

III. Financiële begroting

- I. Financiële beleidskaders

- II. Diverse overzichten:
 - 1. Begroting 2019 naar programma incl. vergelijking met voorgaande jaren
 - 2. Toelichting per programma en overzicht
 - 3. Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves naar programma
 - 4. Incidentele baten en lasten
 - 5. EMU-saldo
 - 6. Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves
 - 7. Geprognosticeerde balans 2019- 2022

- III. Bijlagen:
 - 1. Investeringsplan 2019-2022
 - 2. Overzicht reserves en voorzieningen
 - 3. Transponeertabel taakvelden
 - 4. Begrotingssubsidies
 - 5. Transitietabel (was/wordt)

III.1 Financiële beleidskaders

Uitgangspunten gemeentelijk financieel beleid

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

Bij het opstellen van de begroting zijn de volgende spelregels uit het coalitieakkoord toegepast om tot een gezond en verantwoord financieel beleid te komen (zie Inleiding en financieel kader 2019-2022):

1. Nieuw voor oud;
2. Geld dat over is gaat naar de algemene middelen;
3. Tegenvallers worden zoveel mogelijk binnen het eigen programma opgevangen;
4. Zo min mogelijk bestemmingsreserves.

De programmabegroting 2019 die nu voorligt is gebaseerd op de Kaderbrief 2019-2022, aangevuld met een actualisatie van de begroting 2018 en met toepassing van de onderstaande uitgangspunten:

- prijscompensatie: de ontwikkeling van het Gemeentefonds is ingezet om prijscompensatie op te vangen;
- het wegvallen van de opbrengst precario op kabels en leidingen is in 2022 geheel in de begroting verwerkt;
- raming Algemene uitkering o.b.v. meicirculaire;
- indexatie Gemeenschappelijke Regelingen 3,54%;
- indexatie uitgevlochten onderdelen conform systematiek Gemeenschappelijke Regelingen;
- compensatie overige te verstrekken subsidies 1,4%;
- prijscompensatie inkoop materieel 1,4%;
- looncompensatie intern 3,6%;
- renteomslag 1,5%;
- stijging opbrengsten van tarieven 2,3% (inflatie in 2019; CPB juni raming 2018);
- volumestijging afvalstoffenheffing en rioolrechten niet meer dan kostendekkend.

Duurzaam financieel evenwicht

Het rijk hanteert als criterium een duurzaam en reëel (financieel) evenwicht. Hierbij ligt de nadruk vooral op:

- Een reëel sluitende begroting voor het begrotingsjaar en het meerjarenperspectief;
- De risico's die de gemeente loopt in verhouding tot het weerstandsvermogen;
- Realistische ramingen met een transparant onderscheid tussen incidentele en structurele lasten en baten.

bedragen x €1.000, - = voordeel	2019	2020	2021	2022	
totaal geraamde baten	-385.967	-381.902	-375.319	-365.129	Financieel kader
totaal geraamde lasten	385.239	380.050	372.999	364.032	Financieel kader
Saldo (A)	-728	-1.852	-2.320	-1.097	
totaal incidentele baten *)	-9.572	-4.610	-4.610	-	Overzicht III.2.4
totaal incidentele lasten	2.814	744	359	50	Overzicht III.2.4
Saldo (B)	-6.758	-3.866	-4.251	50	
Totaal incidentele onttrekkingen aan reserves	-3.065	-192	-167	-1.000	Overzicht III.2.4
Totaal incidentele toevoegingen aan reserves	5.370	-	1.000	-	Overzicht III.2.4
Saldo (C)	2.305	-192	833	-1.000	

Structureel saldo (-C-B+A)	3.725	2.206	1.098	-147	
Structureel evenwicht	Nee	Nee	Nee	Ja	

*) Omdat de precariobelasting op kabels en leidingen met ingang van 2022 wordt afgeschaft, worden de opbrengsten van deze belasting (€ 4.430.000 per jaar) t/m 2021 als incidentele baten beschouwd.

Financiële begroting

In het hoofdstuk financiële begroting wordt aandacht besteed aan de volgende onderwerpen:

- De belangrijkste uitgangspunten financieel kader 2019-2022;
- Diverse overzichten:
 - o Begroting 2019 naar programma incl. vergelijking met voorgaande jaren;
 - o Toelichting op aanmerkelijke verschillen in de raming 2019 t.o.v. 2018;
 - o Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves naar programma;
 - o Incidentele lasten en baten;
 - o EMU saldo;
 - o Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves;
 - o Balans 2019.

Als vertrekpunt voor de opbouw van de ramingen 2019 geldt de begroting 2018 van Alkmaar na 2^{de} wijziging, meerjarenkader 2019-2021 uit de begrotingen 2018-2021 en de mutaties die in Kaderbrief 2019-2022 zijn vermeld. De ontwikkeling van de algemene uitkering uit het Gemeentefonds is geactualiseerd naar de stand van de mei circulaire 2018.

In deze begroting is een bedrag voor onvoorziene uitgaven opgenomen van €150.000. Het geraamde bedrag van de heffing voor vennootschapsbelasting bedraagt voor de planperiode 2019-2022 nihil, eventuele ontwikkelingen hierin worden meegenomen in de reguliere P&C cyclus.

Toelichting op vermogenspositie

In de BBV voorschriften is opgenomen dat in de financiële begroting een uiteenzetting van de financiële positie opgenomen dient te worden. Daarin dient in ieder geval aandacht besteed te worden aan de jaarlijks terugkerende aan arbeidskosten gerelateerde verplichtingen, de investeringen, de financiering en de stand en het verloop van de reserves en voorzieningen. In de begroting 2019 is een bedrag van € 42,6 miljoen opgenomen voor personele lasten, inclusief wachtgeld, kaasdragers, burgemeester en wethouders en griffie. Voor de financiering wordt verwezen naar de paragraaf financiering en voor de investeringen naar het investeringsplan. Op basis van de huidige ramingen zullen de reserves in de planperiode t/m 2022 afnemen van € 122 miljoen begin 2019 tot een bedrag van € 114 miljoen eind 2022. De hoogte van het eigen vermogen blijft daarmee nagenoeg gelijk (zie overzicht reserves). De voorzieningen zullen op basis van de huidige ramingen toenemen van € 16,2 miljoen in 2019 tot een bedrag van € 17,1 miljoen eind 2022.

III.2 Diverse overzichten

- III.2.1 Begroting 2019 naar programma incl. vergelijking met voorgaande jaren
- III.2.2 Toelichting per programma en overzicht
- III.2.3 Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves naar programma
- III.2.4 Incidentele baten en lasten
- III.2.5 EMU-saldo
- III.2.6 Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves
- III.2.7 Geprognosticeerde balans 2019-2022

III.2.1 Overzicht begroting naar programma incl. vergelijk met voorgaande jaren

(Bedragen x € 1.000)

		Rekening 2017			Begroting 2018 na 2e wijziging			Begroting 2019		
		Totaal kosten	Totaal opbrengsten	Saldo	Totaal kosten	Totaal opbrengsten	Saldo	Totaal kosten	Totaal opbrengsten	Saldo
1 Inwoner en bestuur	1.1 Algemeen bestuur	5.842	-364	5.478	6.028	0	6.028	5.492	-6	5.486
	1.2 Dienstverlening	5.270	-2.914	2.356	5.577	-2.410	3.167	5.537	-1.738	3.799
	1.3 Regionale samenwerking	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1 Inwoner en bestuur		11.112	-3.279	7.834	11.605	-2.410	9.195	11.029	-1.744	9.285
2 Vitaliteit	2.1 Onderwijs	8.819	-5.813	3.006	8.771	-5.381	3.390	9.061	-5.459	3.602
	2.2 Cultuur, kunst en cultureel erfgoed	16.494	-73	16.421	16.851	-28	16.823	17.355	-4	17.352
	2.3 Sport	9.866	-29	9.837	10.189	-24	10.164	10.373	-24	10.348
	2.4 Maatschappelijke ondersteuning	63.440	-5.708	57.732	64.222	-3.447	60.775	66.774	-3.319	63.455
	2.5 Jeugd	27.442	-236	27.205	26.178	-213	25.965	29.122	-753	28.369
	2.6 Iedereen doet mee	70.173	-36.912	33.260	64.932	-35.373	29.559	68.742	-37.755	30.986
	2.7 Diversiteit	165	-4	161	171	0	171	143	0	143
2 Vitaliteit		196.398	-48.776	147.622	191.313	-44.466	146.847	201.569	-47.314	154.255
3 Bedrijvigheid	3.1 Economie en toerisme	4.081	-705	3.376	4.602	-738	3.864	4.336	-616	3.720
	3.2 Citymarketing en Evenementen	0	0	0	0	0	0	100	0	100
3 Bedrijvigheid		4.081	-705	3.376	4.602	-738	3.864	4.436	-616	3.820
4 Leefbaarheid	4.1 Veiligheid	12.181	-336	11.845	13.049	-167	12.882	13.339	-152	13.187
	4.2 Bereikbaarheid	14.414	-274	14.140	14.816	-221	14.595	16.281	-4.872	11.409
	4.3 Ruimtelijke ontwikkeling	53.377	-47.679	5.698	66.826	-54.412	12.414	63.154	-51.176	11.978
	4.4 Wonen	623	-162	460	815	-102	713	641	-98	543
	4.5 Parkeren	6.894	-8.000	-1.105	6.443	-7.693	-1.250	6.568	-8.306	-1.737
4 Leefbaarheid		87.489	-56.451	31.038	101.949	-62.595	39.354	99.983	-64.603	35.380
5 Duurzaamheid	5.1 Leefomgeving	28.773	-19.499	9.274	28.925	-19.420	9.505	30.627	-20.259	10.368
5 Duurzaamheid		28.773	-19.499	9.274	28.925	-19.420	9.505	30.627	-20.259	10.368
Programma's		327.854	-128.709	199.145	338.393	-129.628	208.765	347.644	-134.536	213.109
6 Financiën	6.1 Overhead	25.063	-3.662	21.401	26.071	-2.388	23.683	26.857	-2.683	24.174
	6.2 Algemene dekkingsmiddelen	1.828	-218.806	-216.979	1.465	-224.818	-223.353	1.873	-238.476	-236.603
	6.3 Onvoorzien	0	0	0	0	0	0	152	0	152
6 Financiën		26.891	-222.468	-195.578	27.536	-227.206	-199.670	28.882	-241.159	-212.277
Resultaat voor bestemming		354.745	-351.178	3.567	365.929	-356.834	9.095	376.526	-375.695	831
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves		15.867	-28.680	-12.814	6.421	-15.326	-8.905	8.712	-10.272	-1.560
Resultaat na bestemming		370.611	-379.858	-9.246	372.350	-372.160	190	385.239	-385.967	-728

III.2.2 Toelichting per programma en overzicht

Programma 1 Inwoner en bestuur

Totaaloverzicht: Wat mag het kosten?

Programma 1 Inwoner en bestuur (Bedragen x € 1.000)	Rekening 2017	Begr. na wijz. 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Algemeen bestuur	5.842	6.028	5.492	5.492	5.137	5.137
Dienstverlening	5.270	5.577	5.537	4.938	5.166	5.113
Totaal lasten	11.112	11.605	11.029	10.430	10.303	10.250
Algemeen bestuur	364	0	6	6	6	6
Dienstverlening	2.914	2.410	1.738	1.579	1.525	1.399
Totaal baten	3.278	2.410	1.744	1.585	1.531	1.405
Totaal saldo voor bestemming	7.834	9.195	9.285	8.845	8.772	8.845
Algemeen bestuur	1.986	1.500	0	0	1.000	0
Totaal dotatie reserve	1.986	1.500	0	0	1.000	0
Algemeen bestuur	3.962	0	0	0	0	1.000
Totaal onttrekkingen reserve	3.962	0	0	0	0	1.000
Totaal mutaties reserve	-1.976	1.500	0	0	1.000	-1.000
Totaal saldo na bestemming	5.858	10.695	9.285	8.845	9.772	7.845

Toelichting per thema

1.1 Algemeen Bestuur

Thema Algemeen bestuur (Bedragen x €1.000)	Rekening 2017	Begr. na wijz. 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Bestuur en internationale contacten	3.175	3.543	3.464	3.464	3.464	3.464
Bestuursondersteuning	1.041	889	1.113	1.114	1.114	1.114
Algemene activiteiten	1.626	1.596	915	915	560	560
Totaal lasten	5.842	6.028	5.492	5.493	5.138	5.138
Bestuur en internationale contacten	322	0	0	0	0	0
Bestuursondersteuning	45	0	6	6	6	6
Algemene activiteiten	-2	0	0	0	0	0
Totaal baten	365	0	6	6	6	6
Totaal saldo voor bestemming	5.477	6.028	5.486	5.487	5.132	5.132
Bestuursondersteuning	1.500	1.500	0	0	0	0
Algemene activiteiten	486	0	0	0	1.000	0
Totaal dotatie reserve	1.986	1.500	0	0	1.000	0
Bestuursondersteuning	162	0	0	0	0	0
Algemene activiteiten	3.800	0	0	0	0	1.000
Totaal onttrekkingen reserve	3.962	0	0	0	0	1.000
Totaal mutaties reserve	-1.976	1.500	0	0	1.000	-1.000
Totaal saldo na bestemming	3.501	7.528	5.486	5.487	6.132	4.132

Omschrijving	Bedrag	N/V
Thema Algemeen bestuur		
Lasten:		
Loon- en prijscompensatie volgens Kaderbrief 2019-2022	101	N
Bijdrage aan VNG voor Fonds Gezamenlijke Gemeentelijke Uitvoering (GGU) van landelijke ICT-projecten	275	N
De post Onvoorzien is verplaatst naar programma Financiën	152	V
Verwerking stelposten, taakstellingen en overige mutaties	760	V
Baten:		
Overige mutaties	6	V
Resultaatbestemming		
In 2014 is vooruitlopend op de herindelingsgelden, die de gemeente via de Algemene uitkering over de periode 2015-2018 heeft ontvangen, een bedrag van € 7,5 miljoen aan de Algemene reserve onttrokken om de fusie van de voormalige gemeente Alkmaar, Schermer en Graft – De Rijk uit te voeren. Deze uitname is in jaarlijkse termijnen teruggestort in de Algemene reserve, 2018 was het laatste jaar.	1.500	V

1.2 Dienstverlening

Thema Dienstverlening						
(Bedragen x €1.000)	Rekening 2017	Begr. na wijz. 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Voorlichting, communicatie en stadsp Burgerdiensten	367	722	648	648	648	648
	4.903	4.855	4.889	4.291	4.519	4.466
Totaal lasten	5.270	5.577	5.537	4.939	5.167	5.114
Voorlichting, communicatie en stadsp Burgerdiensten	43	49	24	24	24	24
	2.871	2.361	1.714	1.555	1.501	1.375
Totaal baten	2.914	2.410	1.738	1.579	1.525	1.399
Totaal saldo voor bestemming	2.356	3.167	3.799	3.360	3.642	3.715
<i>Totaal dotatie reserve</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Totaal onttrekkingen reserve</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Totaal mutaties reserve	0	0	0	0	0	0
Totaal saldo na bestemming	2.356	3.167	3.799	3.360	3.642	3.715

Omschrijving	Bedrag	N/V
Thema Dienstverlening		
Lasten:		
Loon- en prijscompensatie volgens Kaderbrief 2019-2022	289	N
Actualisatie kapitaallasten, stelposten en overige mutaties	27	V
De geldigheidsduur van paspoorten en ID-kaarten is verlengd van 5 naar 10 jaar. Dit veroorzaakt een verlaging afdracht aan het Rijk voor de aanschaf van deze reisdocumenten, omdat de paspoorten en ID-kaarten die 5 jaar geleden zijn uitgegeven niet in 2019 maar pas over 5 jaar worden verlengd (zie ook de baten bij dit begrotingsthema)	356	V
De inzet van frontline managers in de wijken De Mare en Overdie wordt voortgezet in 2019 en 2020. De uitvoering valt van oudsher onder de maatschappelijke ondersteuning en daarom zijn de lasten opgenomen in programma 2 Vitaliteit, thema 2.4 Maatschappelijke ondersteuning.	-	

Baten:		
Alkmaar wil tot de meest innovatieve 100.000+ gemeenten behoren en uitblinken in dienstverlening. Daarbij past het niet een eigen bijdrage te vragen voor het thuisbezorgen van paspoorten en rijbewijzen.	56	N
De geldigheidsduur van paspoorten en ID-kaarten is verlengd van 5 naar 10 jaar. Dit veroorzaakt naast een lagere afdracht aan het Rijk voor de aanschaf van deze documenten ook een verlaging van de legesopbrengsten omdat reisdocumenten die 5 jaar geleden zijn uitgegeven niet in 2019 maar over 5 jaar worden verlengd.	692	N
Overige mutaties	76	V

1.3 Regionale samenwerking

Dit is een nieuw thema dat financieel nog vormgegeven moet worden.

Programma 2 Vitaliteit

Programma 2 Vitaliteit						
(Bedragen x € 1.000)	Rekening 2017	Begr. na wijz. 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Onderwijs	8.819	8.771	9.061	9.064	9.072	9.072
Cultuur, kunst en cultureel erfgoed	16.494	16.851	17.355	16.943	16.917	16.917
Sport	9.866	10.189	10.373	10.375	10.375	10.374
Maatschappelijke ondersteuning	63.440	64.222	66.774	66.436	66.144	66.143
Iedereen doet mee	70.173	64.932	68.742	68.274	68.155	67.975
Jeugd	27.442	26.178	29.122	29.165	29.284	29.284
Diversiteit	165	171	143	143	143	143
Totaal lasten	196.399	191.314	201.570	200.400	200.090	199.908
Onderwijs	5.813	5.381	5.459	5.459	5.459	5.459
Cultuur, kunst en cultureel erfgoed	73	28	4	4	4	4
Sport	29	24	24	24	24	24
Maatschappelijke ondersteuning	5.708	3.447	3.319	3.319	3.319	3.319
Iedereen doet mee	36.912	35.373	37.755	37.755	37.755	37.755
Jeugd	236	213	753	753	753	753
Diversiteit	4	0	0	0	0	0
Totaal baten	48.775	44.466	47.314	47.314	47.314	47.314
Totaal saldo voor bestemming	147.624	146.848	154.256	153.086	152.776	152.594
Cultuur, kunst en cultureel erfgoed	125	0	0	0	0	0
Maatschappelijke ondersteuning	6.000	0	0	0	0	0
Iedereen doet mee	1.191	0	0	0	0	0
Totaal dotatie reserve	7.316	0	0	0	0	0
Onderwijs	27	0	0	0	0	0
Cultuur, kunst en cultureel erfgoed	576	646	118	88	63	63
Sport	83	49	49	49	49	49
Maatschappelijke ondersteuning	7.952	2.185	350	0	0	0
Iedereen doet mee	3.409	1.904	0	0	0	0
Totaal onttrekkingen reserve	12.047	4.784	517	137	112	112
Totaal mutaties reserve	-4.731	-4.784	-517	-137	-112	-112
Totaal saldo na bestemming	142.893	142.064	153.739	152.949	152.664	152.482

Toelichting per thema

2.1 Onderwijs

Thema Onderwijs (Bedragen x €1.000)	Rekening 2017	Begr. na wijz. 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Voorzieningen	2.194	2.159	2.136	2.141	2.144	2.144
Educatie	4.584	4.320	4.426	4.427	4.428	4.428
Voortijdig schoolverlaten	2.041	2.292	2.499	2.496	2.500	2.500
Totaal lasten	8.819	8.771	9.061	9.064	9.072	9.072
Voorzieningen	99	24	24	24	24	24
Educatie	4.228	3.878	3.886	3.886	3.886	3.886
Voortijdig schoolverlaten	1.486	1.478	1.549	1.549	1.549	1.549
Totaal baten	5.813	5.380	5.459	5.459	5.459	5.459
Totaal saldo voor bestemming	3.006	3.391	3.602	3.605	3.613	3.613
Totaal dotatie reserve	0	0	0	0	0	0
Educatie	27	0	0	0	0	0
Totaal onttrekkingen reserve	27	0	0	0	0	0
Totaal mutaties reserve	-27	0	0	0	0	0
Totaal saldo na bestemming	2.979	3.391	3.602	3.605	3.613	3.613

Omschrijving	Bedrag	N/V
Thema Onderwijs		
Lasten:		
Loon- en prijscompensatie volgens Kaderbrief 2019-2022	294	N
Overige mutaties	4	V
Baten:		
Een deel van de organisatiekosten wordt gedekt door bijdragen van derden (waaronder doelmutteringen vanuit het rijk). De loon- en prijscompensatie wordt doorberekend.	99	V
Overige mutaties	20	N

2.2 Cultuur, kunst en cultureel erfgoed

Thema Cultuur, kunst en cultureel erfgoed (Bedragen x €1.000)	Rekening 2017	Begr. na wijz. 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Cultuur en kunst	14.325	14.442	14.860	14.497	14.472	14.472
Monumentenzorg en Archeologie	1.302	1.490	1.497	1.448	1.448	1.448
Regionaal historisch centrum	866	920	998	998	998	998
Totaal lasten	16.493	16.852	17.355	16.943	16.918	16.918
Cultuur en kunst	71	25	0	0	0	0
Monumentenzorg en Archeologie	2	3	3	3	3	3
Totaal baten	73	28	3	3	3	3
Totaal saldo voor bestemming	16.420	16.824	17.352	16.940	16.915	16.915
Cultuur en kunst	125	0	0	0	0	0
Totaal dotatie reserve	125	0	0	0	0	0
Cultuur en kunst	541	646	118	88	63	63
Monumentenzorg en Archeologie	35	0	0	0	0	0
Totaal onttrekkingen reserve	576	646	118	88	63	63
Totaal mutaties reserve	-451	-646	-118	-88	-63	-63
Totaal saldo na bestemming	15.969	16.178	17.234	16.852	16.852	16.852

Omschrijving	Bedrag	N/V
Thema Cultuur, kunst en cultureel erfgoed		
Lasten:		
Loon- en prijscompensatie volgens Kaderbrief 2019-2022	487	N
Actualisatie kapitaallasten, stelposten en overige mutaties	31	V
In de begroting 2018 was een hoger bedrag aan subsidie opgenomen voor:	563	V
- Grote Kerk € 100.000		
- Poppodium € 328.000		
- Karavaan € 125.000		
- Filmhuis € 10.000		
Deze hogere subsidies vervallen in 2019		
Eenmalig in 2018 toegekende middelen voor het Spiegheplein	50	V
Voor de Karavaan is besloten de subsidie te continueren en de totale subsidie te bepalen op € 252.000 wat leidt tot een hogere last t.o.v. de al in de begroting opgenomen subsidie ad. €185.000.	185	N
Voor het poppodium is besloten de subsidie in 2019 te continueren	350	N
Voor culturele broedplaatsen wordt structureel middelen beschikbaar gesteld	75	N
Opstellen en uitvoeren kerkenvisie	25	N
Opnemen cultuurhistorie in (ruimtelijke) ontwikkelingen door het opstellen van waardenstellingen	25	N
Baten:		
Een deel van de subsidie in 2018 voor de Karavaan werd gedekt. Aangezien deze subsidie is vervallen, vervalt ook de dekking hiervoor.	25	N
Resultaatbestemming		
De hogere subsidies die eenmalig in 2018 waren toegekend, werden deels gedekt vanuit reserves:	528	N
- Grote Kerk € 100.000		
- Spiegheplein € 50.000		
- Poppodium € 268.000		
- Karavaan € 100.000		
- Filmhuis € 10.000		
Aangezien de (hogere) subsidie is vervallen in 2019, vervalt ook de dekking vanuit de reserves		

2.3 Sport

Thema Sport (Bedragen x € 1.000)	Rekening 2017	Begr.na wijz. 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Sportinfrastructuur	8.005	8.232	8.517	8.517	8.517	8.517
Sportstimulering	1.085	1.229	1.233	1.233	1.233	1.233
(Top)sportevenementen	194	152	154	154	154	154
Talentontwikkeling	146	152	154	154	154	154
Maatschappelijke rol van sport	72	70	71	71	71	71
Overige	252	281	170	172	172	171
Totaal saldo na bestemming	9.754	10.116	10.299	10.301	10.301	10.300

Omschrijving	Bedrag	N/V
Thema Sport		
Lasten:		
Loon- en prijscompensatie volgens Kaderbrief 2019-2022	214	N
Actualisatie kapitaallasten, stelposten en overige mutaties	30	V

2.4 Maatschappelijke ondersteuning

Thema Maatschappelijke ondersteuning						
(Bedragen x €1.000)	Rekening 2017	Begr. na wijz. 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Preventie en innovatie	3.434	3.402	3.453	3.755	3.756	3.756
Versterken sociale Kracht van de Stad	8.433	9.285	9.410	9.113	8.814	8.814
Maatwerkvoorzieningen	24.115	22.579	24.013	23.676	23.679	23.679
Bijzondere ondersteuning	27.457	28.956	29.899	29.892	29.895	29.894
Totaal lasten	63.439	64.222	66.775	66.436	66.144	66.143
Preventie en innovatie	273	37	45	45	45	45
Versterken sociale Kracht van de Stad	165	145	111	111	111	111
Maatwerkvoorzieningen	3.291	2.341	1.699	1.699	1.699	1.699
Bijzondere ondersteuning	1.980	924	1.464	1.464	1.464	1.464
Totaal baten	5.709	3.447	3.319	3.319	3.319	3.319
Totaal saldo voor bestemming	57.730	60.775	63.456	63.117	62.825	62.824
Maatwerkvoorzieningen	6.000	0	0	0	0	0
Totaal dotatie reserve	6.000	0	0	0	0	0
Versterken sociale Kracht van de Stad	762	85	0	0	0	0
Maatwerkvoorzieningen	7.190	1.350	350	0	0	0
Bijzondere ondersteuning	0	750	0	0	0	0
Totaal onttrekkingen reserve	7.952	2.185	350	0	0	0
Totaal mutaties reserve	-1.952	-2.185	-350	0	0	0
Totaal saldo na bestemming	55.778	58.590	63.106	63.117	62.825	62.824

Omschrijving	Bedrag	N/V
Thema Maatschappelijke ondersteuning		
Lasten:		
Loon- en prijscompensatie volgens Kaderbrief 2019-2022	320	N
In de WMO is een aantal maatregelen genomen wat leidt tot hogere lasten in de maatwerkvoorzieningen. Onder andere: <ul style="list-style-type: none"> - Hogere loonschaal huishoudelijke hulp a.g.v. Algemene maatregel van bestuur € 675.000 (opgevangen binnen de middelen die middels de kaderbrief beschikbaar zijn gesteld, maakt deel uit van het bedrag van € 1.817.000 dat hieronder wordt genoemd) - Volumestijging als gevolg van demografische ontwikkelingen en gebaseerd op realistische cijfers vanuit 2018 aanvullend op de beschikbaar gestelde middelen in de kaderbrief (€ 123.000) - Aanpassing budget Beschermd wonen naar het niveau van de rijksmiddelen (€ 630.000) 	2.892	N
Daarnaast is voor de bepaling van de benodigde budgetten WMO uitgegaan van een realistische raming. Voor Beschermd wonen zijn de door het rijk beschikbaar gestelde middelen de basis voor de raming van de lasten. In de Kaderbrief zijn voor prijs- en volumeontwikkelingen middelen beschikbaar gesteld (€ 1.817.000) en voor de regionale functie Beschermd wonen (€ 322.000).		
Exploitatielasten triage locatie Opvang Verwarde Personen	130	N
Inzet van Front line managers	300	N
In 2018 is incidenteel budget beschikbaar gesteld voor Buurtgericht samenwerken. Dit budget vervalt in 2019.	340	V
Voor de woonzorgopgave is in 2018 eenmalig budget beschikbaar gesteld (€ 1.040.000). Deze lasten werden deels gedekt vanuit het innovatiebudget (€ 290.000) en deels via een onttrekking aan de reserves. Het budget vervalt in	750	V

Omschrijving	Bedrag	N/V
Thema Maatschappelijke ondersteuning		
2019 en het deel dat gedekt werd vanuit het innovatiebudget wordt daar in 2019 weer aan toegevoegd. Per saldo is dit budgettair neutraal.		
Baten:		
Als gevolg van invoering van het abonnementstarief voor de eigen bijdrage in de WMO wordt een verlaging van de inkomsten verwacht (€ 675.000). Voor Beschermd wonen is de eigen bijdrage op basis van een meer realistische raming naar boven bijgesteld (€ 540.000)	145	N
Overige mutaties	17	V
Resultaatbestemming		
De onttrekking voor Huishoudelijke hulp vanuit het coalitieakkoord 2015-2018 komt te vervallen. De budgetten zijn vanaf 2019 op een meer realistische basis in de begroting opgenomen.	1.000	N
Voor de woonzorgopgave zijn in 2018 eenmalig budgetten beschikbaar gesteld, deels gedekt door een onttrekking uit de reserves. Deze onttrekking vervalt in 2019.	750	N
Voor de hogere budgetten Buurtgericht samenwerken in 2018 was deels dekking gevonden via een onttrekking uit de reserves. Deze onttrekking vervalt in 2019.	85	N

2.5 Jeugd

Thema Jeugd	Rekening	Begr. na	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
(Bedragen x €1.000)	2017	wijz. 2018	2019	2020	2021	2022
Jeugd	27.442	26.178	29.122	29.165	29.284	29.284
Totaal lasten	27.442	26.178	29.122	29.165	29.284	29.284
Jeugd	236	213	753	753	753	753
Totaal baten	236	213	753	753	753	753
Totaal saldo voor bestemming	27.206	25.965	28.369	28.412	28.531	28.531
<i>Totaal dotatie reserve</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Totaal onttrekkingen reserve</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Totaal mutaties reserve	0	0	0	0	0	0
Totaal saldo na bestemming	27.206	25.965	28.369	28.412	28.531	28.531

Omschrijving	Bedrag	N/V
Thema Jeugd		
Lasten:		
Loon- en prijscompensatie volgens Kaderbrief 2019-2022	1.096	N
Op basis van de cijfers vanuit de jaarrekening 2017 en de prognose voor 2018 is voor Jeugdhulp de verwachting dat de lasten zullen toenemen vanwege volumegroei. Hiervoor is een meer realistische raming van de lasten in de begroting opgenomen (€ 141.000). Een deel hiervan (schatting € 100.000) wordt veroorzaakt door verlenging van de pleegzorg tot 21 jaar. In de Kaderbrief 2019-2022 zijn voor prijs- en volumeontwikkelingen middelen beschikbaar gesteld (€ 811.000).	952	N
Budget Veilig thuis volgend de Kaderbrief 2019-2022	654	N
De raming van de bijdrage aan de netwerkorganisatie was in de begroting 2018 niet goed geraamd. Via een technische correctie is dit in de begroting 2019 recht gezet. E.e.a. is een budgettair neutrale correctie in relatie tot de bedrijfsvoering.	242	N

Omschrijving	Bedrag	N/V
Thema Jeugd		
Baten:		
De raming van de inkomsten vanuit de netwerkorganisatie voor de inzet van medewerkers vanuit Alkmaar was in de begroting 2018 niet goed geraamd. Via een technische correctie is dit in de begroting 2019 recht gezet. E.e.a. is een budgettaire neutrale correctie in relatie tot de bedrijfsvoering.	540	V

2.6 Iedereen doet mee

Thema Iedereen doet mee (Bedragen x €1.000)	Rekening 2017	Begr. na wijz. 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Inkomensondersteuning	52.189	49.464	53.549	53.560	53.719	53.719
Participatie	17.984	15.468	15.193	14.713	14.436	14.256
Totaal lasten	70.173	64.932	68.742	68.273	68.155	67.975
Inkomensondersteuning	35.713	35.173	37.755	37.755	37.755	37.755
Participatie	1.199	200	0	0	0	0
Totaal baten	36.912	35.373	37.755	37.755	37.755	37.755
Totaal saldo voor bestemming	33.261	29.559	30.987	30.518	30.400	30.220
Participatie	1.191	0	0	0	0	0
Totaal dotatie reserve	1.191	0	0	0	0	0
Inkomensondersteuning	300	1.305	0	0	0	0
Participatie	3.109	599	0	0	0	0
Totaal onttrekkingen reserve	3.409	1.904	0	0	0	0
Totaal mutaties reserve	-2.218	-1.904	0	0	0	0
Totaal saldo na bestemming	31.043	27.655	30.987	30.518	30.400	30.220

Omschrijving	Bedrag	N/V
Thema Iedereen doet mee		
Lasten:		
Loon- en prijscompensatie volgens Kaderbrief 2019-2022	308	N
In 2018 zijn eenmalig middelen toegekend. Omdat in 2019 een meer realistische raming wordt opgenomen vervallen deze budgetten in 2019 <ul style="list-style-type: none"> - de gebundelde doeluitkeringen sociaal domein (BUIG: bijstand, IOAW, IOAZ) (€ 1.665.000 V). - minimabeleid (€ 390.000 V) - zicht op werk (€ 300.000 V) - bijdrage Halte Werk voor ICT en Huisvesting (€ 56.000) 	2.411	V
Voor het onderdeel participatie zijn in 2018 incidenteel middelen opgenomen: <ul style="list-style-type: none"> - Projectadministratie ESF 2014-2020 € 200.000 - Oprichting Regionaal werkbedrijf € 127.000 - Jeugd werkt! € 441.000 - Transitie WNK € 654.000 Deze incidentele budgetten vervallen in 2019.	1.422	V
Volgens de Kaderbrief 2019-2022 toegekende middelen voor schuldhulpverlening	150	N
Volgens de Kaderbrief 2019-2022 beschikbaar gestelde middelen voor loon- en prijscompensatie sociaal domein.	122	N
In het kader van realistisch ramen wordt de bijdrage aan de GR BVO Halte Werk verhoogd. Dit is in lijn met de vastgestelde begroting van Halte Werk, aangevuld met structurele effecten uit besluiten genomen in 2018.	605	N

Omschrijving	Bedrag	N/V
Thema Iedereen doet mee		
Ontwikkeling Jongerenloket 2.0	250	N
Realistische raming BUIG, waarbij de lasten en de baten in de begroting in evenwicht zijn gebracht.	4.293	N
De uitvoering van re-integratie instrumenten en de WSW wordt regionaal uitgevoerd. Volgens regionale afspraken volgt de raming van de lasten, de beschikbaar gestelde middelen vanuit het Rijk. <ul style="list-style-type: none"> - WSW € 519.000 extra - Re-integratie € 196.000 extra 	715	N
In het kader van realistisch ramen worden de lasten voor minimabeleid en schuldhulpverlening verhoogd.	912	N
Uitvoering integratie en participatieprogramma vergunninghouders gericht op deelname aan de samenleving naar vermogen. Dekking hiervoor komt via het gemeentefonds.	350	N
Overige mutaties	62	V
Baten:		
In 2018 zijn eenmalig baten opgenomen voor de gebundelde doeluitkeringen sociaal domein (BUIG: bijstand, IOAW, IOAZ). Omdat in 2019 een realistische raming wordt opgenomen vervallen deze incidentele budgetten in 2019.	1.312	N
Realistische raming BUIG, waarbij de lasten en de baten in de begroting in evenwicht zijn gebracht.	3.743	V
De overige bijdragen voor de uitkeringen nemen toe	151	V
Voor de Projectadministratie ESF zijn in 2018 incidenteel baten opgenomen. Deze baten vervallen in 2019.	200	N
Resultaatbestemming		
In 2018 zijn eenmalig middelen beschikbaar gesteld, waarvoor deels dekking werd gevonden vanuit de reserves. Het gaat om de volgende posten: <ul style="list-style-type: none"> - Zicht op Werk € 300.000 - ICT en huisvesting Halte Werk € 56.000 - BUIG, bijzondere bijstand en collectieve ziektekostenverzekering € 949.000 - Oprichting Regionaal Werkbedrijf € 127.000 - Jeugd Werkt! € 441.000 - Transitie WNK € 31.000 	1.904	N

2.7 Diversiteit

Thema Diversiteit	Rekening	Begr. na	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
(Bedragen x €1.000)	2017	wijz. 2018	2019	2020	2021	2022
Diversiteit	165	171	143	143	143	143
<i>Totaal lasten</i>	<i>165</i>	<i>171</i>	<i>143</i>	<i>143</i>	<i>143</i>	<i>143</i>
Diversiteit	4	0	0	0	0	0
<i>Totaal baten</i>	<i>4</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Totaal saldo voor bestemming	161	171	143	143	143	143
<i>Totaal dotatie reserve</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Totaal onttrekkingen reserve</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Totaal mutaties reserve	0	0	0	0	0	0
Totaal saldo na bestemming	161	171	143	143	143	143

Omschrijving	Bedrag	N/V
Thema Diversiteit		
Lasten:		
Opstellen en uitvoeren van een nieuw meerjarenplan 2019-2022 om de veiligheid, weerbaarheid en sociale acceptatie van lhbti-inwoners verder te bevorderen	20	N
In 2018 is eenmalig budget vrijgemaakt voor Kracht on Tour, deze vervalt in 2019 (WMO)	40	V
Overige mutaties	8	V

Programma 3 Bedrijvigheid

Programma 3 Bedrijvigheid						
(Bedragen x € 1.000)	Rekening 2017	Begr. na wijz. 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Economie en toerisme	4.081	4.602	4.336	4.282	4.282	4.130
Citymarketing en Evenementen	0	0	100	100	100	100
Totaal lasten	4.081	4.602	4.436	4.382	4.382	4.230
Economie en toerisme	705	738	616	616	616	616
Totaal baten	705	738	616	616	616	616
Totaal saldo voor bestemming	3.376	3.864	3.820	3.766	3.766	3.614
<i>Totaal dotatie reserve</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Economie en toerisme	269	515	174	150	150	0
Totaal onttrekkingen reserve	269	515	174	150	150	0
Totaal mutaties reserve	-269	-515	-174	-150	-150	0
Totaal saldo na bestemming	3.107	3.349	3.646	3.616	3.616	3.614

Toelichting per thema

3.1 Economie en Toerisme

Thema Economie en toerisme						
(Bedragen x €1.000)	Rekening 2017	Begr. na wijz. 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Economie en industrie	1.865	2.327	2.030	2.038	2.038	1.885
Markten en evenementen	1.057	1.209	1.183	1.184	1.184	1.184
Toerisme	913	1.065	1.123	1.061	1.061	1.061
Werkgeversdienstverlening	246	0	0	0	0	0
Totaal lasten	4.081	4.601	4.336	4.283	4.283	4.130
Economie en industrie	67	44	6	6	6	6
Markten en evenementen	636	683	599	601	601	601
Toerisme	1	11	11	10	10	10
Totaal baten	704	738	616	617	617	617
Totaal saldo voor bestemming	3.377	3.863	3.720	3.666	3.666	3.513
<i>Totaal dotatie reserve</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Economie en industrie	0	490	150	150	150	0
Toerisme	23	25	24	0	0	0
Werkgeversdienstverlening	246	0	0	0	0	0
Totaal onttrekkingen reserve	269	515	174	150	150	0
Totaal mutaties reserve	-269	-515	-174	-150	-150	0
Totaal saldo na bestemming	3.108	3.348	3.546	3.516	3.516	3.513

Omschrijving	Bedrag	N/V
Thema Economie en toerisme		
Lasten:		
In 2018 co-financiert de gemeente de aanleg van het glasvezelnet in het buitengebied. Deze cofinanciering is eenmalig en vervalt in 2019	300	V
Loon- en prijscompensatie volgens Kaderbrief 2019-2022	121	N
Er zijn blijvend meer kaasmarkten (avond en september/ oktober)	250	N
De Kaasexperience is door marktpartijen opgepakt en rendabel gemaakt.	40	N

Omschrijving	Bedrag	N/V
Actualisatie stelposten, kapitaallasten en overige mutaties	377	V
Baten:		
Lagere opbrengsten kermissen en opbrengsten	85	N
Overige mutaties	37	N
Resultaatbestemming		
In 2018 co-financiert de gemeente de aanleg van het glasvezelnet in het buitengebied van de gemeente. Deze cofinanciering is eenmalig en wordt gedekt uit de Algemene reserve. In 2019 vervalt deze onttrekking ten opzichte van 2018.	300	N
In 2018 worden de lasten van Professioneel Gastheerschap en Acquisitie gedekt door een onttrekking uit de Algemene reserve. In 2019 vervalt de dekking uit de Algemene reserve	40	N
Lagere onttrekking uit reserves ter dekking van de kapitaallasten.	1	N

3.2 Citymarketing en Evenementen

Thema Citymarketing en Evenementen						
(Bedragen x €1.000)	Rekening 2017	Begr. na wijz. 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Citymarketing en Evenementen	0	0	100	100	100	100
<i>Totaal lasten</i>	0	0	100	100	100	100
<i>Totaal baten</i>	0	0	0	0	0	0
Totaal saldo voor bestemming	0	0	100	100	100	100
<i>Totaal dotatie reserve</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Totaal onttrekkingen reserve</i>	0	0	0	0	0	0
Totaal mutaties reserve	0	0	0	0	0	0
Totaal saldo na bestemming	0	0	100	100	100	100

Omschrijving	Bedrag	N/V
Thema Citymarketing en evenementen		
Lasten:		
Alkmaar heeft voor al haar bezoekers én bewoners een aantrekkelijker en gevarieerder aanbod aan evenementen.	100	N

Programma 4 Leefbaarheid

Programma 4 Leefbaarheid						
(Bedragen x € 1.000)	Rekening 2017	Begr. na wijz. 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Veiligheid	12.181	13.049	13.339	13.345	13.367	13.336
Bereikbaarheid	14.414	14.816	16.281	16.220	16.656	16.933
Ruimtelijke ontwikkeling	53.377	66.826	63.154	65.800	58.084	50.452
Parkeren	6.894	6.443	6.568	6.439	6.353	6.341
Wonen	623	815	641	641	641	634
Totaal lasten	87.489	101.949	99.983	102.445	95.101	87.696
Veiligheid	336	167	152	152	152	152
Bereikbaarheid	274	221	4.872	171	171	171
Ruimtelijke ontwikkeling	47.679	54.412	51.176	52.861	45.059	37.311
Parkeren	8.000	7.693	8.306	8.419	8.469	8.469
Wonen	162	102	98	98	98	98
Totaal baten	56.451	62.595	64.604	61.701	53.949	46.201
Totaal saldo voor bestemming	31.038	39.354	35.379	40.744	41.152	41.495
Veiligheid	47	47	47	47	47	47
Bereikbaarheid	637	13	4.513	13	13	13
Ruimtelijke ontwikkeling	5.880	4.161	3.282	3.135	3.070	3.030
Wonen	0	0	870	0	0	0
Totaal dotatie reserve	6.564	4.221	8.712	3.195	3.130	3.090
Veiligheid	0	365	0	0	0	0
Bereikbaarheid	1.610	692	824	525	525	525
Ruimtelijke ontwikkeling	9.524	8.302	6.899	6.163	6.176	6.180
Parkeren	0	100	0	0	0	0
Wonen	176	373	1.080	210	210	210
Totaal onttrekkingen reserve	11.310	9.832	8.803	6.898	6.911	6.915
Totaal mutaties reserve	-4.746	-5.611	-91	-3.703	-3.781	-3.825
Totaal saldo na bestemming	26.292	33.743	35.288	37.041	37.371	37.670

Toelichting per thema

4.1 Veiligheid

Thema Veiligheid (Bedragen x €1.000)	Rekening 2017	Begr. na wijz. 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Integraal veiligheidsbeleid	2.927	3.757	3.996	4.036	4.064	4.032
Brandweer	1.700	1.393	1.333	1.300	1.294	1.294
Veiligheidsregio Noord Holland Noorc	7.553	7.899	8.010	8.010	8.010	8.010
Totaal lasten	12.180	13.049	13.339	13.346	13.368	13.336
Integraal veiligheidsbeleid	203	167	152	152	152	152
Brandweer	125	0	0	0	0	0
Veiligheidsregio Noord Holland Noorc	8	0	0	0	0	0
Totaal baten	336	167	152	152	152	152
Totaal saldo voor bestemming	11.844	12.882	13.187	13.194	13.216	13.184
Brandweer	47	47	47	47	47	47
Totaal dotatie reserve	47	47	47	47	47	47
Integraal veiligheidsbeleid	0	365	0	0	0	0
Totaal onttrekkingen reserve	0	365	0	0	0	0
Totaal mutaties reserve	47	-318	47	47	47	47
Totaal saldo na bestemming	11.891	12.564	13.234	13.241	13.263	13.231

Omschrijving	Bedrag	N/V
Thema Veiligheid		
Lasten:		
Loon- en prijscompensatie volgens Kaderbrief 2019-2022	342	N
Actualisatie van kapitaallasten, stelposten en overige mutaties	192	V
De aanstelling van 5 inspecteurs bij Stadstoezicht gebeurt gefaseerd, 2 in 2019, 3 in 2020 en 5 in 2021	140	N
Het voortzetten van de SUS-teams leidt niet tot extra lasten, maar de dekking via een onttrekking uit de algemene reserve in 2018 vervalt in 2019, zie resultaatbestemming	-	
Baten:		
Overige mutaties	15	N
Resultaatbestemming		
De incidentele dekking uit de algemene reserve voor de inzet van SUS-teams € 115.000, woninginbraken € 200.000 en complexe casuïstiek € 50.000 in 2018 uit de Voorjaarsnota 2018-2021, vervalt in 2019.	365	N

4.2 Bereikbaarheid

Thema Bereikbaarheid						
(Bedragen x €1.000)	Rekening 2017	Begr. na wijz. 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Verkeer en vervoer	2.581	2.286	2.808	2.347	2.371	2.372
Beheer infrastructuur	11.833	12.530	13.473	13.873	14.285	14.562
Totaal lasten	14.414	14.816	16.281	16.220	16.656	16.934
Verkeer en vervoer	17	12	200	0	0	0
Beheer infrastructuur	257	209	4.672	171	171	171
Totaal baten	274	221	4.872	171	171	171
Totaal saldo voor bestemming	14.140	14.595	11.409	16.049	16.485	16.763
Beheer infrastructuur	637	13	4.513	13	13	13
Totaal dotatie reserve	637	13	4.513	13	13	13
Verkeer en vervoer	467	67	300	0	0	0
Beheer infrastructuur	1.143	625	524	525	525	525
Totaal onttrekkingen reserve	1.610	692	824	525	525	525
Totaal mutaties reserve	-973	-679	3.689	-512	-512	-512
Totaal saldo na bestemming	13.167	13.916	15.098	15.537	15.973	16.251

Omschrijving	Bedrag	N/V
Thema Bereikbaarheid		
Lasten:		
Loon- en prijscompensatie volgens Kaderbrief 2019-2022	428	N
Voor de nieuwbouw van station Alkmaar Noord verleent de gemeente een subsidie aan ProRail	500	N
Wegwerken achterstallig onderhoud en verbeteren toegankelijkheid trottoirs (voortzetting stoeptegelooffensief).	100	N
Toevoegen van te onderhouden areaal aan dienstverleningsovereenkomst met Stadswerk072.	209	N
Actualisatie kapitaallasten, stelposten en overige mutaties	228	N
Baten:		
Per 1 januari 2019 worden de wegen buiten de bebouwde kom van de voormalige gemeenten Schermer en Graft-De Rijk in beheer en onderhoud overgenomen van het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier. Het hoogheemraadschap heeft de gemeente hiervoor een afkoopsom betaald van € 4.500.000.	4.500	V
Voor de nieuwbouw van station Alkmaar Noord vraagt de gemeente een subsidie aan bij de provincie Noord-Holland	200	V
Overige mutaties	49	N
Resultaatbestemming		
De afkoopsom van het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier wordt in een bestemmingsreserve gestort.	4.500	N
Het deel van de subsidie aan ProRail voor de nieuwbouw van station Alkmaar Noord dat voor rekening van de gemeente komt, wordt gedekt door een onttrekking aan de Algemene reserve	300	V
Onttrekking aan de reserve Overdracht wegen HHNK ter dekking van de onderhoudskosten	481	V
Onttrekkingen in 2018 aan reserves voor Actieplan langzaam verkeer € 67.000, stoeptegelooffensief € 200.000, ontsluitingsweg villapark De Rijk € 40.000 en civieltechnische kunstwerken € 350.000 vervallen in 2019.	657	N
Hogere onttrekking aan reserves ter dekking van kapitaallasten	8	V

4.3 Ruimtelijke ontwikkeling

Thema Ruimtelijke ontwikkeling						
(Bedragen x €1.000)	Rekening 2017	Begr. na wijz 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Ruimtelijk beleid	2.837	2.814	2.761	2.267	2.267	2.217
Bouwen	2.456	2.471	2.510	2.492	2.509	2.510
Grond- en accommodatiebeheer	30.165	24.347	23.702	24.025	24.082	24.056
Grondexploitaties	17.919	37.194	34.181	37.016	29.226	21.669
Totaal lasten	53.377	66.826	63.154	65.800	58.084	50.452
Ruimtelijk beleid	685	255	11	11	11	11
Bouwen	1.969	1.846	1.899	1.912	1.912	1.912
Grond- en accommodatiebeheer	23.968	15.624	15.506	14.344	14.332	14.140
Grondexploitaties	21.057	36.687	33.759	36.594	28.804	21.247
Totaal baten	47.679	54.412	51.175	52.861	45.059	37.310
Totaal saldo voor bestemming	5.698	12.414	11.979	12.939	13.025	13.142
Bouwen	0	20	20	20	20	20
Grond- en accommodatiebeheer	5.058	4.141	3.262	3.115	3.050	3.010
Grondexploitaties	822	0	0	0	0	0
Totaal dotatie reserve	5.880	4.161	3.282	3.135	3.070	3.030
Ruimtelijk beleid	607	420	250	0	0	0
Bouwen	0	80	0	0	0	0
Grond- en accommodatiebeheer	8.096	7.802	6.649	6.163	6.176	6.180
Grondexploitaties	822	0	0	0	0	0
Totaal onttrekkingen reserve	9.525	8.302	6.899	6.163	6.176	6.180
Totaal mutaties reserve	-3.645	-4.141	-3.617	-3.028	-3.106	-3.150
Totaal saldo na bestemming	2.053	8.273	8.362	9.911	9.919	9.992

Omschrijving	Bedrag	N/V
Thema Ruimtelijke ontwikkeling		
Lasten:		
Loon- en prijscompensatie volgens Kaderbrief 2019-2022	396	N
Lagere kapitaallasten wegens verkoop van panden en latere oplevering van sportvelden en scholen	591	V
Afwikkeling stelposten begroting 2018 en opschonen vastgoedadministratie	402	N
Vaststellen en starten met de uitvoering van Omgevingsbeeld Kanaalzone	150	N
Vaststellen en starten met de uitvoering van Ontwikkelbeelden voor Oudorp/Overdie en Viaanse Molen/ PEN-dorp.	80	N
De omgeving van station Alkmaar Noord is vernieuwd in aansluiting op vernieuwing station en bouwinitiatieven, plan van aanpak maken en uitvoeren	50	N
Realisatie vernieuwbouw Noordwest Ziekenhuis, projectkosten zoals onderzoekskosten, juridische advieskosten, financiële advieskosten.	130	N
Realisatie vernieuwbouw Noordwest Ziekenhuis, exploitatiekosten als gevolg van afspraken met NWZ, als vastgelegd in de vaststellingsovereenkomst en de herziening daarvan.	79	N
Realisatie vernieuwbouw Noordwest Ziekenhuis, aanpassing openbare ruimte, voorbereiding, toezicht en uitvoering.	75	N
Exploitatie- en beheerkosten van het Telegraaf Media Groep-complex	430	N
Baten:		
Realisatie vernieuwbouw Noordwest Ziekenhuis, aanvullende parkeeropbrengsten	90	V
Opbrengsten uit verhuur complex Telegraaf Media Groep	80	V
Resultaatbestemming		

Omschrijving	Bedrag	N/V
Thema Ruimtelijke ontwikkeling		
Hogere onttrekking aan reserves ter dekking van kapitaallasten	47	V
Onttrekking uit bestemmingsreserve Onderhoud gemeentelijke panden ter dekking van de exploitatie- en beheerkosten van het Telegraaf Media Groep-complex	350	V

4.4 Wonen

Thema Wonen (Bedragen x €1.000)	Rekening 2017	Begr. na wijz. 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Wonen	623	815	641	641	641	634
Totaal lasten	623	815	641	641	641	634
Wonen	162	102	98	98	98	98
Totaal baten	162	102	98	98	98	98
Totaal saldo voor bestemming	461	713	543	543	543	536
Wonen	0	0	870	0	0	0
Totaal dotatie reserve	0	0	870	0	0	0
Wonen	176	373	1.080	210	210	210
Totaal onttrekkingen reserve	176	373	1.080	210	210	210
Totaal mutaties reserve	-176	-373	-210	-210	-210	-210
Totaal saldo na bestemming	285	340	333	333	333	326

Omschrijving	Bedrag	N/V
Thema Wonen		
Lasten:		
Loon- en prijscompensatie volgens Kaderbrief 2019-2022	4	N
Lagere kapitaallasten	10	V
In 2018 is een bijdrage verstrekt aan het woningbouwproject Camphuysenstraat, deze bijdrage vervalt in 2019	150	V
Resultaatbestemming		
Gemeente ondersteunt starters bij aankoop van de eerste woning. Toevoeging aan bestemmingsreserve Startersleningen	870	N
Vrijval en opheffen bestemmingsreserve jongerenhuisvesting	499	V
Onttrekking bestemmingsreserve stimuleringsregeling woningbouwprojecten	371	V
De bijdrage aan het woningbouwproject Camphuysenstraat wordt gedekt door een onttrekking aan de bestemmingsreserve Stimuleringsregeling woningbouwprojecten. Deze onttrekking vervalt in 2019	150	N

4.5 Parkeren

Thema Parkeren						
(Bedragen x €1.000)	Rekening 2017	Begr. na wijz. 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Parkeren	6.894	6.443	6.568	6.439	6.353	6.341
<i>Totaal lasten</i>	<i>6.894</i>	<i>6.443</i>	<i>6.568</i>	<i>6.439</i>	<i>6.353</i>	<i>6.341</i>
Parkeren	8.000	7.693	8.306	8.419	8.469	8.469
<i>Totaal baten</i>	<i>8.000</i>	<i>7.693</i>	<i>8.306</i>	<i>8.419</i>	<i>8.469</i>	<i>8.469</i>
Totaal saldo voor bestemming	-1.106	-1.250	-1.738	-1.980	-2.116	-2.128
<i>Totaal dotatie reserve</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Parkeren	0	100	0	0	0	0
<i>Totaal onttrekkingen reserve</i>	<i>0</i>	<i>100</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Totaal mutaties reserve	0	-100	0	0	0	0
Totaal saldo na bestemming	-1.106	-1.350	-1.738	-1.980	-2.116	-2.128

Omschrijving	Bedrag	N/V
Thema Parkeren		
Lasten:		
Loon- en prijsontwikkeling volgens Kaderbrief 2019-2022	123	N
Actualisatie van kapitaallasten, stelposten en overige mutaties	12	V
De Algemene vergadering van Aandeelhouders van de Coöperatie ParkeerService heeft ingestemd met een structurele kostenstijging voor 2019.	114	N
In de begroting 2018 is eenmalig budget beschikbaar gesteld voor de inzet van handhavers in de parkeergarages. Dit budget vervalt in 2019	100	V
Baten:		
Hogere opbrengst parkeergelden en leges	613	V
Resultaatbestemming		
Het budget in 2018 voor de inzet van handhavers in de parkeergarages werd gedekt door een onttrekking uit de algemene reserve. Deze onttrekking vervalt in 2019	100	N

Programma 5 Duurzaamheid

Programma 5 Duurzaamheid						
(Bedragen x € 1.000)	Rekening 2017	Begr. na wijz. 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Leefomgeving	28.773	28.925	30.627	30.314	30.293	30.514
Totaal lasten	28.773	28.925	30.627	30.314	30.293	30.514
Leefomgeving	19.499	19.420	20.259	20.064	20.231	20.402
Totaal baten	19.499	19.420	20.259	20.064	20.231	20.402
Totaal saldo voor bestemming	9.274	9.505	10.368	10.250	10.062	10.112
Totaal dotatie reserve	0	0	0	0	0	0
Leefomgeving	251	194	79	80	81	82
Totaal onttrekkingen reserve	251	194	79	80	81	82
Totaal mutaties reserve	-251	-194	-79	-80	-81	-82
Totaal saldo na bestemming	9.023	9.311	10.289	10.170	9.981	10.030

Toelichting per thema

5.1 Leefomgeving

Thema Leefomgeving						
(Bedragen x €1.000)	Rekening 2017	Begr. na wijz. 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Afvalinzameling en -verwerking	9.093	9.290	10.038	9.515	9.227	9.259
Beheer groenvoorzieningen	7.825	7.922	8.232	8.263	8.256	8.270
Begraafplaatsen	1.102	940	978	976	975	972
Waterhuishouding	407	293	300	307	315	322
Riolering	6.082	6.019	6.460	6.711	6.975	7.144
Stadsreiniging	861	781	829	828	831	833
Milieubeheer	2.877	3.124	3.217	3.141	3.141	3.141
Dierenwelzijn	527	556	573	573	573	573
Totaal lasten	28.774	28.925	30.627	30.314	30.293	30.514
Afvalinzameling en -verwerking	11.352	11.265	11.843	11.485	11.486	11.488
Beheer groenvoorzieningen	35	36	33	33	33	33
Begraafplaatsen	767	593	593	593	593	593
Waterhuishouding	95	0	0	0	0	0
Riolering	7.183	7.439	7.788	7.951	8.117	8.286
Milieubeheer	61	85	0	0	0	0
Dierenwelzijn	6	2	2	2	2	2
Totaal baten	19.499	19.420	20.259	20.064	20.231	20.402
Totaal saldo voor bestemming	9.274	9.505	10.368	10.250	10.062	10.112
Totaal dotatie reserve	0	0	0	0	0	0
Afvalinzameling en -verwerking	76	78	79	80	81	82
Beheer groenvoorzieningen	29	30	0	0	0	0
Waterhuishouding	32	0	0	0	0	0
Milieubeheer	114	86	0	0	0	0
Totaal onttrekkingen reserve	251	194	79	80	81	82
Totaal mutaties reserve	-251	-194	-79	-80	-81	-82
Totaal saldo na bestemming	9.023	9.311	10.289	10.170	9.981	10.030

Omschrijving	Bedrag	N/V
Thema Leefomgeving		
Lasten:		
Loon- en prijscompensatie volgens Kaderbrief 2019-2022	763	N
Actualisatie kapitaallasten, stelposten en overige mutaties	223	N
Storting in de voorziening afvalstoffenheffing	382	N
Storting in de voorziening rioolrecht	180	N
Uitvoeren communicatie-strategie aardgasvrij, door inzet van bijv. gemeentelijke gebiedsregisseur en communicatie- bureau.	50	N
Toevoegen van te onderhouden areaal aan dienstverleningsovereenkomst met Stadswerk072.	104	N
Baten:		
Afvalstoffenheffing 100% kostendekkend	222	V
Rioolrecht 100% kostendekkend	348	V
Onttrekking aan de voorziening afvalstoffenheffing voor de daling van de opbrengsten plastic en papier	357	V
Overige mutaties	88	N
Resultaatbestemming		
Incidentele onttrekkingen aan reserves voor projecten vervallen in 2019.	116	N

Programma 6 Financiën

Programma 6 Financiën						
(Bedragen x € 1.000)	Rekening 2017	Begr. na wijz. 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Overhead	25.063	26.071	26.857	27.048	26.953	26.664
Algemene dekkingsmiddelen	1.828	1.465	1.873	1.685	1.595	1.527
Onvoorzien	0	0	152	152	152	152
Totaal lasten	26.891	27.536	28.882	28.885	28.700	28.343
Overhead	3.662	2.388	2.683	2.683	2.683	2.683
Algemene dekkingsmiddelen	218.806	224.818	238.476	240.675	241.741	238.400
Totaal baten	222.468	227.206	241.159	243.358	244.424	241.083
Totaal saldo voor bestemming	-195.577	-199.670	-212.277	-214.473	-215.724	-212.740
Algemene dekkingsmiddelen	0	700	0	0	0	0
Totaal dotatie reserve	0	700	0	0	0	0
Overhead	841	0	0	0	0	0
Algemene dekkingsmiddelen	0	0	700	0	0	0
Totaal onttrekkingen reserve	841	0	700	0	0	0
Totaal mutaties reserve	-841	700	-700	0	0	0
Totaal saldo na bestemming	-196.418	-198.970	-212.977	-214.473	-215.724	-212.740

Toelichting per overzicht

Overzicht Overhead

Thema Overhead						
(Bedragen x €1.000)	Rekening 2017	Begr. na wijz. 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Overhead	25.063	26.071	26.857	27.048	26.953	26.664
Totaal lasten	25.063	26.071	26.857	27.048	26.953	26.664
Overhead	3.662	2.388	2.683	2.683	2.683	2.683
Totaal baten	3.662	2.388	2.683	2.683	2.683	2.683
Totaal saldo voor bestemming	21.401	23.683	24.174	24.365	24.270	23.981
Totaal dotatie reserve	0	0	0	0	0	0
Overhead	841	0	0	0	0	0
Totaal onttrekkingen reserve	841	0	0	0	0	0
Totaal mutaties reserve	-841	0	0	0	0	0
Totaal saldo na bestemming	20.560	23.683	24.174	24.365	24.270	23.981

Omschrijving	Bedrag	N/V
Overzicht Overhead		
Lasten:		
Loon- en prijscompensatie volgens Kaderbrief 2019-2022	1.247	N
Actualisatie kapitaallasten en stelposten, realisatie uitvoeringsplan personeel en overige mutaties	461	V
Baten:		
Vergoedingen voor personeel	295	V

Overzicht Algemene dekkingsmiddelen

Thema Algemene dekkingsmiddelen						
(Bedragen x €1.000)	Rekening 2017	Begr. na wijz. 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Ov belastingen en alg inkomsten	1.348	1.037	1.097	1.097	1.097	1.097
Financiering en treasury	480	428	775	587	498	429
Totaal lasten	1.828	1.465	1.872	1.684	1.595	1.526
Ov belastingen en alg inkomsten	28.400	28.649	28.993	29.091	29.241	24.811
Algemene uitkering	188.640	194.246	207.478	209.579	210.495	211.584
Financiering en treasury	1.767	1.923	2.005	2.005	2.005	2.005
Totaal baten	218.807	224.818	238.476	240.675	241.741	238.400
Totaal saldo voor bestemming	-216.979	-223.353	-236.604	-238.991	-240.146	-236.874
Ov belastingen en alg inkomsten	0	700	0	0	0	0
Totaal dotatie reserve	0	700	0	0	0	0
Ov belastingen en alg inkomsten	0	0	700	0	0	0
Totaal onttrekkingen reserve	0	0	700	0	0	0
Totaal mutaties reserve	0	700	-700	0	0	0
Totaal saldo na bestemming	-216.979	-222.653	-237.304	-238.991	-240.146	-236.874

Omschrijving	Bedrag	N/V
Overzicht Algemene dekkingsmiddelen		
Lasten:		
Loon- en prijscompensatie conform Kaderbrief 2019-2022	59	N
Rente op opgenomen leningen	216	N
Overige mutaties	132	N
Baten:		
Algemene uitkering op basis van Meicirculaire 2018	13.675	V
Rente uitgegeven geldleningen	21	N
Resultaat op doorbelaste rente	150	N
Verlaging dividend Stadswerk072 NV	105	N
Overige mutaties	259	V
Resultaatbestemming		
Het wegvallen van de opbrengsten precario op kabels en leidingen is met ingang van 2022 structureel in de begroting verwerkt. De storting in de bestemmingsreserve precario om het wegvallen van deze precario-opbrengst op te kunnen vangen kan nu vrijvallen.	700	V
In 2018 is € 700.000 gestort in de bestemmingsreserve precario om het wegvallen van de precario op kabels en leidingen in 2022 op te kunnen vangen. Vrijval en opheffen bestemmingsreserve precario.	700	V

Overzicht Onvoorzien

Thema Onvoorzien (Bedragen x €1.000)	Rekening 2017	Begr. na wijz. 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Onvoorzien	0	0	152	152	152	152
<i>Totaal lasten</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>152</i>	<i>152</i>	<i>152</i>	<i>152</i>
<i>Totaal baten</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Totaal saldo voor bestemming	0	0	152	152	152	152
<i>Totaal dotatie reserve</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Totaal onttrekkingen reserve</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Totaal mutaties reserve	0	0	0	0	0	0
Totaal saldo na bestemming	0	0	152	152	152	152

Omschrijving	Bedrag	N/V
Overzicht Onvoorzien		
Lasten:		
Het overzicht onvoorzien is verplaatst van programma 1. Algemeen bestuur naar programma 6. Financiën.	152	N

III.2.3 Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves per programma

Bedragen x € 1.000

		2019	2020	2021	2022
	Toevoegingen	0	0	1.000	0
	Onttrekkingen	0	0	0	-1.000
1 Inwoners en bestuur	Totaal resultaatbestemming	0	0	1.000	-1.000
	Toevoegingen	0	0	0	0
	Onttrekkingen	-517	-137	-112	-112
2 Vitaliteit	Totaal resultaatbestemming	-517	-137	-112	-112
	Toevoegingen	-174	-150	-150	0
3 Bedrijvigheid	Totaal resultaatbestemming	-174	-150	-150	0
	Toevoegingen	8.712	3.195	3.130	3.090
	Onttrekkingen	-8.803	-6.897	-6.911	-6.914
4 Leefbaarheid	Totaal resultaatbestemming	-91	-3.702	-3.781	-3.824
	Toevoegingen	-79	-80	-81	-82
5 Duurzaamheid	Totaal resultaatbestemming	-79	-80	-81	-82
	Toevoegingen	0	0	0	0
	Onttrekkingen	-700	0	0	0
6 Financiën	Totaal resultaatbestemming	-700	0	0	0
Totaal		-1.560	-4.069	-3.124	-5.018

III.2.4 Incidentele lasten en baten

bedragen x €1.000

Programma	Omschrijving	2019		2020		2021		2022	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
6	Opbrengsten precariobelasting op kabels en leidingen		4.430		4.430		4.430		0
6	Opbrengsten tarieven (OZB – overige nog berekenen) verhogen conform inflatieverwachting en areaaluitbreiding		272						
Totaal programma 6 Financiën		0	4.702	0	4.430	0	4.430	0	0
1	Kasschuif 2021->2022					1.000			1.000
2	Dekking ICT sociaal domein		350						
2	Dekking subsidie filmhuis Alkmaar		55		25				
3	Ottrekking Algemene reserve t.b.v. Kennisregio		150		150		150		
3	Dekking uit reserve bruto activering videoscherm Kaasmarkt		24						
4	Ottrekking algemene reserve t.b.v. opknappen Stationsgebied Alkmaar Noord		300						
4	Ottrekking algemene reserve t.b.v. invoering omgevingswet		250						
4	Dekking budget lasten TMG pand		350						
4	Dekking uit reserve bruto activering veld 2 AMHC		16		17		17		
4	Verlengen regeling starterslening, overheveling naar reserve		499						
4	Verlengen regeling starterslening, overheveling naar reserve		371						
4	Verlengen regeling starterslening, storting in reserve	870							
4	Afkoop wegen Hoogheemraadschap NK	4.500							
6	Vrijval bestemmingsreserve precario K&L		700						
Incidentele mutaties reserves		5.370	3.065	0	192	1.000	167	0	1.000
Totaal		8.184	12.637	744	4.801	1.359	4.776	50	1.000

III.2.5 EMU-saldo

Algemene gegevens:

Gemeentenaam:

Gemeente Alkmaar

Gemeentenummer:

0361

Jaar:

2019

Naam contactpersoon:

Telefoon:

E-mail:

Bestandsnaam:

EMU190060361.XLS

Omschrijving	2018 x € 1000,- Volgens realisatie tot en met sept. 2018, aangevuld met raming resterende periode	2019 x € 1000,- Volgens begroting 2019	2020 x € 1000,- Volgens meerjarenraming in begroting 2019
1 Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	8.708	831	2.217
2 Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	17.171	18.988	19.565
3 Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie minus de vrijval van de voorzieningen ten bate van de exploitatie	-337	1	520
4 Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	31.690	22.123	27.542
5 Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4			
6 Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord			
7 Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)			
8 Baten bouwgrondexploitatie: Baten voorzover transacties niet op exploitatie verantwoord			
9 Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze transacties met derden betreffen			
10 Lasten ivm 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:	<input type="radio"/> ja <input type="radio"/> nee <input type="radio"/> ja <input type="radio"/> nee <input type="radio"/> ja <input type="radio"/> nee		
a Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)			
b Zo ja wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie?			
Berekend EMU-saldo	-6.147	-2.303	-5.239

III.2.6 Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves naar programma

(Bedragen x € 1.000)

	2019			2020			2021			2022		
	Structurele onttrekking	Structurele toevoeging	Saldo	Structurele onttrekking	Structurele toevoeging	Saldo	Structurele onttrekking	Structurele toevoeging	Saldo	Structurele onttrekking	Structurele toevoeging	Saldo
Reserve bruto activering Poppodium	-63		63-	-63		63-	-63		63-	-63		63-
Bestemmingsreserve sporthal Oostervlen	-49		49-	-49		49-	-49		49-	-49		49-
2 Vitaliteit	-112	0	112-	-112	0	112-	-112	0	112-	-112	0	112-
Bestemmingsreserve onderhoud gemeentelijke panden	-2.826	2.759	67-	-2.826	2.612	214-	-2.826	2.547	279-	-2.826	2.507	319-
Reserve overdracht wegen HHNK	-481		481-	-481		481-	-481		481-	-481		481-
Reserve civieltechnische kunstwerken 2012		13	13		13	13		13	13		13	13
Reserve bruto activering Geert Groteplein	-43		43-	-44		44-	-44		44-	-44		44-
Reserve betaalbare woningen starters	-210		210-	-210		210-	-210		210-	-210		210-
Algemene reserve		20	20		20	20		20	20		20	20
Bruto activeringsreserve AFC'34 kunstgrasveld 2016	-12		12-	-13		13-	-13		13-	-13		13-
Bruto activeringsreserve Sportgebouw-kantine Vaart	-16		16-	-16		16-	-16		16-	-16		16-
Bestemmingsreserve onderhoud scholencomplexen	-550	550	-	-550	550	-	-550	550	-	-550	550	-
Reserve ivm brutoactivering Cai KGV Alkmaarse Boys	-19		19-	-20		20-	-20		20-	-20		20-
Reserve ivm brutoactivering Cai KGV Jong Holland	-11		11-	-11		11-	-12		12-	-12		12-
Reserve ivm brutoactivering Cai KGV Alcmaria Victrix	-10		10-	-10		10-	-10		10-	-10		10-
Reserve ivm brutoactivering Cai tennispark De Hout	-7		7-	-7		7-	-7		7-	-7		7-
Reserve ivm brutoactivering Cai spiegelzaal H.Vaart	-6		6-	-6		6-	-7		7-	-7		7-
Reserve ivm brutoactivering Cai 2e KGV Koedijk	-36		36-	-37		37-	-37		37-	-38		38-
Reserve ivm brutoactivering Cai 4e KGV AMHC	-23		23-	-24		24-	-24		24-	-24		24-
Reserve ivm brutoactivering Cai buitenkldk. H.Vaart	-2		2-	-2		2-	-2		2-	-2		2-
Reserve bruto activering sportcomplex SV Graftdk	-5		5-	-6		6-	-6		6-	-6		6-
Reserve bruto activering huisvesting secretarie	-43		43-	-44		44-	-45		45-	-45		45-
Reserve bruto activering Trekkenwand de Vest	-47		47-	-48		48-	-48		48-	-49		49-
Reserve bruto activering Artiance gevel	-6		6-	-6		6-	-6		6-	-6		6-
Reserve bruto activering modernisering Theater De Vest	-85		85-	-87		87-	-88		88-	-89		89-
Reserve bruto activering school De Vluchthoef	-44		44-	-44		44-	-45		45-	-46		46-
Reserve bruto activering gymlokaal Snaarmanslaan	-2		2-	-2		2-	-2		2-	-2		2-

III.2.6 Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves naar programma

(Bedragen x € 1.000)

	2019			2020			2021			2022		
	Structurele onttrekking	Structurele toevoeging	Saldo	Structurele onttrekking	Structurele toevoeging	Saldo	Structurele onttrekking	Structurele toevoeging	Saldo	Structurele onttrekking	Structurele toevoeging	Saldo
Egalisatiereserve verkoop gemeentelijk eigendom	-300		300-	-150		150-	-150		150-	-150		150-
Reserve bruto activering van der Meij College	-164		164-	-166		166-	-169		169-	-171		171-
Reserve bruto activering wijkcentrum De Oever	-137		137-	-139		139-	-141		141-	-143		143-
Reserve bruto activering wijkcentrum MareNostrum	-25		25-	-25		25-	-26		26-	-26		26-
Reserve bruto activering Spinaker	-100		100-	-102		102-	-103		103-	-105		105-
Bruto activeringsreserve bouwrijpmaken NUON-locatie	-15		15-	-15		15-	-16		16-	-16		16-
Reserve Afkoopsommen Erfpacht	-1.735		1.735-	-1.735		1.735-	-1.735		1.735-	-1.735		1.735-
Reserve bruto activering Masterplan Basisonderwijs	-55		55-	-56		56-	-56		56-	-57		57-
4 Leefbaarheid	-7.016	3.342	3.674-	-6.881	3.195	3.686-	-6.894	3.130	3.764-	-6.907	3.090	3.817-
Reserve bruto activering ondergrondse containers centrum	-79		79-	-80		80-	-81		81-	-82		82-
5 Duurzaamheid	-79	0	79-	-80	0	80-	-81	0	81-	-82	0	82-
Totaal	-7.207	3.342	-3.865	-7.073	3.195	-3.878	-7.087	3.130	-3.957	-7.101	3.090	-4.011

III.2.7 Geprognosticeerde balans 2019-2022

Activa	01-01-2019	31-12-2019	Passiva	01-01-2019	31-12-2019
Vaste activa	499,0	502,2	Eigen Vermogen	121,7	120,9
Voorraden	36,5	24,8	Voorzieningen	16,2	16,1
Uitzettingen < 1 jaar	52,2	42,2	Langlopende schulden	393,6	414,5
Liquide middelen	2,1	5,1	Kortlopende schulden	30,6	12,1
Overlopende activa	-	2,0	Overlopende passiva	27,7	12,7
Totaal	589,9	576,4	Totaal	589,9	576,4

Activa	01-01-2020	31-12-2020	Passiva	01-01-2020	31-12-2020
Vaste activa	502,2	509,8	Eigen Vermogen	120,9	118,4
Voorraden	24,8	19,5	Voorzieningen	16,1	16,5
Uitzettingen < 1 jaar	42,2	42,2	Langlopende schulden	414,5	417,6
Liquide middelen	5,1	4,1	Kortlopende schulden	12,1	12,1
Overlopende activa	2,0	1,5	Overlopende passiva	12,7	12,7
	576,4	577,3		576,4	577,3

Activa	01-01-2021	31-12-2021	Passiva	01-01-2021	31-12-2021
Vaste activa	509,8	505,9	Eigen Vermogen	118,4	117,5
Voorraden	19,5	15,7	Voorzieningen	16,5	16,8
Uitzettingen < 1 jaar	42,2	42,2	Langlopende schulden	417,6	417,6
Liquide middelen	4,1	5,6	Kortlopende schulden	12,1	12,1
Overlopende activa	1,5	2,5	Overlopende passiva	12,7	7,9
	577,3	572,0		577,3	572,0

Activa	01-01-2022	31-12-2022	Passiva	01-01-2022	31-12-2022
Vaste activa	505,9	500,5	Eigen Vermogen	117,5	113,6
Voorraden	15,7	15,1	Voorzieningen	16,8	17,1
Uitzettingen < 1 jaar	42,2	42,2	Langlopende schulden	417,6	417,6
Liquide middelen	5,6	5,1	Kortlopende schulden	12,1	12,1
Overlopende activa	2,5	2,0	Overlopende passiva	7,9	4,5
	572,0	565,0		572,0	565,0

IV BIJLAGEN

- IV.1 Investeringsplan 2019-2022
- IV.2 Overzicht reserves en voorzieningen
- IV.3 Transponeertabel taakvelden
- IV.4 Begrotingssubsidies
- IV.5 Transitietabel (was/wordt)

IV.1 Investeringsplan 2019-2022

Progr.	Thema	Omschrijving	loop tijd	loop				Totaal	
				2019	2020	2021	2022		
2	P12	E	Nieuwbouw school Vroonermeer te combineren met ruimte voor kinderopv	40	140.000				140.000
2	P12	E	Aanv krediet scholen	40	3.300.000	4.200.000	0	0	7.500.000
2	P12	E	Aanv krediet gymzalen projecten Vroonermeer en Wegwijzer	40	160.000				160.000
2	P12	E	Nieuwb scholen De Hoef, zoals uit planontw. Betr m2 kinderopv, gymzaal, etc	40	3.200.000				3.200.000
2	P12	E	Vervanging en aanpassing aan nieuwe normen korfbalveld	10	225.000				225.000
Subtotaal Nieuwe kredieten programma 2					7.025.000	4.200.000	0	0	11.225.000
TOTAAL KREDIETEN PROGRAMMA 2					7.025.000	4.200.000	0	0	11.225.000
4	P03	E	Vervanginginvestering OOV-camera's	5	200.000	204.000	64.000	78.000	546.000
4	P03	E	Vervangings en uitbreiding investeringen jaarschijf 2021 OOV-camera's	5	0	0	250.000	150.000	400.000
4	P04	M	Reconstructie van wegen	40	2.700.000	2.700.000	2.700.000	1.900.000	10.000.000
4	P04	M	Sanering openbare verlichting	30	419.200	419.200	419.200	419.200	1.676.800
4	P04	M	Extra inv OV icm BC beheer	30	317.000	317.000	317.000	317.000	1.268.000
4	P04	M	Aanpassingen openbare verlichting	30	126.400	126.400	126.400	126.400	505.600
4	P04	M	Kunstwerken	40	1.662.666	1.662.666	1.662.666	1.662.666	6.650.664
4	P04	M	Kunstwerken asfaltering	20	300.000	300.000	300.000	300.000	1.200.000
4	P04	M	Vervangen verkeersregelininstallaties	15	206.400	206.400	206.400	206.400	825.600
4	P04	M	Fietsenplan	15	200.000	0	0		200.000
4	P04	M	Uitvoeringsplan Mobiliteit	30	200.000	200.000	200.000	200.000	800.000
4	P04	M	Uitvoeringsprogramma openbare ruimte Overstad	*1 40	950.000	2.886.935	0		3.836.935
4	P04	M	Herstructurering Overdie/herinrichten buitenruimten	40	500.000	500.000	500.000	500.000	2.000.000
4	P12	E	Renovatie grasveld	15	0	60.000	60.000		120.000
4	P12	E	Vervangen keerwand Hoornse Vaart	30	125.000	0	0		125.000
4	P12	E	Huisvestingsplan Primair Onderwijs 2de fase	*2 30	0	7.000.000	4.500.000	4.000.000	15.500.000
4	P12	E	Nieuwbouw Kardinaal de Jong	40	0	2.500.000	0		2.500.000
4	P12	E	Programma huisvesting onderwijs (VWHO)	15	1.064.000	1.064.000	1.064.000	1.064.000	4.256.000
4	P12	E	Verlaging VWHO budget i.v.m dekking Wegwijzer	15	-400.000	-400.000	-400.000	-200.000	-1.400.000
4	P12	E	Vervanging toplagen Kolping Boys (A) en Alkmaarse Boys (B)	10	0	340.000	300.000		640.000
4	P12	E	Hoornse Vaart, diverse vervangingsinvesteringen, afschrijving 10 jaar	10	0	0	331.000		331.000
4	P12	E	Hoornse Vaart, diverse vervangingsinvesteringen, afschrijving 15 jaar	15	0	0	180.000		180.000
4	P12	E	Korfbalvelden Celeritas	15	0	125.000	0		125.000
4	P12	E	Sportvelden Graft-de Rijp	10	0	60.000	0		60.000
Subtotaal Bestaande kredieten programma 4					8.570.666	20.271.601	12.780.666	10.723.666	52.346.599

IV.1 Investeringsplan 2019-2022

Progr.	Thema	Omschrijving	loop tijd						
				2019	2020	2021	2022	Totaal	
4	P04	M	Uitv knelpuntanalyse, bereikbaarheid binnenstad voetg, fietsers (Rode Loper)	30		250.000	250.000	250.000	750.000
4	P04	M	Uitv maatr aan rijbanen, trottoirs. (relatie proj 'verk-aanpas Bergerhoutrotonde')	40		730.000			730.000
4	P04	E	Met de regio zorgdragen voor een regionaal financieringsvoorstel.	40	200.000				200.000
4	P04	M	Invest OV in overeenst met beleidsplan 2017-'20 (was onjuist in begr verwerkt)	20	36.000	36.000	36.000	36.000	144.000
4	P04	M	Herstel kademuur Tuingracht De Rijp. (linv 2,5 mln.-/- res CTK 700 k=1,8mln)	10	450.000	450.000	450.000	450.000	1.800.000
4	P12	E	Investering oplossing tijdelijk parkeren NWZ ziekenhuis	5	342.240				342.240
4	P12	M	Investering aanpassing openbare ruimte NWZ ziekenhuis	20		489.600			489.600
4	P12	E	BENG als uitgangspunt in planontw.: toename stichtingskn van ca. € 200/m2	40	980.000	1.094.000			2.074.000
4	P12	M	Opdracht voor quick wins duurzaamheid en EED van gemeentelijk vastgoed	8	200.000				200.000
4	P12	M	Scholencplexen	div	1.211.951	275.229	202.248	379.867	2.069.295
4	P12	M	Stadswerk	div	119.597	19.373	0	0	138.970
4	P12	M	Brandweer	div	0	0	0	0	0
4	P12	M	Parkeerbeheer	div	337.743	0	0	254.687	592.430
4	P12	M	Dienstgebouw	div	190.017	0	169.127	25.601	384.745
4	P12	M	Woningen	div	0	0	0	0	0
4	P12	M	Woonwagens/standplaatsen	div	0	0	0	0	0
4	P12	M	Gymlokalen	div	116.564	91.139	77.617	121.988	407.308
4	P12	M	Sportbedrijf	div	98.912	546.218	46.588	0	691.718
4	P12	M	Monumenten	div	109.180	0	0	111.300	220.480
4	P12	M	Bedrijfspanen	div	118.783	0	0	67.795	186.578
4	P12	M	Welzijnsplanen	div	198.933	161.000	33.271	316.854	710.058
4	P12	M	Cultuurgebouwen	div	0	30.715	0	0	30.715
4	P12	M	Tijdelijk beheer	div	22.180	0	151.777	0	173.957
4	P00	E	CV inst Stadskantoor aanp tbv aansl op het warmtenet mogelijk te maken.	15	180.000				180.000
4	P12	E	Toev van koeling in progr van eisen. Cross-over met duurzaamheid	15	310.000				310.000
Subtotaal Nieuwe kredieten programma 4					5.222.100	4.173.274	1.416.628	2.014.092	12.826.094
TOTAAL KREDIETEN PROGRAMMA 4					13.792.766	24.444.875	14.197.294	12.737.758	65.172.693
5	P11	M	Reconstructie Openbaar Groen	20	173.600	173.600	173.600	173.600	694.400
5	P11	M	Verv./uitbreiden speelwerktuigen	15	248.000	248.000	248.000	248.000	992.000
5	P11	M	Vervangen beschoeiingen	35	200.000	200.000	200.000	200.000	800.000
5	P11	M	Vervangen papier- en afvalbakken	10	23.200	23.200	23.200	23.200	92.800
5	P11	EH	Sanering riolering	60	1.905.000	2.051.000	1.907.000	1.907.000	7.770.000
5	P11	EH	Riolering vervangingsinvesteringen Alkmaar conform VGRP 2014 -2016	60	2.084.000	2.084.000	2.084.000	2.084.000	8.336.000
5	P11	EH	Riolering vervangingsinvesteringen Schermer conform VGRP 2014 -2016	60	313.000	313.000	313.000	313.000	1.252.000
5	P11	EH	Afvalbeleidsplan 2016-2020 aanschaf rolcontainers	10	40.000	40.000	40.000	40.000	160.000
5	P11	EH	Afvalbeleidsplan 2016-2020 ondergr betonputten	30	120.000	120.000	120.000	120.000	479.999
5	P11	EH	Afvalbeleidsplan 2016-2020 ondergr containers	10	460.000	460.000	460.000	460.000	1.840.000
Subtotaal Bestaande kredieten programma 5					5.566.800	5.712.800	5.568.800	5.568.800	22.417.199

IV.1 Investeringsplan 2019-2022

Progr.	Thema	Omschrijving	loop tijd	2019	2020	2021	2022	Totaal	
5	P11	M	Uitvoeren warmtevisie extra investering ivm aanpassing buitenruimte	40	200.000			200.000	
5	P11	M	Deels uitvoeren pva om Alkmaar binnen 15 jr klimaatbestendig te maken.	40	300.000			300.000	
Subtotaal Nieuwe kredieten programma 5					500.000	0	0	0	500.000
TOTAAL KREDIETEN PROGRAMMA 5					6.066.800	5.712.800	5.568.800	5.568.800	22.917.199
6	P00	E	Vervangen zit-/meubilair	5	69.600	69.600	69.600	69.600	278.400
6	P00	E	I-werkplek	*3 3	0	0	965.000	0	965.000
Subtotaal Bestaande kredieten programma 6					69.600	69.600	1.034.600	69.600	1.243.400
6	P00	E	Aanschaf mobile devices voor uitgevlochten onderdelen zelf (rendabel)	3	700.000		700.000		1.400.000
Subtotaal Nieuwe kredieten programma 6					700.000	0	0	700.000	1.400.000
TOTAAL KREDIETEN PROGRAMMA 6					769.600	69.600	1.034.600	769.600	2.643.400
Subtotaal Bestaande kredieten					14.207.066	26.054.001	19.384.066	16.362.066	76.007.198
Subtotaal Nieuwe kredieten					13.447.100	8.373.274	1.416.628	2.714.092	25.951.094
Eindtotaal					<u>27.654.166</u>	<u>34.427.275</u>	<u>20.800.694</u>	<u>19.076.158</u>	<u>101.958.292</u>

- M Maatschappelijk nut
- E Economische nut
- EH Economische nut met heffingen

- *1 Projectinvestering voor €2.011.500 verplaatst van jaarschijf 2016 naar 2017 (€332.000) en 2018 (€1628.000) en verlaagd met €51.500. Vervolgens is dit krediet samengevoegd met investeringskrediet. Bijdrage bovenwijkse voorzieningen Overstad in 2017 voor een bedrag van €1632.000)
- *2 actualisatie van te besteden middelen waarbij de uitgaven later plaatsvinden dan eerder verwacht en waarbij €2.000.000 krediet van de investering Kardinaal de Jong is overgeheveld naar het Huisvestingsplan Primair Onderwijs 2e fase jaarschijven 2018 en 2020 (toevoeging na behandeling in Directie)
- *3 Vanwege afwijkende economische levensduur worden de kredieten Unit I&A: Samenleving, Huishouding, infrastructuur, Netwerk, Hardware, san 2021afgeboekt en een nieuw krediet I-werkplek opgeboekt (budgetneutraal). Alle vervangingskredieten van unit I&A in de jaren 2019 en 2020 worden verwijderd. De gerelateerde kapitaallasten zijn in de begroting omgezet in exploitatiebudget.

IV.2 Reserves 2019 - 2022

(Bedragen x € 1.000)

Naam reserve	Saldo 1-1-2019	Toevoegingen 2019	Onttrekkingen 2019	Mutaties 2019	Saldo 1-1-2020	Toevoegingen 2020	Onttrekkingen 2020	Mutaties 2020	Saldo 1-1-2021	Toevoegingen 2021	Onttrekkingen 2021	Mutaties 2021	Saldo 1-1-2022	Toevoegingen 2022	Onttrekkingen 2022	Mutaties 2022	Saldo 1-1-2023
Algemene reserve	41.212	748	-755	-7	41.205	1.872	-475	1.397	42.602	3.339	-150	3.189	45.792	1.117	-1.000	117	45.909
Reserve taakmutaties gemeentefonds	237			0	237			0	237			0	237			0	237
Reserve ontsluitingsweg villapark De Rijp	112			0	112			0	112			0	112			0	112
Reserve renteloze lening museum In 't Houten Huis	223			0	223			0	223			0	223			0	223
Reserve renteloze lening sportcomplex De Oosterven	870		-49	-49	821		-49	-49	772		-49	-49	723		-49	-49	674
Reserve betaalbare woningen starters	1.471	870	-210	660	2.131		-210	-210	1.921		-210	-210	1.711		-210	-210	1.501
Reserve regioakkoord Westfrisiaweg N23	9.448			0	9.448			0	9.448			0	9.448			0	9.448
Reserve stimuleringsregeling Woningbouwprojecten	368		-368	-368	-			0	-			0	-			0	-
Reserve jongerenhuisvesting	499		-499	-499	-			0	-			0	-			0	-
Reserve afkoopsommen erfpacht	34.083		-1.735	-1.735	32.348		-1.735	-1.735	30.612		-1.735	-1.735	28.877		-1.735	-1.735	27.142
Reserve stimuleringsmaatregelen Ontwikkeling Boekelermeer	299			0	299			0	299			0	299			0	299
Bestemmingsreserve Sociaal Domein	3.280		-350	-350	2.930			0	2.930			0	2.930			0	2.930
Bestemmingsreserve asbestsanering	77			0	77			0	77			0	77			0	77
Bestemmingsreserve onderhoud gemeentelijke panden	1.473	2.759	-3.176	-417	1.057	2.612	-2.826	-214	843	2.547	-2.826	-279	564	2.507	-2.826	-319	245
Bestemmingsreserve onderhoud scholencomplexen	0	550	-550	0	0	550	-550	0	0	550	-550	0	0	550	-550	0	0
Reserve civieltechnische kunstwerken 2012	516	13		13	529	13		13	542	13		13	555	13		13	567
Reserve CAI-gelden	70			0	70			0	70			0	70			0	70
Egalisatiereserve verkoop gemeentelijk eigendom	3.624		-300	-300	3.324		-150	-150	3.174		-150	-150	3.024		-150	-150	2.874
Bestemmingsreserve afbouw precario K&L	700		-700	-700	-			0	-			0	-			0	-
Reserve overdracht wegen HHNK	-	4.500	-481	4.019	4.019		-481	-481	3.538		-481	-481	3.057		-481	-481	2.576
Reserve Vernieuwing Financiële Informatievoorziening	-			0	-			0	-			0	-			0	-
Reserve Re-integratie en mobiliteit	500			0	500			0	500			0	500			0	500
Reserve grondexploitatie Boekelermeer	1.018			0	1.018			0	1.018			0	1.018			0	1.018
Diverse bruto activeringsreserves	21.577	0	-1.094	-1.094	20.483	0	-1.088	-1.088	19.395	0	-1.103	-1.103	18.292	0	-1.100	-1.100	17.192
Totaal gemeentelijke reserves	121.658	9.440	10.268-	827-	120.830	5.047	7.564-	2.517-	118.313	6.449	7.254-	805-	117.508	4.187	8.101-	3.915-	113.594

IV.2 Voorzieningen 2019 - 2022

(Bedragen x € 1.000)

Naam voorziening	Saldo begin 2019	Toevoegingen 2019	Onttrekkingen 2019	Mutaties 2019	Saldo begin 2020	Toevoegingen 2020	Onttrekkingen 2020	Mutaties 2020	Saldo begin 2021	Toevoegingen 2021	Onttrekkingen 2021	Mutaties 2021	Saldo begin 2022	Toevoegingen 2022	Onttrekkingen 2022	Mutaties 2022	Saldo eind 2023
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's																	
Voorziening wachtgeld wethouder	29		-29	-29	0			0	0			0	0			0	0
Voorziening APPA	3.111	52	-182	-130	2.982	52	-182	-130	2.852	52	-182	-130	2.723	52	-182	-130	2.593
Voorziening nog te maken kosten ubp's *	1.287			0	1.287			0	1.287			0	1.287			0	1.287
Totaal voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	4.427	52	-210	-158	4.269	52	-182	-130	4.139	52	-182	-130	4.009	52	-182	-130	3.880
Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is																	
Voorziening IPSV	10		-10	-10	0			0	0			0	0			0	0
Voorziening afkoopsommen begrafenisrecht	3.436	101	-367	-265	3.171	101	-367	-265	2.905	101	-367	-265	2.640	101	-367	-265	2.375
Voorziening parkeerfonds Overstad	45			0	45			0	45			0	45			0	45
Totaal voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	3.491	101	-376	-275	3.216	101	-367	-265	2.950	101	-367	-265	2.685	101	-367	-265	2.420
Voorzieningen voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen waarvoor een heffing wordt geheven																	
Voorziening rioolheffing	7.905	697	0	697	8.602	743	0	743	9.345	755	0	755	10.100	669	0	669	10.769
Voorziening afvalstoffenheffing *	410		-357	-357	53			0	53			0	53			0	53
Totaal voorzieningen voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen waarvoor een heffing wordt geheven	8.315	697	-357	340	8.655	743	0	743	9.398	755	0	755	10.153	669	0	669	10.822
Totaal	16.233	851	-944	-93	16.140	896	-548	348	16.487	908	-548	360	16.847	822	-548	274	17.122

* Deze voorziening muteert bij de jaarrekening

Toelichting reserves

In dit overzicht worden de toevoegingen en onttrekkingen aan reserves in 2019 die groter zijn dan € 50.000 toegelicht.

Reserves

Algemene reserve

Onttrekkingen:

Nieuwbouw station Alkmaar Noord	€ 300.000
Omgevingswet	€ 250.000
Kennisregio Alkmaar	€ 150.000
Subsidie Filmhuis Alkmaar	€ 55.000
Totaal onttrekkingen	€ 755.000

Bestemmingsreserve Betaalbare woningen starters

Gemeente ondersteunt starters bij aankoop van de eerste woning.

Toevoeging:

Vrijval en opheffen van de bestemmingsreserve Jongerenhuisvesting	€ 499.000
Onttrekking uit bestemmingsreserve stimuleringsregeling woningbouwprojecten	€ 371.000

Onttrekking:

Doel van de reserve is om de kansen voor starters op een eigen woning te vergroten door middel van subsidiëring van nieuwbouw en door het verstrekken van startersleningen	€ 210.000
--	-----------

Bestemmingsreserve Stimuleringsregeling woningbouwprojecten

Onttrekking:

Onttrekking om de bestemmingsreserve Betaalbare woningen starters te voeden	€ 371.000
---	-----------

Bestemmingsreserve Jongerenhuisvesting

Onttrekking:

Vrijval en opheffing om de bestemmingsreserve Betaalbare woningen starters te voeden	€ 499.000
--	-----------

Bestemmingsreserve Afkoopsommen erfpacht

Onttrekking:

Afgekochte erfpachtcanons worden in een reserve gestort. Jaarlijks valt een bedrag vrij aan de algemene middelen	€ 1.735.000
--	-------------

Bestemmingsreserve Sociaal Domein

Onttrekking:

ICT kosten Sociaal Domein	€ 350.000
---------------------------	-----------

Bestemmingsreserve Onderhoud gemeentelijke panden

Dotatie:

Jaarlijkse dotatie aan de bestemmingsreserve voor onderhoud gemeentelijke panden	€ 2.759.000
--	-------------

Onttrekking:

Op basis van het opgestelde onderhoudsplan in 2018 is de onttrekking bepaald op	€ 2.826.000
---	-------------

Bestemmingsreserve Onderhoud scholencomplexen

Dotatie:

Jaarlijkse dotatie aan de bestemmingsreserve voor onderhoud scholencomplexen	€ 550.000
--	-----------

Onttrekking:

Op basis van het opgestelde onderhoudsplan in 2017 is de onttrekking bepaald op	€ 550.000
---	-----------

Bestemmingsreserve Afbouw precario kabels en leidingen

Onttrekking:

In de Kaderbrief 2019-2022 is het wegvallen van de opbrengst precario op kabels in 2022 geheel in de begroting opgevangen. De in 2018 gevormde reserve kan vrijvallen en opgeheven worden € 700.000

Bestemmingsreserve Egalisatie verkoop gemeentelijke eigendommen

Onttrekking:

In 2018 is voor het Telegraaf Media Groep-complex een reservering gemaakt voor de kosten van de exploitatie- en beheerkosten. Deze valt vrij in 2019 € 350.000
Het blijkt dat het verkoopmoment van af te stoten gemeentelijke panden niet goed is in te schatten. De consequentie hiervan is dat de verkoopopbrengst jaarlijks bij de jaarrekening een grote afwijking laat zien ten opzichte van de begroting. 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 aflopend schema € 300.000

Bestemmingsreserve overdracht wegen HHNK

Dotatie:

Sinds de invoering van de Wet herverdeling wegenbeheer in 1993 is Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier (HHNK) eigenaar en beheerder van in totaal ruim 1400 kilometer aan wegen. Het rijk stuurt erop aan dat het beheer van dit soort wegen bij de gemeenten komt te liggen. Enige jaren geleden zijn de binnenstedelijke wegen van Schermer en Graft – De Rijk al overgedragen naar de gemeente. Voor de overdracht van de wegen buiten de bebouwde kom ontvangt de gemeente een tegemoetkoming voor het opvangen van het jaarlijkse tekort en ter afdekking van risico's een eenmalige afkoopsom. Deze afkoopsom wordt in een bestemmingsreserve gestort om de gemeente in staat te stellen het tekort op het beheer en onderhoud voor de komende jaren af te dekken € 4.500.000

Onttrekking:

Beheer en onderhoud wegen buiten de bebouwde kom € 481.000

Bestemmingsreserve bruto activering Van der Meij College

Dekking van de kapitaallasten Van der Meij College (masterplan voortgezet onderwijs), onttrekking € 164.000

Bestemmingsreserve bruto activering Wijkcentrum De Oever

Dekking van de kapitaallasten wijkcentrum De Oever, onttrekking € 126.000

Bestemmingsreserve bruto activering De Spinaker

Dekking van de kapitaallasten van De Spinaker, onttrekking € 100.000

Bestemmingsreserve bruto activering Modernisering Theater De Vest

Dekking van de kapitaallasten modernisering van Theater De Vest, onttrekking € 85.000

Bestemmingsreserve bruto activering Ondergrondse containers centrum

Dekking van de kapitaallasten ondergrondse containers centrum, onttrekking € 79.000

Bestemmingsreserve bruto activering Poppodium

Dekking van de kapitaallasten van het Poppodium, onttrekking € 63.000

Bestemmingsreserve bruto activering Masterplan basisonderwijs

Dekking van de kapitaallasten van De Prinsenhof II aan de Amstelstraat, onttrekking € 55.000

IV.3 Transponeertabel taakvelden 2019

Taakvelden (x € 1.000)	Baten	Lasten	Verdeling saldo baten/lasten taakvelden naar programma's						
			1 Inwoner en bestuur	2 Vitaliteit	3 Bedrijvigheid	4 Leefbaarheid	5 Duurzaamheid	6. Financiën	Totaal
Bestuur en ondersteuning									
T0.1 Bestuur		3.464	3.464						3.464
T0.2 Burgerzaken	-1.714	4.889	3.176						3.176
T0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-13.856	13.768				-88			-88
T0.4 Overhead	-2.713	28.618	1.730					24.174	25.905
T0.5 Treasury	-2.005	775						-1.229	-1.229
T0.61 OZB woningen	-9.743	1.143	810					-9.410	-8.600
T0.62 OZB niet-woningen	-12.779	451						-12.328	-12.328
T0.63 Parkeerbelasting	-8.265					-8.265			-8.265
T0.64 Belastingen overig	-6.597	313				-125		-6.159	-6.284
T0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	-207.478							-207.478	-207.478
T0.8 Overige baten en lasten		257	105					152	257
T0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)									0
T0.10 Mutaties reserves	-10.272	8.712		-517	-174	-91	-79	-700	-1.560
Veiligheid									
T1.1 Crisisbeheersing en brandweer		9.091				9.091			9.091
T1.2 Openbare orde en veiligheid	-152	4.472				4.096	225		4.320
Verkeer, vervoer en waterstaat									
T2.1 Verkeer en vervoer	-4.790	17.380				11.415	1.175		12.591
T2.2 Parkeren	0	6.258				6.258			6.258
T2.4 Economische havens en waterwegen	-116	555			139		300		439
T2.5 Openbaar vervoer		388				388			388
Economie									
T3.1 Economische ontwikkeling	-6	1.591			1.585				1.585
T3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-10.042	10.191			160	-12			149
T3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-20	765			744		0		744
T3.4 Economische promotie	-474	1.741		75	1.191				1.266
Onderwijs									
T4.2 Onderwijshuisvesting	-670	8.217				7.547			7.547
T4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-6.366	10.409		3.464		579			4.043

IV.3 Transponeertabel taakvelden 2019

Taakvelden (x € 1.000)	Baten	Lasten	Verdeling saldo baten/lasten taakvelden naar programma's						
			1 Inwoner en bestuur	2 Vitaliteit	3 Bedrijvigheid	4 Leefbaarheid	5 Duurzaamheid	6. Financiën	Totaal
Sport, cultuur en recreatie									
T5.1 Sportbeleid en activering	-24	1.807		1.783					1.783
T5.2 Sportaccommodaties		8.566		8.566					8.566
T5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	0	8.859		8.859					8.859
T5.4 Musea	-73	3.249		3.018		158			3.177
T5.5 Cultureel erfgoed	-3	1.950		1.947					1.947
T5.6 Media		2.907		2.907					2.907
T5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-33	8.183					8.151		8.151
Sociaal domein									
T6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-11	10.225		10.214					10.214
T6.2 Wijkteams	-63	22.184		22.121					22.121
T6.3 Inkomensregelingen	-37.755	53.589		15.833					15.833
T6.4 Begeleide participatie	-111	11.865		11.754					11.754
T6.5 Arbeidsparticipatie		4.426		4.426					4.426
T6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)	-2.116	19.224		17.108					17.108
T6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	-960	1.652		692					692
T6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	-753	2.860		2.107					2.107
T6.81 Geëscaleerde zorg 18+	-24	29.899		29.875					29.875
T6.82 Geëscaleerde zorg 18-		4.723		4.723					4.723
Volksgezondheid en milieu									
T7.1 Volksgezondheid	-34	4.271		4.237					4.237
T7.2 Riolering	-7.788	6.460					-1.328		-1.328
T7.3 Afval	-11.844	10.038					-1.806		-1.806
T7.4 Milieubeheer	-1	2.887				83	2.803		2.885
T7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-593	978					385		385
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing									
T8.1 Ruimtelijke ordening	-10	2.677				2.667			2.667
T8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	-23.717	24.151				434			434
T8.3 Wonen en bouwen	-1.998	4.159		545		1.153	463		2.161
Eindtotaal	-385.967	385.239	9.285	153.738	3.647	35.290	10.289	-212.977	-728

IV.4 Begrotingssubsidies

Subsidie die wordt toegekend voor activiteiten die door maximaal 2 partijen kunnen worden uitgevoerd. Hier is sprake van grote instellingen en aanvragers waarvoor geen concurrentie is. Dergelijke subsidies worden direct op de begroting genoemd en heten daarom begrotingssubsidies.

Programma 2: Vitaliteit

Product 15: Sport en recreatie

Sport N.V.: structurele subsidie (excl. loonkostencompensatie) € 9.312.043

Product 64: Inkomensondersteuning

Alkmaar Marketing: AlkmaarPas	€	150.000
Voedselbank	€	35.000
Jeugdcultuurfonds Alkmaar	€	45.165
Jeugdportfonds Alkmaar	€	45.165

Programma 3: Bedrijvigheid

Product 38: Economie en Industrie

OVCA: ondernemingsfonds	€	280.500
OVCA: organisatie evenementen	€	45.000

Product 57: Toerisme

VW	€	70.000
Stichting Kaeskoppenstad	€	40.000
Stichting Land van Leeghwater	€	6.500
Stichting Informatiecentrum voor Toerisme	€	2.500
Alkmaar Marketing: citymarketing & branding	€	153.150
Alkmaar Marketing: evenementendesk	€	75.000
Alkmaar Marketing: promotie	€	150.000
8 October Vereniging Alkmaar Ontzet	€	46.000
Stichting Alkmaar Agrarisch Centrum	€	5.070
Stichting Intocht Sint Nicolaas Alkmaar	€	2.535
Stichting Alkmaar Pride	€	8.000
Stichting Midwinterfeest	€	10.000

Programma 4: Leefbaarheid

Product 36: Ruimtelijk beleid

Federatie van Amateursverenigingen Alkmaar e.o. € 20.000

Programma 5: Duurzaamheid

Product 42: Beheer groenvoorziening

Stichting Animo € 20.000

IV.5 Transitietabel (was/wordt)

Programma	Nieuwe programma's Thema	Producten	Oude programma's Was	
1 Inwoner en bestuur	1.1 Algemeen bestuur	01 Bestuur en internationale contacten 02 Bestuursondersteuning 51 Algemene activiteiten	P01 Algemeen bestuur	
	1.2 Dienstverlening	03 Voorlichting, communicatie en stadsprom 06 Burgerdiensten	P02 Burgerrelaties	
	1.3 Regionale samenwerking	59 Regionale samenwerking	Nieuw	
2 Vitaliteit	2.1 Onderwijs	67 Voorzieningen 68 Educatie 69 Voortijdig schoolverlaten	P06 Onderwijs	
	2.2 Cultuur, kunst en cultureel erfgoed	14 Cultuur en kunst 33 Monumentenzorg en Archeologie 54 Regionaal historisch centrum	P07 Cultuur, kunst en cultureel erfgoed	
	2.3 Sport	15 Sport en recreatie	P08 Sport	
	2.4 Maatschappelijke ondersteuning	60 Preventie en innovatie 61 Versterken sociale Kracht van de Stad 62 Maatwerkvoorzieningen 63 Bijzondere ondersteuning	P09 Maatschappelijke ondersteuning	
	2.5 Jeugd	70 Jeugd	Nieuw (product binnen Prog. 9)	
	2.6 Iedereen doet mee	64 Inkomensondersteuning 65 Participatie	P10 Werk en inkomen	
	2.7 Diversiteit	71 Diversiteit	Nieuw (product binnen Prog. 9)	
	3 Bedrijvigheid	3.1 Economie en toerisme	38 Economie en industrie 44 Markten en evenementen 57 Toerisme 66 Werkgeversdienstverlening	P05 Economie en toerisme
		3.2 Citymarketing en Evenementen	72 Citymarketing en Evenementen	Nieuw (product binnen Prog. 5)
	4 Leefbaarheid	4.1 Veiligheid	04 Integraal veiligheidsbeleid 05 Brandweer 52 Veiligheidsregio Noord Holland Noord	P03 Veiligheid
4.2 Bereikbaarheid		34 Verkeer en vervoer 45 Beheer infrastructuur	P04 Bereikbaarheid	
4.3 Ruimtelijke ontwikkeling		36 Ruimtelijk beleid 37 Bouwen 39 Grond- en accommodatiebeheer 40 Grondexploitaties	P12 Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	
4.3 Wonen		31 Wonen	Nieuw (product binnen Prog. 12)	
4.5 Parkeren		35 Parkeren	Nieuw (product binnen Prog. 4)	
5 Duurzaamheid		5.1 Leefomgeving	41 Afvalinzameling en -verwerking 42 Beheer groenvoorzieningen 43 Begraafplaatsen 46 Waterhuishouding 47 Riolering 55 Stadsreiniging 56 Milieubeheer 58 Dierenwelzijn	P11 Milieu en leefomgeving
	6 Financiën	Overzicht Overhead	00 Overhead	P00 Overhead
		Overzicht Dekkingsmiddelen	48 Ov belastingen en alg inkomsten 49 Algemene uitkering 50 Financiering en treasury	PAD Algemene dekkingsmiddelen
		Onvoorzien	90 Onvoorzien	Product binnen Prog. 1