaardbaar zijn inzake de afweging dat de gemeente in staat is de financiële risico's vanuit de reguliere exploitatie en onverwachte tegenvallers financieel op te vangen zonder tussenkomst van de toezichthouder. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de gemeente haar financiële risico's kan opvangen.

25053CE9B5/J0/7



Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen echter van materiële betekenis zijn voor de financiële positie van de gemeente.

- Het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen.
- Het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Gegeven onze eindverantwoordelijkheid voor het oordeel zijn wij verantwoordelijk voor de controle van de jaarrekening van de gemeente, rekening houdend met de invloed daarop van de aard en de significantie van de activiteiten van uitvoeringsorganisaties ten behoeve van de gemeente. Op basis hiervan hebben wij de aard en omvang bepaald van de uit te voeren werkzaamheden ten aanzien van deze uitvoeringsorganisaties.

Wij communiceren met de gemeenteraad onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Alkmaar, 28 mei 2025

Deloitte Accountants B.V.

Was getekend: drs. A.J. Schutgens RA

V. BBV verplichte indicatoren

Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) verplicht gemeenten om een aantal beleidsindicatoren van de site www.waarstaategemeente.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 diverse indicatoren zijn geen actuelere cijfers beschikbaar.



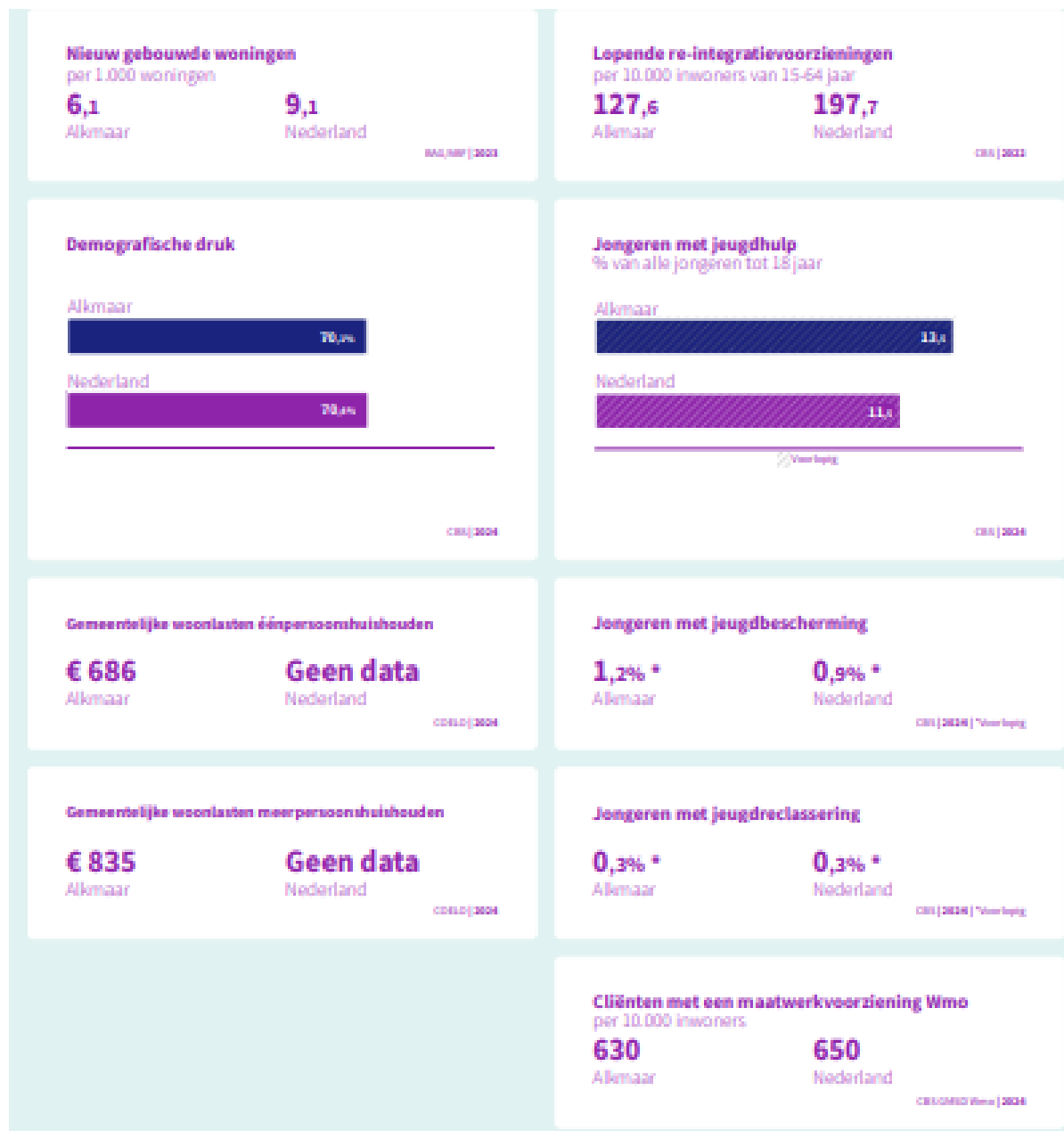
Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)

Gemeenten nemen een uniforme basisset beleidsindicatoren op in hun begroting en jaarverslag. De set behandelt een breed spectrum van onderwerpen, van misdrijven en afval tot bijstandsuitkeringen en nieuwbouwwoningen. Zo kunt u zich een helder beeld vormen van de beleidsresultaten van de gemeente.





[Typ hier]



Toelichting bij BBV indicatoren:

2.1 Onderwijs:

- 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 en zijn de voorlopige cijfers.
- 4) De gegevens zijn afkomstig van de beschikbare data op het moment van het opstellen van het P&C product.
- 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

[Typ hier]

nieuwkomerskinderen is de administratieve correctie niet gespecificeerd waardoor er ruimte is voor eigen interpretatie.

4.4 Wonen

Nieuw gebouwde woningen: Per 1-1-2024 waren er volgens www.waarstaatjegemeente.nl 53.936 woningen in Alkmaar. Op de site is niet vermeld hoeveel woningen er nieuw gebouwd zijn in 2024 in Alkmaar. Cijfers van de gemeente zelf: In 2024 zijn in projecten 491 woningen opgeleverd inclusief de vervangende nieuwbouw in Bloemwijk. Dit is 9,1 woning per 1.000 woningen. Exclusief de 44 opgeleverde woningen in Bloemwijk gaat het om 447 nieuwe woningen. Dan is het cijfer 8,3 per 1.000 woningen.

5.1 Leefomgeving

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.

VI. Lijst met afkortingen

A

AB	Algemeen Bestuur
ABP	Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds
ADA	Agenda Duurzaam Alkmaar
ADV	Alkmaar Duurzaam Vastgoed
AEC	Afvalenergiecentrale
AIVD	Algemene Inlichtingen- en Veiligheidsdienst
ALV	Algemene ledenvergadering
APPA	Algemene Pensioenwet politieke Ambtsdragers
APV	Algemene Plaatselijke Verordening
ASNv	Alkmaar Sport NV
ASON	Asielzoekers, statushouders, ontheemden & noodopvang
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
BG	Begeleiding
BHV	Bedrijfshulpverlening
BIE	Bouwgrond in exploitatie
BIO	Baseline Informatiebeveiliging Overheid
Bldo	Besluit leningsvoorwaarden decentrale overheden
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BO	Bestuurlijk overleg
BOA	Buitengewoon opsporingsambtenaar
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
CCV	Centrum voor Criminaliteitspreventie en Veiligheid
CDOKE	Capaciteit Decentrale Overheden voor Klimaat en Energiebeleid
CISO	Chief Information Security 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

[Typ hier]

CV commanditaire vennootschap
 ook: centrale verwarming

D

DAEB Diensten van algemeen economisch belang
DECRA Duurzame Energie Coöperatie Regio Alkmaar
DigiD Digitale Identiteit
DJC Digitaal Jongeren Centrum
DSA Data Science Alkmaar
DVO Dienstverleningsovereenkomst
DUMAVA Duurzaam maatschappelijk Vastgoed
DUO Dienst Uitvoering Onderwijs

E

EFRO Europees fonds voor regionale ontwikkeling
EMU Economische en Monetaire Unie
ENSIA Eenduidige Normatiek Single Information Audit
ESF Europees Sociaal Fonds
EU Europese Unie

F

FG Functionaris gegevensbescherming
Fido Wet financiering decentrale overheden
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
GA! Gezond en Actief Leven Akkoord
GAB Geestmerambacht
GALA Gezond en Actief Leven Akkoord
GF Gemeentefonds
GGD (HN) Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst (Hollands Noorden)
GGZ Geestelijke gezondheidszorg
GHOR Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio
GI Gecertificeerde Instelling
GR Gemeenschappelijke Regeling
GRP Gemeentelijk rioleringsplan

H

HbA Holland boven Amsterdam
HCA Human Capital Agenda
HH Huishoudelijke hulp
HHNK Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier
HIRB Herstructurering en Intelligent Ruimtegebruik Bedrijventerreinen
HN Hollands Noorden
(Wet) Hof (Wet) Houdbare Overheidsfinanciën
HVC Huisvuilcentrale
HVO Hypotheekfonds Overheidspersoneel

I

I&W (Ministerie van) Infrastructuur en Waterstaat
IBAO Integraal bestuurlijk afstemmingsoverleg (Noord-Holland Noord)
ICT Informatie- en communicatietechnologie
IDEA Incubator Duurzame Energie Alkmaar

[Typ hier]

IHP	Integraal huisvestingsplan
IKC	Integraal Kind Centrum
loaw	Inkomensvoorziening voor oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers
loaz	Inkomensvoorziening voor oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen
IPS	Individuele plaatsing en steun
ISM	Integrated Service Management
IT	Informatietechnologie
ITGC	Information technology general controls (Algemene controles voor informatietechnologie)
IZA	Integraal zorgakkoord

J

JOGG	Jongeren Op Gezond Gewicht
------	----------------------------

K

K&L	Kabels en leidingen
KCC	Klant Contact Centrum
KGv	Kunstgrasveld
KNM	Kennis van de Nederlandse maatschappij
KOT	Kinderopvangtoeslagaffaire
KPI	Kritische prestatie-indicator

L

LED	Light-emitting diode
LEV-WN	Liefde en Vertrouwen West-Nederland
LHBTI	Lesbische vrouwen, homoseksuele mannen, biseksuelen, transgender- en intersekse personen
LISA	Landelijk Informatiesysteem van Arbeidsplaatsen

M

MIRT	Meerjarenprogramma Infrastructuur, Ruimte en Transport
MJOP	Meerjarig Onderhoudsplan
MLF	My Learning Factory
MKB	Midden- en kleinbedrijf
MO	Maatschappelijke ondersteuning
MPG	Meerjaren Prognose Grondexploitaties
MRA	Metropoolregio Amsterdam
MVOI	Maatschappelijk verantwoord opdrachtgeven en inkopen

N

NCTV	Nationaal Coördinator Terrorismebestrijding en Veiligheid
NFIA	Netherlands Foreign Investment Agency
NH	Noord-Holland
NHG	Nationale Hypotheek Garantie
NHN	Noord-Holland Noord
NK	Nederlands kampioenschap
NL	Nederland
NME	Natuur en Milieu Educatie
NNN	Natuurnetwerk Nederland
NORA	Nederlandse Overheid Referentie Architectuur
NOVEX	Nationale OmgevingsVisie EXecutiekraacht
NPO	Nationaal Programma Onderwijs
NPR	Nationaal Parkeer Register
NS	Nederlandse Spoorwegen
NV	Naamloze Vennootschap

NVO	Natuurvriendelijke oever
NVVK	Nederlandse Vereniging voor Volkskrediet
NWB	Nederlandse Waterschapsbank

[Typ hier]

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
ONO	Operationeel Nuts Overleg
OOV	Openbare Orde en Veiligheid
OV	Openbaar Vervoer
OZB	Onroerende zaakbelasting

P

P&C	Planning & Control
P+R	Park and Ride
PEN	Provinciaal Elektriciteitsbedrijf Noord-Holland
PF	Provinciefonds
PGB	Persoonsgebonden budget
PIP	Persoonlijk Integratie Plan
PM	Pro memorie, ook: particulate matter (fijnstof)
PO	Primair Onderwijs
PoC	Percentage of completion
PoCityF	Positive Energy City Transformation Framework
PvE	Programma van eisen

R

RAA	Regionaal Archief Alkmaar
RAUM	Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer
RCO	Regionale Cliënten Organisatie
RES	Regionale Energiestrategie
(Wet) RGT	(Wet) revitalisering generiek toezicht
RHC(A)	Regionaal Historisch Centrum (Alkmaar)
RIB	Raadsinformatiebrief
RHC	Regionaal Historisch Centrum
RIVM	Rijksinstituut voor Volksgezondheid en Milieu
RMC	Regionale Meld en Coördinatiefunctie
RMT	Regionaal MobiliteitsTeam
RNI	Registratie niet ingezetenen
ROC	Regionaal opleidingscentrum
ROK	Richtlijnen Ontwerp Kunstwerken
ROM	Regionale Ontwikkelingsmaatschappij
RPA(nhn)	Regionaal Platform Arbeidsmarktbeleid (Noord-Holland Noord)
RRE	Regeling Reductie Energiegebruik
RTC	Regionaal Trainingscentrum
Ruddo	Regeling uitzetting en derivaten decentrale overheden
RVO	Rijksdienst voor Ondernemend Nederland
RVU	Regeling voor vervroegde uittreding
RWC	Regionaal Wooncentrum
RWZI	Rioolwaterzuiveringsinstallatie

S

SAKS	Stichting Alkmaarse Katholieke Scholen
SDG	Sustainable Development Goals
SHPV	Coöperatie Servicehuis Parkeer- en Verblijfsrechten

[Typ hier]

SiSa	Single information Single audit
SMI	Sociaal Medische Indicatie
SO	Speciaal Onderwijs
SOED	Samen Onder Een Dak
SORA	Sociale Onderneming Regio Alkmaar
SPUK	Specifieke uitkering
SSV	Schermer Sport Vereniging
STAK	Stichting Administratiekantoor Noord-Holland Noord
SV	Sportvereniging
SW	Sociale Werkvoorziening, ook: Stadswerk
SZW	(Ministerie van) Sociale Zaken en Werkgelegenheid
T	
TC	Tennisclub
TMG	Telegraaf Media Groep
TONK	Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten
Tozo	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers
TPV	Tennis en Padelvereniging
Twh	Terawattuur
U	
UP	Uitvoeringsplan
UvW	Unie van Waterschappen
UWV	Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen
V	
V&D	Vroom & Dreesmann
VAST (team)	Veilige Aanpak Stevige Toon
VBT (subsidie)	(Subsidie voor) voorbereiding, begeleiding, toezicht (op de uitvoering van een saneringsprogramma)
VE	Voorschoolse educatie
VFI	Vernieuwing Financieel Informatiesysteem
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten
VO	Voortgezet onderwijs
VOG	Verklaring Omtrent het Gedrag
Vpb	Vennootschapsbelasting
VPNG	Vereniging Projectmanagement Nederlandse Gemeenten
VR NHN	Veiligheidsregio Noord-Holland Noord
VRO	(ministerie van) Volkshuisvesting en Ruimtelijke Ordening
VSV	Vroegtijdig schoolverlaten
VTH	Vergunningen, Toezicht en Handhaving
VVE	Voor- en vroegschoolse educatie
VVHO	Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs
VVI	Vuilverbrandingsinstallatie
VVV	Vereniging voor Vreemdelingenverkeer
VU	Vrije universiteit
U	
U/G	Uitgeleend geld
W	
Wabo	Wet algemene bepalingen omgevingsrecht
WAO	Wet op de arbeidsongeschiktheidsverzekering
WEB	Wet Educatie en Beroepsonderwijs
WEW	(Stichting) Waarborgfonds Eigen Woningen
WEQ	Woningequivalent

[Typ hier]

Wet Hof	Wet Houdbare Overheidsfinanciën
WEW	Waarborgfonds Eigen Woningen
WKB	Wet kwaliteitsborging voor het bouwen
WKO	Wet kinderopvang en kwaliteitseisen peuterzalen, ook: warmte- en koudeopslag
WLZ	Wet Langdurige Zorg
Wmo	Wet maatschappelijke ondersteuning
WNK	Werkvoorzieningsschap Noord Kennemerland
WNT	Wet Normering Topinkomens
Woo	Wet open overheid
WOZ	Waardering Onroerende Zaken
WSP(-NHN)	Werkgeversservicepunt (Noord-Holland Noord)
WSW	Wet Sociale Werkvoorziening, ook: Waarborgfonds Sociale Woningbouw