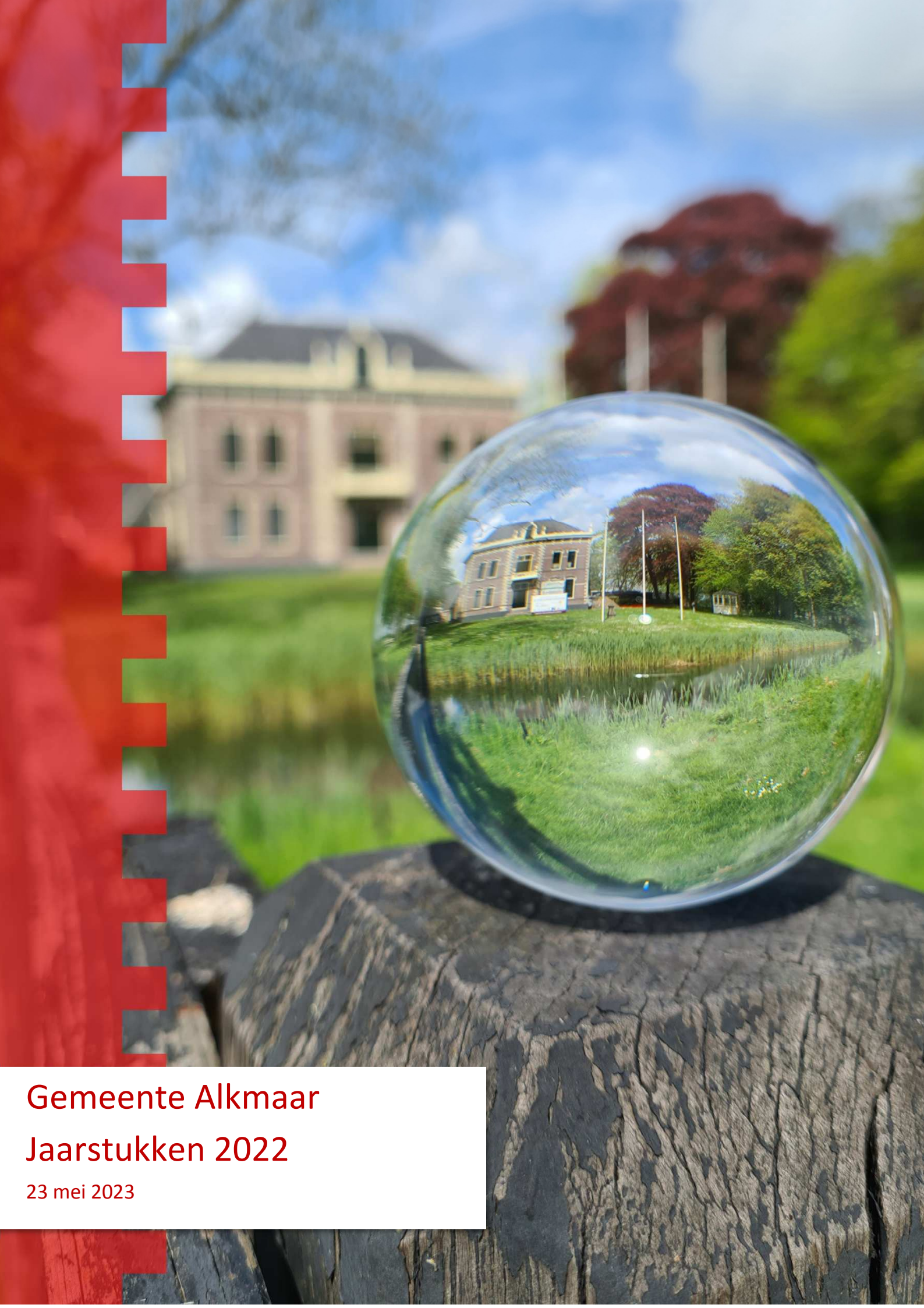




Gemeente Alkmaar

Jaarstukken 2022

23 mei 2023



Colofon

Dit is een uitgave van de gemeente Alkmaar

Foto omslag: Helga Klaassen, Wittenburg, voormalig
gemeentehuis gemeente Schermer

Informatie gemeente Alkmaar:

Financiën

Telefoon: 14 072

mei 2023

www.alkmaar.nl

Inhoud

Algemeen	5
Aanbiedingsbrief	6
Leeswijzer	8
Samenvatting	10
Legenda en kerngegevens	14
Uitgangspunten	15
 Jaarverslag	 16
 Programma's	 16
Programma 1 Inwoner en Bestuur	17
Thema 1.1 Algemeen bestuur	19
Thema 1.2 Dienstverlening	20
Thema 1.3 Regionale samenwerking	23
Programma 2 Vitaliteit	26
Thema 2.1 Onderwijs	29
Thema 2.2 Cultuur, kunst en cultureel erfgoed	36
Thema 2.3 Sport	43
Thema 2.4 Maatschappelijke ondersteuning	48
Thema 2.5 Jeugd	58
Thema 2.6 Iedereen doet mee	65
Thema 2.7 Diversiteit	76
Programma 3 Bedrijvigheid	80
Thema 3.1 Economie en Toerisme	82
Thema 3.2 Citymarketing en Evenementen	89
Programma 4 Leefbaarheid	93
Thema 4.1 Veiligheid	96
Thema 4.2 Bereikbaarheid	102
Thema 4.3 Ruimtelijke ontwikkeling	107
Thema 4.4 Wonen	113
Thema 4.5 Parkeren	116
Thema 4.6 Alkmaars Kanaal	119
Programma 5 Duurzaamheid	126
Thema 5.1 Leefomgeving	128
Programma 6 Financiën	137
Thema 6.1 Overzicht Overhead	139
Thema 6.2 Overzicht Algemene Dekkingsmiddelen	141
Thema 6.3 Overzicht Onvoorzien	144
Thema 6.4 Heffing vennootschapsbelasting	145

Paragrafen	146
Lokale heffingen	147
Weerstandsvermogen en risicobeheersing	153
Onderhoud kapitaalgoederen	161
Financiering	165
Bedrijfsvoering	172
Verbonden Partijen	175
Grondbeleid	193
Toezichtinformatie	199
Openbaarheid	204
 Jaarrekening	 206
 Balans	 206
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	209
Toelichting op de balans per 31 december 2022	215
Niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen	241
 Programmarekening	 243
Lasten en baten en mutaties met reserves per programma	244
Toelichting op de jaarrekening exploitatie	245
Overzicht mutaties met reserves (per saldo) per programma	271
Overzicht taakvelden	272
Incidentele lasten en baten	274
Overzicht structurele dotaties en onttrekkingen reserves	282
Begrotingsrechtmatigheid	283
WNT-verantwoording 2022 gemeente Alkmaar	286
Bijlage met verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen	288
 Bijlagen	 295
I. Overzicht van door het Waarborgfonds Sociale Woningbouw geborgde leningen (Achtervang gemeente Alkmaar)	296
II. Gemeentegaranties	299
III. Coronaverantwoording	300
IV. Controleverklaring van onafhankelijke accountant	311
V. Lijst met afkortingen	312

Algemeen

Aanbiedingsbrief

Leeswijzer

Samenvatting

Legenda en kerngegevens

Uitgangspunten

Aanbiedingsbrief

Geachte raadsleden,

Met de jaarrekening 2022 kijken we terug op het afgelopen jaar en wordt verslag gedaan van de behaalde resultaten. Dat is de systematiek van de planning & control cyclus.

Het gemeentelijk beleidsveld blijft dynamisch en uitdagend.

Afgelopen jaar is de corona nagenoeg uit het leven van velen van ons verdwenen. Bijgevolg doen wij over de (gemeentelijke) corona maatregelen dan ook voor het laatst in de jaarrekening afzonderlijk verslag.

Tegelijkertijd heeft er weer een ander groot maatschappelijk vraagstuk zich aangediend. Door de oorlog in Oekraïne zijn wij in 2022 intensief bezig geweest opvang voor de ontheemden te organiseren. Na een eerste fase van noodopvang in hotels gaan we nu naar semi permanente opvang, bijvoorbeeld in leegstaande kantoorlocaties. Gelukkig zijn er ook veel particulieren in onze gemeente die zelf al langere tijd onderdak bieden aan Oekraïners.

Het jaar 2022 hebben wij ook gebruikt ons voor te bereiden op een festiviteit. Samen met de maatschappelijke partners, verenigd in het “Comité Alkmaar Ontzet 450 jaar”, is gewerkt aan een programma voor de viering en herdenking. Dit programma is formeel gestart op 8 oktober 2022 en loopt door tot en met oktober 2023.

Organisatorisch zijn er afgelopen jaar twee belangrijk aanpassing aangebracht. Per 1 januari 2022 heeft Alkmaar het lidmaatschap van de Coöperatie Parkeerservice beëindigd. P1 heeft de dienstverlening op die datum overgenomen.

De Gemeenschappelijke regeling WNK, uitvoerder van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) is per 1 april 2022 omgevormd tot de Gemeenschappelijk regeling Zaffier. Zaffier is de nieuwe regionale gemeenschappelijke regeling, die integrale dienstverlening biedt op het gebied van participatie, werk, inkomen, schuldhulpverlening en inburgering.

Op het gebied van duurzaamheid hebben we stappen gezet bij het energieleverend geluidsscherm langs de Schagerweg. In het kader van het Pocityf project is gestart met gefaseerde overgang van gas naar Warmte-Koude Opslag voor sportcomplex De Meent en de IJbaan in combinatie van zonnepanelen en batterij-opslag.

Het jaar 2022 is het eerste volle jaar dat ondernemers een beroep konden doen op de Regionale Ontwikkelingsmaatschappij Rom InWest voor ondersteuning bij business development en financiering. Tevens is het Ondernemersfonds opgericht voor heel Alkmaar. Ondernemers konden via de trekkingsgebieden een beroep doen op een bijdrage vanuit dit fonds.

De veerpont en de reservepont zijn aangekocht om de veerverbinding voor fietsers en voetgangers tussen de Bierkade en de Eilandswal in stand te houden.

Besluitvorming heeft plaatsgevonden om bouwplannen in de Viaanse Molen (PEN-dorp) en plannen voor de openbare ruimte langs de oever van het kanaal (Kanaalpark) verder uit te werken.

In samenwerking met de Karavaan is een fietsroute (Expeditie Kanaal) uitgezet langs het Noordhollandsch Kanaal, waarmee cultuur en kennis over de ruimtelijke ontwikkelingen aan de oevers worden gecombineerd.

Het jaar 2022 sluit af met een voordelig jaarrekeningresultaat van € 18,2 miljoen. In het jaarverslag en de jaarrekening is een uitgebreide toelichting op de gerealiseerde resultaten opgenomen, beleidsmatig in de programma's en de paragrafen en financieel bij de balans en de programmarekening.

Dit is slechts een korte greep wat er afgelopen jaar gedaan is. Over deze en vele andere onderwerpen wordt u in de volgende hoofdstukken van de Jaarrekening 2022 nadere geïnformeerd.

Het college van burgemeester en wethouders,
16 mei 2023

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 thema onderdeel en beschrijven de resultaten op de voorgenomen activiteiten uit de programmabegroting 2021. 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:

- Gerealiseerd
- Uitvoering
- Gestopt

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 2022 pas medio 2023 uitgegeven.

Paragrafen

Naast de programma's dienen gemeenten minimaal zeven 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 zeven 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 2022. 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 2022 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

1. Algemeen

Het jaar 2022 sluit af met een voordelig jaarrekening resultaat van € 18,2 miljoen. Hiervan was € 2,4 miljoen geraamd in de begroting. In het jaarverslag en de jaarrekening is een uitgebreide toelichting op de gerealiseerde resultaten opgenomen, beleidsmatig in de programma's en de paragrafen en financieel bij de balans en de programmarekening. Op basis van de Wet Open Overheid is een nieuwe verplichte paragraaf aan de jaarstukken toegevoegd: de paragraaf Openbaarheid.

In deze jaarrekening wordt voor de laatste keer in een afzonderlijk hoofdstuk specifiek aandacht besteed aan de gevolgen van COVID-19 voor de gemeente. Inmiddels is Nederland wat betreft het coronavirus in de endemische fase beland. Dit is een nieuwe fase waarin het virus weliswaar constant rondgaat onder de bevolking, maar waarbij bijna iedereen door vaccinatie of een doorgemaakte infectie afweer heeft opgebouwd. Hierdoor worden maar weinig mensen ernstig ziek. Covid-19 leidt niet meer tot grote maatschappelijke en economische verstoringen waartegen maatregelen getroffen moeten worden. Voor de acties die nog lopen in Alkmaar is dekking aanwezig in de bestemmingsreserve Crisis- en herstelmaatregelen corona.

Op deze plaats wordt een toelichting gegeven van een selectie van diverse belangrijke gebeurtenissen uit 2022.

2. Belangrijke gebeurtenissen

Inwoner en bestuur

In 2022 zijn de voorbereidingen gestart voor de viering van 450 jaar Alkmaars Ontzet. De stad Alkmaar sloeg in het najaar van 1573 succesvol een aanval van de Spanjaarden af. Het was voor het eerst tijdens de Tachtigjarige Oorlog dat een Nederlandse stad een Spaanse belegering wist te doorstaan. Hieraan herinnert de uitdrukking 'Van Alkmaar de Victorie'.

Samen met de maatschappelijke partners, verenigd in het "Comité Alkmaar Ontzet 450 jaar", is gewerkt aan een programma voor de viering en herdenking. Dit programma is formeel gestart op 8 oktober 2022 en loopt door tot en met oktober 2023, met als organisch ontstaan zwaartepunt de periode mei t/m 8 oktober. Met het door de gemeenteraad beschikbaar gestelde budget is programmamanagement en marketing op gang gebracht.

Vitaliteit

Sinds 24 februari 2022 is een oorlog gaande op het grondgebied van Oekraïne. In 2022 heeft deze oorlog geleid tot een vluchtelingenstroom die ook Alkmaar raakt en tot een bovengemiddelde inflatie met ingrijpende maatschappelijke consequenties. Zowel particulieren als de gemeente hebben Oekraïners opgevangen. Deze opvang loopt door in 2023. Met de opening van het nieuwe tijdelijke wooncentrum voor statushouders aan de Picassolaan, kwam een nieuwe instroom van kinderen van statushouders in het taalonderwijs op gang. Met de onverwachte instroom van Oekraïense vluchtelingen in maart, kwam hier een grote groep kinderen bij waar taalonderwijs voor is georganiseerd.

De Gemeenschappelijke regeling WNK, uitvoerder van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) is per 1 april 2022 omgevormd tot de Gemeenschappelijk regeling Zaffier. Halte Werk voerde in 2022 haar werkzaamheden uit onder mandaat van Zaffier. Zaffier is de nieuwe regionale gemeenschappelijke regeling en die integrale dienstverlening biedt op het gebied van participatie, werk, inkomen, schuld-hulpverlening en inburgering. Per 1 januari 2023 gaat ook de gemeenschappelijke regeling Halte werk in Zaffier op.

Bedrijvigheid

Het Alkmaars Stimuleringsfonds is verlengd in 2022 en aangevuld met € 1 miljoen. De details over de besteding van het Alkmaars Stimuleringsfonds zijn opgenomen in de bijlage Coronaverantwoording. Het jaar 2022 is het eerste volle jaar dat ondernemers een beroep konden doen op de Regionale Ontwikkelingsmaatschappij Rom InWest voor ondersteuning bij business development en financiering vanuit het Transitiefonds en het brede MKB fonds. In 2022 is het Ondernemersfonds opgericht voor heel Alkmaar. Ondernemers konden via de trekkingsgebieden een beroep doen op een bijdrage vanuit dit fonds.

Leefbaarheid

Eind 2022 zijn we geconfronteerd met ernstige incidenten, zoals twee schietincidenten, een incident met zwaar explosief aan een gevel, twee (ram)kraken en twee incidenten met zwaar vuurwerk nabij woningen. Deze incidenten zijn ernstig en vroegen de nodige aandacht vanuit veiligheid. Ze zijn strafrechtelijk opgepakt en in drie gevallen heeft de burgemeester cameratoezicht ingezet.

Projecten uit het Uitvoeringsprogramma Alkmaar Fietst 2021-2025 zijn gerealiseerd. Rond het station is een opruimactie van fietsen uitgevoerd om het stationsplein beter toegankelijk te maken. De veerpont en de reservepont zijn aangekocht om de veerverbinding voor fietsers en voetgangers tussen de Bierkade en de Eilandswal in stand te houden.

Het Rijk heeft in 2022 € 13,2 miljoen aan Alkmaar toegezegd voor het uitvoeren van vier projecten die voldoen aan de doelstellingen van Bereikbare Steden. Deze projecten dragen bij aan het kunnen realiseren van woningen en richten zich op een combinatie van verbetering van de bereikbaarheid, het klimaatbestendig maken van de openbare ruimte en het verbeteren van de leefbaarheid en ontmoetingsfunctie binnen de stad. De grondexploitatie Pauw is afgesloten met een positief financieel resultaat.

Per 1 januari 2022 heeft Alkmaar het lidmaatschap van de Coöperatie Parkeerservice beëindigd. P1 heeft de dienstverlening is op die datum overgenomen.

De gemeenteraad heeft voor de Viaanse Molen in 2022 een belangrijk besluit genomen over de reconstructie van de Helderseweg Noord. Op basis van dit besluit kunnen bouwplannen in de Viaanse Molen (PEN-dorp) en plannen voor de openbare ruimte langs de oever van het kanaal (Kanaalpark) verder worden uitgewerkt. In samenwerking met de Karavaan is een fietsroute (Expeditie Kanaal) uitgezet langs het Noordhollandsch Kanaal, waarmee cultuur en kennis over de ruimtelijke ontwikkelingen aan de oevers worden gecombineerd. Bewoners komen met deze fietsroute op relatief onbekende delen van Alkmaar.

Duurzaamheid

De bouw van het energieleverend geluidsscherm langs de Schagerweg, Nollenweg en Huiswaarderweg is gestart. Aan dit project is Europese subsidie toegekend. Sportcomplex De Meent en de naastgelegen schaatsbaan hebben een duurzamere energievoorziening om gefaseerd van het aardgas te gaan door middel van een slim Warmte-Koude Opslag (WKO) systeem in combinatie met zonnepanelen en batterij-opslag. Beide sportcomplexen maken deel uit van het project PoCityF. De kennis delen wij binnen het netwerk van duurzame Europese steden door het project PoCityF.

Het college heeft begin 2022 de intentieverklaring Klimaatadaptieve nieuwbouw ondertekend waarmee een belangrijke basis is gelegd voor de klimaatadaptieve inrichting van de stad en het ontwikkelen van klimaatadaptatiebeleid.

Financiën

Voor 2022 is een beperkte generieke stijging van de tarieven doorgevoerd. 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 lokale lasten van de grote steden.

De energieprijzen zijn als gevolg van de Russische agressie in Oekraïne exponentieel gestegen. De verwachting is dat ook in 2023 de energieprijzen nog zullen stijgen, maar dit zal afzwakken in de jaren daarna. In welke mate is nog niet vast te stellen. Om hierop te anticiperen is in 2022 een bestemmings-reserve Energie ter hoogte van € 9 miljoen ingesteld.

3. Financieel resultaat

Bedragen x € 1.000	
1. Extra middelen decembercirculaire 2022	5.540 V
2. Opvang Oekraïne	3.445 V
3. Bedrijfsvoering	2.726 V
4. Grondexploitatie Pauw	1.620 V
Toevoeging aan voor voorziening Uitgenomen bestemmingsplannen voor afrondende werkzaamheden Pauw	1.011 N
5. Ondertussengroep Inburgering	1.279 V
6. Taakstelling subsidies	1.260 N
7. Jeugd, zorg in natura	1.081 N
8. Tijdelijke ondersteuning	1.016 V
9. Verkoopopbrengst gronden	1.006 V
Overige verschillen kleiner dan € 1 miljoen	2.565 V
Begrotingswijzigingen t/m Burap II 2021	2.356 V
Totaal rekening resultaat 2021	18.201 V

1. Extra middelen decembercirculaire 2022

In de decembercirculaire 2022 zijn extra middelen beschikbaar gekomen. Onderdeel hiervan is een voorschot voor de energietoeslag 2023 ad € 3.841.000. De raad wordt voorgesteld dit bedrag te storten in de bestemmingsreserve Taakmutaties Gemeentefonds.

2. Opvang Oekraïne

Toen de oorlog in Oekraïne begon, kwamen in korte tijd veel vluchtelingen uit Oekraïne naar Nederland. De opvang van Ontheemden uit de Oekraïne is voor vele gemeenten een extra taak die plotseling op hen af is gekomen. De regels zijn snel door het Rijk afgegeven en door voortschrijdend inzicht worden deze regels gedurende het verloop van de oorlog en de situatie in Nederland aangepast.

3. Bedrijfsvoering

De personele lasten zijn lager dan begroot door verloop en pensionering van personeel, uitgestelde invulling van vacatures vanwege de overspannen arbeidsmarkt. Om deze onderbezetting op te vangen is extern personeel ingehuurd.

4. Grondexploitatie Pauw

Grondexploitatie De Pauw is met een positief resultaat afgesloten van € 1,6 miljoen. Een bedrag van € 1,0 miljoen is toegevoegd aan voorziening uitgenomen bestemmingsplannen voor afronding van de werkzaamheden.

5. Ondertussengroep inburgering

De ondertussengroep inburgering is in Alkmaar een slinkende populatie. Dit komt enerzijds doordat een nieuwe wet inburgering van toepassing is waar nieuwe inburgeraars onder vallen, anderzijds omdat een relatief defensief budget werd begroot in verband met de onvoorspelbaarheid van instroomaantallen. Hierdoor was er minder maatschappelijke en juridische begeleiding nodig.

6. Taakstelling subsidies

Onder thema 1.1 Algemeen bestuur is een taakstelling geraamd van € 1,3 miljoen op te verstrekken subsidies. In de tweede Bestuursrapportage 2022 is het risico gerapporteerd dat de stijging van energieprijzen en de prijsstijging in het algemeen gevolgen hebben voor de door de gemeente gesubsidieerde, maatschappelijke organisaties. De financiële effecten worden zichtbaar bij verantwoording van de subsidie 2022. De taakstelling is niet gericht ingevuld, maar op andere thema's van zijn (kleine) overschrijdingen van het subsidiebudget aanwezig.

7. Jeugd, zorg in natura

Voor Zorg in natura (ZIN) is meer uitgegeven dan begroot, met name door hogere gemiddelde trajectkosten. Dit is toe te schrijven aan hogere tarieven en zwaardere vormen van zorg door toename van complexere casuïstiek. Ook zijn de aantallen cliënten toegenomen.

8. Tijdelijke ondersteuning

Lagere storting in de bestemmingsreserve Bijzondere bijstand TONK, omdat het deel-resultaat BUIG een lager voordeel liet zien dan begroot.

9. Verkoopopbrengst gronden

Hogere opbrengsten zijn gerealiseerd bij de verkoop van gronden (Berenkoog en diverse erfpacht).

Totaaloverzicht

Beleidsprogramma's - = lasten/nadeel + = baten/voordeel	Rekening 2021	Begroting 2022 na wijziging	Rekening 2022	Begroting -/- rekening 2022	
1 Inwoners en bestuur	-7.916	-7.620	-9.518	-1.899	N
2 Vitaliteit	-161.570	-192.288	-185.688	6.601	V
3 Bedrijvigheid	-4.700	-8.112	-6.792	1.320	V
4 Leefbaarheid	-41.485	-41.519	-39.764	1.756	V
5 Duurzaamheid	-11.656	-12.677	-10.827	1.850	V
Totaal baten - lasten	-227.326	-262.217	-252.589	9.628	V
Overzicht Overhead	-26.444	-25.954	-24.874	1.081	V
Overzicht Algemene dekkingsmiddelen	271.686	298.579	304.761	6.182	V
Onvoorzien	-	-50	-50	-	N
Heffing vennootschapsbelasting (VPB)	172	-	-412	-412	N
Saldo van baten en lasten	18.085	10.358	26.837	16.478	V
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	6.468	-8.002	-8.636	-634	N
Gerealiseerd Resultaat	24.554	2.356	18.201	15.845	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 2021 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 2022 had de gemeente Alkmaar 110.842 inwoners en op 1 januari 2023 had de gemeente Alkmaar 111.819 inwoners (*bron: Alkmaar in Cijfers en Kaarten*).

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

Uitgangspunten

Integrale verantwoording van de gehele organisatie

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

Balans

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

Eindresultaat

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

Indeling programma's

De programmaverantwoording volgt de opzet van de programmabegroting.

Resultaatbestemming

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

Jaarverslag

Programma's

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

Programma 1 Inwoner en Bestuur

Wij staan dicht bij de inwoners en bedrijven in onze gemeente en hun wensen en behoeften staan centraal. Onze dienstverlening is snel, toegankelijk en gebruikersvriendelijk en wij leveren, daar waar nodig, maatwerk. Wij staan open voor hun initiatieven en ondersteunen deze zoveel mogelijk. Daarbij zetten wij in op het meer toegankelijk maken van onze (digitale) dienstverlening. Waar mogelijk schrappen wij overbodige regels.

Wij zetten in op het versterken van onze positie in de regio door vorm te geven aan een intensievere samenwerking met onze regiopartners.

450 jaar Alkmaars Ontzet

Samen met de maatschappelijke partners (o.a. 8 October Vereeniging; Stedelijk Museum, Grote Kerk/Theater De Vest, Stichting Talent and Dreams, Bolwerk, ABC-huis (Bibliotheek/Artiance) en Alkmaar Marketing), verenigd in het “Comité Alkmaar Ontzet 450 jaar”, is gewerkt aan een programma voor de viering en herdenking. Dit programma is formeel gestart op 8 oktober 2022 en loopt door tot en met oktober 2023, met als organisch ontstaan zwaartepunt de periode mei t/m 8 oktober. Met het door de gemeenteraad beschikbaar gestelde budget is programmamanagement en marketing op gang gebracht. Het programma-management heeft door middel van ronde tafelbijeenkomsten en koffiegesprekken met initiatiefnemers veel ideeën en plannen losgemaakt in de stad, wijken en landelijk gebied. Er is een subsidieregeling voor kleinschalige initiatieven ingesteld. Deze bleek mede dankzij de koffiegesprekken zeer gewild: het plafond is binnenkort bereikt. Naar schatting zijn er meer dan 40 kleine en middelgrote evenementen mogelijk gemaakt. Daarnaast heeft een open inschrijving vier prachtige grotere publieksevenementen opgeleverd. Ook zijn er diverse kleine en grote initiatieven in het kader van 450 jaar Alkmaar Ontzet gepland door partners in de stad zonder subsidie. Het geeft aan dat er veel animo in Alkmaar is om een bijdrage te leveren aan viering en herdenking in het jubileumjaar.

Wat wilden we bereiken? (algemeen)

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

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Doelstelling 1

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

Realisatie

Op het niveau van Noord-Holland Noord werken we als Regio Alkmaar samen met de regio's Kop van Noord-Holland en West-Friesland en uiteraard de provincie. In 2022 is uitvoering gegeven aan de nieuwe governance structuur.

Doelstelling 2

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

Realisatie

Aan de hand van klantonderzoek worden alle processen Burgerzaken, de website en het klantcontactcentrum continu gemonitord en geoptimaliseerd.

Doelstelling 3

De dienstverlening is toegankelijker en klantvriendelijker.

Realisatie

De website is klantgericht, taakgericht en toegankelijk ingericht. Voor alle producten Burgerzaken, waarvoor geen verschijningsplicht geldt is het mogelijk om deze digitaal via de website aan te vragen. Gastvrouwen of gastheren helpen minder digitaal vaardige inwoners met het aanvragen van een aantal digitale producten. Ook de producten die vallen onder de toekomstige Omgevingswet kunnen via de website digitaal aangevraagd worden en worden aangepast aan de geldende regelgeving.

Doelstelling 4

Wij bieden ruimte aan initiatieven van inwoners.

Realisatie

Bewonersinitiatieven kunnen digitaal via de website aangevraagd worden. Via een digitaal initiatieven- en participatieplatform op de website kunnen initiatieven aangemeld worden en door belanghebbenden getoetst op draagvlak in de omgeving. Er kan om meedenken en co-creatie worden gevraagd.

Wat heeft het gekost?

Programma 1 Inwoner en bestuur						
(Bedragen x € 1.000)	Rekening 2021	Begroting 2022	Begr. na wijz. 2022	Rekening 2022	Verschil 2022	N/V
Algemeen bestuur	3.939	3.710	3.488	5.771	-2.283	N
Dienstverlening	5.982	5.388	5.895	5.767	129	V
Regionale samenwerking	598	785	785	791	-6	N
Totaal lasten	10.520	9.884	10.169	12.329	-2.160	N
Algemeen bestuur	44	0	0	26	26	V
Dienstverlening	2.084	1.451	2.101	2.258	157	V
Regionale samenwerking	476	448	448	526	78	V
Totaal baten	2.604	1.899	2.549	2.810	261	V
Totaal saldo voor bestemming	-7.916	-7.985	-7.620	-9.518	-1.899	N

Programma 1 Inwoner en bestuur						
	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x € 1.000)	2021	2022	wijz. 2022	2022	2022	
Algemeen bestuur	0	0	17.848	17.848	0	
Totaal dotaties reserves	0	0	17.848	17.848	0	
Algemeen bestuur	0	0	17.998	17.981	-17	N
Dienstverlening	196	0	0	0	0	
Totaal onttrekkingen reserves	196	0	17.998	17.981	-17	N
Totaal mutaties reserves	196	0	150	133	-17	N
Totaal saldo na bestemming	-7.720	-7.985	-7.470	-9.385	-1.916	N

Financiële toelichting

Programma 1 sluit af met een nadeel € 1,9 miljoen ten opzichte van de begroting. Hier worden de grootste verschillen in het kort toegelicht. Voor een gedetailleerde toelichting is in de jaarrekening per thema een toelichting opgenomen. Het nadeel in programma 1 bestaat hoofdzakelijk uit de stelpost subsidies van € 1,2 miljoen. Ook de indexering en daarmee de aanvulling in de voorziening Appa pensioenen heeft invloed op het nadeel in programma 1.

Thema 1.1 Algemeen bestuur

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

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.

Thema 1.2 Dienstverlening

Wat wilden we bereiken?

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

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Doelstelling 1

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

Realisatie

Aan de hand van klantonderzoek worden alle processen Burgerzaken, de website en het klantcontactcentrum continu gemonitord en geoptimaliseerd.

Doelstelling 2

De dienstverlening is toegankelijker en klantvriendelijker.

Realisatie

De website is klantgericht, taakgericht en toegankelijk ingericht. Voor alle producten Burgerzaken, waarvoor geen verschijningsplicht geldt is het mogelijk om deze digitaal via de website aan te vragen. Gastvrouwen of gastheren helpen minder digitaal vaardige inwoners met het aanvragen van een aantal digitale producten. Ook de producten die vallen onder de toekomstige Omgevingswet kunnen via de website digitaal aangevraagd worden en worden aangepast aan de geldende regelgeving.

Doelstelling 3

Wij bieden ruimte aan initiatieven van inwoners.

Realisatie

Bewonersinitiatieven kunnen digitaal via de website aangevraagd worden. Via een digitaal initiatieven- en participatieplatform op de website kunnen initiatieven aangemeld worden en door belanghebbenden getoetst op draagvlak in de omgeving. Er kan om meedenken en co-creatie worden gevraagd.

Prestaties

Status	Doelst./prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1.	Alle producten 'Leefgebied' zijn gedigitaliseerd en alle producten die vallen onder de Omgevingswet voldoen uiterlijk op de invoeringsdatum aan die wet.	De producten "Leefgebied" zijn waar mogelijk al geoptimaliseerd en gedigitaliseerd. Hierbij is de norm van de toekomstige Omgevingswet gehanteerd. De invoering van de Omgevingswet is uitgesteld tot 01-01-2024.
●	2.a	Doorontwikkeling gebiedspagina's.	Op de gebiedspagina's op de website staat informatie over wat er speelt in de verschillende wijken en gebieden.
●	2.b	Klantgerichte en klantvriendelijke ontvangst in de publiekshal.	De medewerkers in de Publiekshal zijn opgeleid door medewerkers van het Informatiepunt Digitale Overheid van de bibliotheek om minder digitaal vaardige inwoners en laaggeletterden beter van dienst te kunnen zijn.
●	2.c	Minder digitaal vaardige inwoners en ouderen kunnen door gastvrouwen en gastheren worden geholpen bij digitale aanvragen.	Minder digitaal vaardige inwoners worden door gastvrouwen en gastheren in de Publiekshal geholpen met het digitaal aanvragen van verhuizingen en Verklaring Omtrent Gedrag. Hier zullen aanvullende producten aan worden toegevoegd.
●	2.d	Verruimen van openingstijden van de gemeentelijke loketten, sluiten aan bij de behoefte van de inwoners en ondernemers.	De voorbereidingen voor een extra avondopenstelling op maandagavond zijn getroffen. Door corona en personele onderbezetting is de invoering verplaatst naar het eerste kwartaal van 2023.
●	2.e	Videobellen voor een aantal producten Burgerzaken, in plaats van afspraak bij de Publieksbalie.	Producten waarvoor een wettelijke verschijningsplicht geldt moeten fysiek aan de balie aangevraagd worden. Videobellen is geen alternatief middel om aan de verschijningsplicht te voldoen. Alle producten waarvoor geen verschijningsplicht geldt, kunnen digitaal via de website www.alkmaar.nl aangevraagd worden. De klant kan hier zelfstandig en zonder tussenkomst van de baliemedewerkers producten aanvragen en zaken regelen. Voor klanten die hierbij hulp nodig hebben, hebben wij een Digi-vangnet geregeld. Uiteraard zijn klanten ook welkom om hun gewenste product persoonlijk aan te balie aan te vragen.

Status	Doelst./prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	2.f	Veilige, betrouwbare en toegankelijke verkiezingen.	De gemeenteraadsverkiezingen zijn goed verlopen en de uitslag is vastgesteld. We zetten deze lijn door bij de komende verkiezingen.

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

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2022	Realisatie 2022	Toelichting
1.	Klanttevredenheid aanvraag digitale producten/diensten van Burgerzaken.	7,5	7,2	Dit wordt continu gemeten; direct na afloop van het digitale aanvraagproces. Door DigiD storingen is het cijfer lager dan gebruikelijk.
2.	Klanttevredenheid informatieverstrekking over alle klantcontactkanalen: - Website - Telefonie KCC - Publiekshal/servicepunten	7,5	8,0 7,0 7,8 9,2	De klanttevredenheid van de website wordt periodiek gemeten met behulp van een klantenpanel. De klanttevredenheid van het klantcontactcentrum wordt periodiek gemeten door middel van een telefonische enquête. De klanttevredenheid van de balies Burgerzaken wordt continu gemeten, doordat klanten na ieder bezoek een enquête ontvangen via het digitale afsprakensysteem.
3.	Klanttevredenheid digitaal aanvragen bewonersinitiatieven.	7,5	8,4	Dit wordt continu gemeten; direct na afloop van het digitale aanvraagproces

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 Waardering Onroerende Zaken (WOZ). Vragen over gemeentelijke belastingen die bij het KCC van de gemeente Alkmaar binnenkomen, worden doorgezet naar Cocensus.

Stadswerk072 NV

De organisatie is als ketenpartner verantwoordelijk voor de gemeentelijke taken voor de inrichting, het beheer en onderhoud van de openbare ruimte en van afvalinzameling en -verwerking (tot 1 juni 2022). Daarnaast realiseert Stadswerk072 NV 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 het realiseren van de bewonersinitiatieven die betrekking hebben op het onderhoud of plaatsen van voorzieningen in de openbare buitenruimte.

Relevante beleidsnota's

- Nota Kostprijsberekening en prijzen economische activiteiten, vastgesteld in de raadsvergadering 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.

Thema 1.3 Regionale samenwerking

Alkmaar is goed voor de regio en de regio is goed voor Alkmaar. Het college laat zich leiden door een maatschappelijke meerwaarde die groter is dan die voor Alkmaar alleen. Met onze partners in de regio werken we aan het versterken van onze positie op het gebied van wonen, bereikbaarheid en energie-innovatie. Wij nemen onze verantwoordelijkheid als centrumgemeente voor de ontwikkeling van de regio Alkmaar. Het belang dat wij hierbij voor ogen hebben is dat van Alkmaar, de Regio Alkmaar en Holland boven Amsterdam. Alkmaar neemt als centrumgemeente van de Regio Holland boven Amsterdam positie in de regionale samenwerking als hart van de regio en is het scharnier tussen Holland boven Amsterdam en de Metropoolregio Amsterdam. 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.

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

Door effectieve samenwerking met Zaanstad en Dijk en Waard hebben we Europees geld t.b.v. de Zaancorridor binnengehaald (Connecting Europe Facility). Daarmee hebben we ook een goede uitgangspositie verworven voor een (financieel) vervolg.

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

De regio heeft in kaart gebracht wat de exacte regionale woningbouw opgave is, welke infrastructurele maatregelen nodig zijn en wat daarvoor specifiek gebiedsgericht vanuit het Rijk en de regio nodig is om deze opgave te realiseren. De regio heeft de resultaten van deze verdieping gebundeld in het Addendum van de Woondeal Noord-Holland Noord (afgerond op 28 september 2022). Door deze samenwerking met de regiogemeenten en andere (sub)regio's zijn we een volwassen gesprekspartner voor provincie en Rijk op b.v. het woondossier en het mobiliteitsdossier.

Prestaties

Status	Doelst./prestatie	Prestatie	Toelichting
●	1. en 2.a	Regio Alkmaar We werken effectiever samen op de thema's Bereikbaarheid, Wonen en Energie-innovatie, waarbij nadrukkelijk aandacht is voor de samenhang tussen deze terreinen.	De samenhang tussen de thema's bereikbaarheid en wonen is nadrukkelijk in beeld gebracht in het Addendum bij de Woondeal (2022).
●	1. en 2.b	Holland boven Amsterdam Alkmaar neemt als centrumgemeente positie in de regionale samenwerking als hart van de regio. Zij is daarmee het scharnier tussen Holland boven Amsterdam en de Metropoolregio Amsterdam (MRA).	Op bovenregionaal niveau wordt op het gebied van Wonen, Bereikbaarheid, Energie en Economie intensief samengewerkt door Regio Alkmaar, De Kop en Westfriesland met de provincie Noord-Holland en het Economisch Forum.
●	1. en 2.c	Metropool Regio Amsterdam (MRA) Alkmaar en de MRA versterken elkaar op het gebied van Bereikbaarheid, Wonen, Energie, Economie, Recreatie en Toerisme.	De samenwerking met de MRA wordt versterkt in het programma Bereikbare Steden.

Status	Doelst./prestatie	Prestatie	Toelichting
●	1. en 2.d	Provinciaal Maximale afstemming van de provinciale besluitvorming op de prioriteiten van de regio's Alkmaar en Holland boven Amsterdam.	Netwerken en contacten richting provincie zijn van groot belang, bijvoorbeeld voor de resultaten op gebied van wonen, zoals de Woondeal en afspraken over flexwoningen.
●	2.	Nationaal Beïnvloeden van wet- en regelgeving en de uitvoering ervan.	Beïnvloeding op nationaal niveau is een continu proces waarbij we onder andere de VNG adviseren op te ontwikkelen wetgeving.

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

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

Betrokkenheid verbonden partijen

Bij dit thema zijn geen verbonden partijen betrokken.

Relevante beleidsnota's

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

Programma 2 Vitaliteit

In Alkmaar worden alle inwoners zoveel mogelijk in staat gesteld om mee te doen in de samenleving. In het coalitieakkoord 2018-2022 staan veel acties en ambities die zijn gericht op dit 'meedoen'. Zo is er een goed, divers en passend onderwijsaanbod dat goed aansluit op de toekomst voor al onze kinderen, maar óók voor alle volwassenen die dit nog nodig hebben. Volwassen en oudere inwoners worden in staat gesteld zoveel mogelijk zelfredzaam te zijn. Zij kunnen, ondanks eventuele fysieke of geestelijke belemmeringen, lang zelfstandig blijven wonen en meedoen in de samenleving. De stad beschikt naast een goed bewaarde en ontsloten historie over een breed cultureel aanbod dat voor iedereen toegankelijk is. Sport is een onderdeel van het cement in de Alkmaarse samenleving en een belangrijk middel voor het oplossen van maatschappelijke knelpunten. Wij zetten, samen met Alkmaar Sport N.V., volop in om zoveel mogelijk Alkmaarders, jong en oud, aan het sporten te krijgen en te houden. Voor kwetsbare inwoners is er hulp en bescherming. Kinderen groeien op in een veilige en gezonde omgeving. Gezinnen die hulp nodig hebben bij de opvoeding krijgen ondersteuning. Werk hebben is de beste manier om deel te kunnen nemen aan de samenleving. Daar zetten we dus sterk op in. Waar dat niet lukt, richten we ons op andere (betaalde of onbetaalde) manieren om mensen te laten participeren. Als mensen niet in hun eigen levensonderhoud kunnen voorzien, is ondersteuning mogelijk zodat zij deel kunnen blijven nemen aan het maatschappelijk leven. Alkmaar staat nu en in de toekomst voor een inclusieve samenleving waarin iedereen erbij hoort. Alle Alkmaarders zijn anders, niemand is hetzelfde. In Alkmaar mag je zijn wie je bent en iedereen doet, ongeacht de onderlinge verschillen, volwaardig mee.

Wat wilden we bereiken? (algemeen)

Alkmaar is een vitale samenleving, waarin iedereen meedoet.

Wat heeft het gekost?

Programma 2 Vitaliteit						
	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x € 1.000)	2021	2022	wijz. 2022	2022	2022	
Onderwijs	8.785	8.417	11.150	9.836	1.314	V
Cultuur, kunst en cultureel erfgoed	15.714	18.838	19.223	19.417	-194	N
Sport	13.013	11.090	12.902	12.694	208	V
Maatschappelijke ondersteuning	68.312	68.614	65.853	65.470	383	V
Jeugd	42.358	39.057	48.460	50.425	-1.966	N
Iedereen doet mee	76.463	73.784	101.681	95.997	5.684	V
Diversiteit	216	262	264	211	52	V
Totaal lasten	224.862	220.063	259.533	254.050	5.482	V

Programma 2 Vitaliteit						
	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Vershil	N/V
(Bedragen x € 1.000)	2021	2022	wijz. 2022	2022	2022	
Onderwijs	5.897	5.330	7.649	6.892	-757	N
Cultuur, kunst en cultureel erfgoed	123	151	129	166	37	V
Sport	2.244	91	1.739	1.661	-78	N
Maatschappelijke ondersteuning	2.675	4.068	1.923	1.980	57	V
Jeugd	1.338	1.162	1.174	1.255	81	V
Iedereen doet mee	51.013	38.952	54.630	56.408	1.778	V
Diversiteit	1	0	0	0	0	V
<i>Totaal baten</i>	<i>63.292</i>	<i>49.754</i>	<i>67.244</i>	<i>68.362</i>	<i>1.118</i>	<i>V</i>
Totaal saldo voor bestemming	-161.570	-170.309	-192.288	-185.688	6.601	V
Cultuur, kunst en cultureel erfgoed	233	0	135	135	0	
Sport	120	0	0	0	0	
Maatschappelijke ondersteuning	1.714	0	3.403	3.353	50	V
Jeugd	744	0	0	0	0	
Iedereen doet mee	7.636	0	10.849	9.833	1.016	V
<i>Totaal dotaties reserves</i>	<i>10.447</i>	<i>0</i>	<i>14.387</i>	<i>13.321</i>	<i>1.066</i>	<i>V</i>
Cultuur, kunst en cultureel erfgoed	169	63	296	132	-164	N
Sport	49	49	222	72	-150	N
Maatschappelijke ondersteuning	1.118	402	1.932	1.922	-10	N
Jeugd	768	0	264	264	0	
Iedereen doet mee	7.800	0	10.227	9.983	-244	N
<i>Totaal onttrekkingen reserves</i>	<i>9.903</i>	<i>514</i>	<i>12.941</i>	<i>12.373</i>	<i>-568</i>	<i>N</i>
Totaal mutaties reserves	-544	514	-1.446	-948	498	V
Totaal saldo na bestemming	-162.114	-169.795	-193.735	-186.636	7.099	V

Financiële toelichting

Programma 2 sluit af met een voordeel van € 7,1 miljoen ten opzichte van de begroting. Hiervan komt € 0,9 miljoen terug in voorstellen bij resultaatbestemming. Na bestemming is het resultaat dan € 6,2 miljoen voordelig.

Een gedetailleerde toelichting treft u bij het betreffende thema. Hier zal ook worden toegelicht dat bij een aantal thema's mutaties in lasten direct samenhangen met mutaties in baten (budgettair neutraal). Dit betreft veelal doorberekening van lasten aan de rijksoverheid of regionale partners. De meest impactvolle netto verschillen treft u bij de thema's Jeugd en Iedereen doet mee. Hieronder worden deze grote verschillen slechts financieel geduid. De maatschappelijke achtergronden treft u bij het programma.

Op het thema Jeugd zijn de lasten in totaal € 1,9 miljoen hoger dan begroot. Bij Jeugd ZIN is sprake van toename in aantallen cliënten en hogere tarieven. In het gedwongen kader is het aantal cliënten afgenomen, maar werden tarieven verhoogd en in lijn gebracht met de landelijke norm.

Op het thema Iedereen doet mee zijn de lasten € 5,6 miljoen lager dan begroot. Dit komt met name door de hierna benoemde posten. Voor de regeling Opvang Oekraïne zijn de lasten € 1,8 miljoen lager door met name fasering in huisvesting. Verder zijn er minder lasten voor uitvoeringskosten van Halte Werk ad € 0,6 miljoen, lagere lasten voor ondersteuning van de ondertussengroep inburgering ad € 1,3 miljoen en lagere uitgaven Arbeidsmarktbeleid ad € 0,7 miljoen. Ook de lasten voor de energietoeslag vielen lager uit ad € 0,7 miljoen en doordat er minder WSW cliënten geplaatst werden was de afrekening met WNK ad € 0,9 miljoen gunstiger. De lasten voor bijstandsuitkeringen waren € 0,7 miljoen hoger. Het aantal cliënten bleef stabiel maar er was op meer uitstroom in het tweede half jaar gerekend.

Aan de batenkant op het thema Iedereen doet mee is een voordeel van € 1,6 miljoen inzake de regeling Opvang Oekraïne. Naast dat er meer plekken zijn gerealiseerd dan begroot, werd half oktober door het Rijk alsnog een vergoeding voor particuliere opvang (POO) toegekend aan gemeenten. Wat de reserves betreft, werd er minder in de reserve tijdelijke ondersteuning gestort wat een voordeel oplevert ad € 1,0 miljoen. Dit werd veroorzaakt door de reeds hiervoor genoemde lagere lasten bijstand, maar ook door een lagere beschikking van de rijksuitkering aan de batenkant ad € 0,3 miljoen.

Samenvattend kan nog worden geduid, dat van het totale voordeel ad € 7,1 miljoen de regeling Opvang Oekraïne met € 3,4 miljoen voordeel (lagere lasten en hogere baten opgeteld) de grootste impact heeft. Van het saldo van € 7,1 miljoen wordt voorgesteld om € 0,7 miljoen mee te nemen in budgetoverheveling voor de arbeidsmarktregio en € 150.000 voor de fusie tussen de tennisvereniging Koedijk en de Omnivereniging. Na bestemming zal dus van het totaal voordeel ad € 7,1 miljoen een voordeel overblijven ad € 6,2 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

Met de opening van het nieuwe tijdelijke wooncentrum voor statushouders aan de Picassolaan, kwam een nieuwe instroom van kinderen van statushouders in het taalonderwijs op gang; zowel in het Primair Onderwijs (PO) als het Voortgezet Onderwijs (VO). Met de onverwachte instroom van Oekraïense vluchtelingen in maart, kwam hier een grote groep kinderen bij waar taalonderwijs voor georganiseerd moest worden. Dit is gerealiseerd in de Optimist. In het PO is, naast de uitbreiding van taalklassen in basisschool De Waaier, een taaltuin gerealiseerd in De Driemaster en de Nicolaas Beets. Dit is een voorziening voor kinderen uit de Picassolaan die nog niet meteen bij de Waaier terecht kunnen en al wel starten met een lichtere vorm van taalonderwijs. In het VO zijn de Internationale schakelklas (ISK) taalklassen voor Nieuwkomers van zes naar 18 opgeschaald. Deze groepen worden uitgevoerd op vier VO-locaties in Alkmaar.

Doelstelling 2

Gelijke kansen door extra stimulansen.

Realisatie

Voor het uitvoeren van het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) is gestart met 21 projecten voor peuteropvang, basisonderwijs en voortgezet onderwijs. De inzet van de rijksmiddelen NPO moeten cognitieve en sociaal-emotionele achterstanden van kinderen en jongeren door COVID-19 inlopen. Activiteiten zijn onder meer de uitbreiding van het jongerenwerk op het voortgezet onderwijs, het bevorderen van de betrokkenheid van ouders en activiteiten op het gebied van sport, cultuur en leesbevordering. De docententraining 'Wegwijs in gedrag' in het PO is geïntensiveerd. Ook is dit jaar het Regionale Veerkracht-pact ondertekend door wethouders onderwijs, bestuurders en directie onderwijs en kinderopvang.

Doelstelling 3

Ondersteunen in en om de school.

Realisatie

De gelijkkluidende verordening bekostiging leerlingenvervoer en beleidsregels leerlingenvervoer voor de regio (Alkmaar, BUCH en Dijk en Waard) zijn aangepast en vastgesteld, deze zijn met ingang van 1 januari 2023 van toepassing. In het PO en VO zijn Jeugd- en gezinscoaches verbonden aan scholen voor een goede aansluiting tussen onderwijs en jeugdhulp. De pilot Passende kinderopvang voor ieder kind is in uitvoering. De onderwijszorgvoorziening Trimaran is als pilot gestart voor kinderen die hoogbegaafd zijn en een jeugdhulpvraagstuk hebben. Na evaluatie van deze pilot is besloten om Trimaran als tijdelijke onderwijsvoorziening door te zetten, om een passend aanbod voor deze kinderen te bieden. In het PO en VO zijn ook hoogbegaafdheidscoördinatoren en hoogbegaafdheidsspecialisten beschikbaar via de samenwerkingsverbanden passend onderwijs.

Doelstelling 4

Een leven lang ontwikkelen.

Realisatie

Bij het Taalhuis is het project 'Op eigen benen' voor jongeren gestart. Bij het Werkvoorzieningsschap Noord-Kennemerland (WNK) is er elke week een leerplein voor het personeel. Daar kunnen zij oefenen met taal, rekenen en/of digitale vaardigheden. Met het programma 'Voel je goed!' krijgen laaggeletterde inwoners eet- en beweegadviezen in eenvoudige taal.

Doelstelling 5

Gebouwen voor de toekomst.

Realisatie

Door flexibel te bouwen (Integrale Kind Centra, IKC's), kunnen schoolgebouwen ook worden gebruikt door andere maatschappelijke organisaties die kinderen aanvullende ondersteuning bieden in hun ontwikkeling. Er wordt onderzoek gedaan naar mogelijke clustering van specialistische onderwijsvoorzieningen binnen de gemeente en de regio. Aan schoolbesturen is inzicht gegeven hoeveel ruimte er is om inclusiever onderwijs te faciliteren. De leerlingenprognoses van het basis- en voortgezet onderwijs zijn geactualiseerd. Er zijn werkgroepen georganiseerd, die onderzoeken hoe het binnenklimaat van scholen, die (nog) niet voor (ver)nieuwbouw in aanmerking komen, kan worden verbeterd en hoe (monumentale) schoolgebouwen kunnen worden verduurzaamd. Met de schoolbesturen zijn afspraken gemaakt over de investering en de rolverdeling bij renovatie en revitalisering van schoolgebouwen.

Prestaties

Status	Doelst./prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1.a	Alle peuters nemen deel aan een voorschoolse voorziening. Peuters met een risico op een onderwijsachterstand volgen 16 uur voorschoolse educatie (VVE) per week.	83% van alle peuters neemt deel aan een voorschoolse voorziening (kinderopvang, peuteropvang, gastouder). 85% van de peuters met een risico op een onderwijsachterstand volgt 16 uur voorschoolse educatie (VVE) per week. Samen met de partners rondom het jonge kind werken we blijvend aan een hoger bereik
●	1.b	Realiseren van een breed integraal aanbod in samenwerking met het onderwijs, om de gevolgen van COVID-19 op de ontwikkelresultaten van kinderen en jongeren terug te dringen en hun veerkracht te herstellen en versterken.	
●	2.a	Het Alkmaars onderwijs gaat op inclusieve wijze om met onderlinge verschillen tussen mensen. Cross-over met thema 2.7 Diversiteit.	Verschillende onderwijspartijen zijn direct of indirect betrokken bij onze initiatieven om diversiteit blijvend te borgen voor alle leerlingen. De projecten van de stichting Discussiëren Kun Je Leren en de Gender and Sexuality Alliance zijn daar voorbeelden van. De ambitietafel 'Allemaal anders' over diversiteit in het VO is uitgevoerd.
●	2.b	De inzet op ambitie 2. Gelijke Kansen van de Alkmaarse Onderwijsagenda wordt vergroot, om de veerkracht van leerlingen te versterken en extra onderwijskansen te creëren.	
●	3.a	Er is onderwijs op maat voor kwetsbare doelgroepen. (Passend Onderwijs).	
●	3.b	Nieuw regionaal contract leerlingenvervoer per 1 augustus 2022.	Chauffeurstekort is aandachtspunt waar gaandeweg oplossingen voor zijn en worden gevonden, met name door inschakelen van onderaannemers. Er is regelmatig overleg met de vervoerder over kwaliteit en continuïteit.

Status	Doelst./prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	3.c	Regionale gezamenlijkheid in beleid leerlingenvervoer.	In oktober 2022 heeft het college beleidsregels leerlingenvervoer vastgesteld. Daarnaast heeft de gemeenteraad in november 2022 de verordening bekostiging leerlingenvervoer vastgesteld. Beide stukken zijn regionaal afgestemd.
●	4.a	De verzamelde actiepunten in de vorm van kansen voor het plan Onderwijs-Arbeidsmarkt, zijn vertaald in een concreet uitvoeringsplan en worden geïmplementeerd. Cross-over met thema's 3.1 Economie en toerisme en met 2.6 Iedereen doet mee.	Aan een nadere concretisering van de benoemde kansen in de Uitvoeringsagenda wordt momenteel gewerkt. Ook is in oktober, zoals opgenomen in de Uitvoeringsagenda 2022 van het Regionaal Platform Arbeidsmarktbeleid nhn (RPA nhn), een onderzoek gestart naar -het opstellen van een Human Capital Agenda voor Noord-Holland Noord. Dit onderzoek wordt uitgevoerd door bureau Birch. De verwachting is dat de uitkomsten van dit onderzoek worden gebruikt voor de verdere concretisering van onze uitvoeringsagenda regio Alkmaar.
●	4.b	Er is een passend aanbod om laaggeletterde jongeren te ondersteunen.	
●	5.a	Nieuw gebouwde onderwijsgebouwen voldoen aan de bijna energie neutrale gebouwen (BENG)-norm, een wettelijke norm vanaf 2021 en inzet uit het coalitieakkoord. Cross-over met thema 4.3 Ruimtelijke ontwikkeling.	
●	5.b	Nieuw gebouwde gymzalen voldoen aan de wettelijke verplichte BENG-norm. Cross-over met thema 4.3 Ruimtelijke ontwikkeling.	
●	5.c	Maatregelen inzichtelijk maken voor het verduurzamen en het verbeteren van het binnenklimaat van schoolgebouwen, die de komende 15 jaar niet in aanmerking komen voor (ver)nieuwbouw. Cross-over met thema 4.3 Ruimtelijke ontwikkeling.	De werkgroep is gestart; pilotprojecten volgen in 2023.

Status	Doelst./prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	5.d	Actuele leerlingenprognoses primair onderwijs en voortgezet onderwijs 2022.	
●	5.e	Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs 2020.	

Indicatoren vanuit BBV

BBV indicator	Jaarrekening 2021		Begroting 2022		Jaarrekening 2022	
	Alkmaar	Nederland	Alkmaar	Nederland	Alkmaar	Nederland
Absoluut verzuim, per 1.000 inwoners 5-18 jaar ¹⁾	1,5	2,7	1,1	2,4	3,2	2,7
Relatief verzuim, per 1.000 inwoners 5-18 jaar ²⁾	16	20	19	26	17	20
Voortijdig schoolverlaters totaal (VO + MBO), % ³⁾	2,4	1,7	2,4	1,7	2,1	1,9

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.

Bron: www.waarstaatjegemeente.nl

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

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2022	Realisatie 2022	Toelichting
1.a	Er is een dekkend aanbod van peuteropvang met voorschoolse educatie (VVE).	34 locaties.	37 locaties	<i>Bron: Peutermonitor</i>
1.b	Percentage peuters met risico op een onderwijsachterstand, dat 16 uur voorschoolse educatie volgt.	85%	85%	<i>Bron: Peutermonitor</i>

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2022	Realisatie 2022	Toelichting
1.c	Het aantal scholen en kinderopvangorganisaties dat is betrokken bij de voorbereiding van ambitietafels.	12 organisaties	10 organisaties	Er zijn twee ambitietafels uitgevoerd in plaats van vier omdat vanwege drukte rond het inhalen van achterstanden (corona) zich geen nieuwe initiatiefnemers uit onderwijs en kinderopvang hebben gemeld. <i>Bron: deelnemerslijsten</i>
1.d	Aantal brede scholen.	Aantal scholen in 2021 (28) +1	29 scholen	Er is één brede school bijgekomen. In totaal zijn er nu 29 brede scholen. <i>Bron: Stratech</i>
1.e	Aantal uitgevoerde naschoolse cursussen op de brede scholen.	Aantal cursussen in 2021 (148) +10.	142 cursussen	Het aantal uitgevoerde naschoolse cursussen op de brede scholen is iets lager dan begroot door de coronamaatregelen in het schooljaar 2021-2022. <i>Bron: Stratech</i>
3.	% daling van jongeren die langer dan drie maanden thuis zitten zonder passend aanbod.	100% daling ten opzichte van vorig jaar.	100% daling ten opzichte van vorig jaar.	Alle jongeren hebben binnen drie maanden een passend aanbod gekregen. Er waren 12 thuiszitters in het schooljaar 2021-2022. <i>Bron: JeugdVolgSysteem</i>
4.a	Aantal deelnemers aanwezig bij ambitietafels.	300 deelnemers	177	Zie 1c. <i>Bron: deelnemerslijsten</i>
4.b	Aantal organisaties aanwezig bij ambitietafels.	70 organisaties.	67	Zie 1c. <i>Bron: deelnemerslijsten</i>
4.c	Aantal bereikte cursisten voor taallessen aan Nederlandstalige laaggeletterden (NT1).	50 NT1-ers.	847 NT1-ers	Vonk: 20 NT1-ers (unieke deelnemers) Taalhuis 827 NT1-ers (geen unieke deelnemers), het lukt het Taalhuis steeds beter om NT1-ers te bereiken met hun aanbod door het aanbod op locatie aan te bieden, zoals bij Zaffier <i>Bron: Vonk en het Taalhuis.</i>

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2022	Realisatie 2022	Toelichting
5.	Zeven projecten uit 1 ^e en 2 ^e fase Integraal Huisvestingsplan zijn uitgevoerd.	5 projecten afgerond, 2 projecten bouw gestart.	5 projecten afgerond, 2 projecten bouw gestart.	De bouw van de SOED Vroonermeer is gestart. <i>Bron: unit Vastgoed, thema 4.3.</i>

Betrokkenheid verbonden partijen

Bij dit thema zijn geen verbonden partijen betrokken.

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.
- Regionaal Uitvoeringsprogramma Educatie 2022, vastgesteld in de B&W-vergadering op 8-2-2022.
- Uitvoeringsagenda passend onderwijs en jeugdhulp, 'Meer dan de Som der Delen' 2020-2024, vastgesteld in de B&W-vergadering op 26-5-2020.
- Regionaal programma 'Jij telt mee!' aanpak VSV/JIKP 2021-2024 RMC regio Noord-Kennemerland, vastgesteld in de B&W-vergadering op 30-6-2020.
- Integraal Huisvestingsplan Primair Onderwijs:
 - Fase 1 (2013-2016) vastgesteld in de raadsvergadering op 28-6-2012.
 - Fase 2 (2017-2020) vastgesteld in de raadsvergadering op 12-10-2015.
 - Fase 3 (2021-2025) vastgesteld in de raadsvergadering op 23-9-2021.
- Actieplan Onderwijs en Arbeidsmarkt, vastgesteld in de B&W-vergadering op 14-4-2020.
- Convenant Voor een werkende arbeidsmarkt (Regionaal Platform Arbeidsmarktbeleid Noord-Holland Noord) 2019-2025, vastgesteld in de B&W-vergadering op 16-10-2018.
- Alkmaarse Diversiteitsagenda 2018-2021, vastgesteld in de B&W-vergadering op 12-12-2017 en verlengd in de B&W-vergadering op 25-5-2021.
- Regenboogmeerjarenplan Alkmaar 2019-2022, vastgesteld in de B&W-vergadering op 3-9-2019.
- Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs (VVHO) 2020, vastgesteld in de raadsvergadering op 25-11-2021.
- Uitvoeringsbesluit nieuwe groene schoolpleinen, vastgesteld in de B&W-vergadering op 6-12-2022.
- Verordening bekostiging leerlingenvervoer, vastgesteld in de raadsvergadering op 24-11-2022.
- Beleidsregels bekostiging leerlingenvervoer, vastgesteld in de B&W vergadering op 11-10-2022.

Thema 2.2 Cultuur, kunst en cultureel erfgoed

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

Wat wilden we bereiken?

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

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Doelstelling 1

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

Realisatie

De culturele basisinfrastructuur is overeind gebleven, dankzij ondersteunende maatregelen van Rijk, provincie en gemeente. Na de COVID-19 beperkende maatregelen zijn de deuren volledig geopend en is het publieksbereik toegenomen.

Doelstelling 2

Er zijn meer vernieuwende en experimentele culturele initiatieven.

Realisatie

Het aantal gehonoreerde aanvragen Alkmaar Maakt Het! is toegenomen.

Doelstelling 3

Meer professionele instellingen hebben hun zakelijk ondernemerschap vergroot.

Realisatie

Het vergroten van de publieksinkomsten en -bereik is verder toegenomen. De stijgende energiekosten beperken het verruimen van zakelijk ondernemerschap.

Doelstelling 4

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

Realisatie

De gemeente Alkmaar heeft namens de gemeenten Noord-Holland Noord het Regionaal cultuurprofiel Noord-Holland Noord aangeboden aan de staatssecretaris Cultuur. Naast het vergroten van de (culturele) zichtbaarheid van Noord-Holland Noord is gewerkt aan de toename en verbetering van de onderlinge samenwerking en het vergroten van het aanbod.

Doelstelling 5

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

Realisatie

Een uitgebreide inventarisatie van de historische geografie wordt gedigitaliseerd. Deze gegevens zijn samen met de gebiedsbiografieën onderlegger voor het omgevingsplan. Ook zijn deze nodig als input bij ruimtelijke ontwikkelingen. De toekomstige Omgevingswet schrijft deze werkwijze voor.

De Kerkenvisie bepaalt hoe we omgaan met vrijkomend religieus erfgoed en verplicht de initiatiefnemer tot onderzoek naar een passende herbestemming. Dit is ten gunste van de architectonische en cultuurhistorische beeldkwaliteit. Deze werkwijze is opgenomen in lopende ambtelijke processen die voorlopen op de Omgevingswet.

Doelstelling 6

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

Realisatie

Inzet van een professionele partij voor onlinepromotie en video's gemaakt door een jongere, zorgden voor groei van het aantal bezoekers en het publieksbereik. Erfgoed is zo voor meerdere doelgroepen toegankelijk. De verbinding met cultuur en toerisme is gerealiseerd door versterkte samenwerking met Economische Zaken (EZ), Cultuur en Alkmaar Marketing.

Prestaties

Status	Doelst./prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1. t/m 4.	Er is een nieuwe cultuurnota.	De vaststelling van de nieuwe cultuurnota vindt plaats in het laatste kwartaal 2023.

Status	Doelst./prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1.a	Het cultureel aanbod voor ouderen is verbreed en toegankelijker. Cross-over met thema 2.4 Maatschappelijke ondersteuning.	Met de Cultuurcoach Sociaal Domein wordt een cross-over gemaakt tussen de beleidsterreinen Cultuur en Wmo. De inzet van deze Cultuurcoach is in 2022 voortgezet en doorontwikkeld. Deze Cultuurcoach maakt de projecten voor ouderen zichtbaar en is de verbinder tussen culturele organisaties en welzijnsorganisaties (gericht op ouderen). Onderdeel in 2022 was de doorontwikkeling van het regionale kunst- en cultuur-tv-programma Groots Alkmaar, tevens is een Kunstmaatjes project tot stand gebracht en zijn culturele activiteiten georganiseerd speciaal gericht op (eenzame) ouderen.
●	1.b	Aanbod cultuureducatie in het onderwijs wordt verbreed en toegankelijker voor een grotere groep. Cross-over met thema 2.6 Iedereen doet mee.	Het landelijke programma Cultuureducatie met Kwaliteit is het belangrijkste instrument voor verbetering van cultuureducatie in het onderwijs. Het biedt scholen de mogelijkheid om langdurige cultuureducatie in scholen aan te bieden. Het derde traject (CmK3) loopt van 2021 t/m 2024. Het cultuuronderwijs heeft veel last gehad van COVID-maatregelen. In het jaar 2022 is ingezet op het herstel van het cultuuronderwijs. In 2022 liepen 36 CmK-trajecten. Verder waren er in 2022 impulsmaatregelen zoals NPO op het gebied van cultuureducatie en SPUK Impuls Jongerencultuur.
●	2.a	Toename van het vernieuwende en experimentele aanbod.	Er zijn 36 aanvragen 'Alkmaar Maakt Het', bestaande uit negen projectbijdragen en 27 ontwikkelbijdragen.
●	2.b	De Alkmaarse creatieve makers worden ondersteund.	In 2022 is het eerste begeleidings- en professionaliseringstraject van de Makersimpuls met vijf creatieve makers gestart.

Status	Doelst./prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	2.b	De Kwartiermaker Broedplaatsen is verbinder in het veld voor initiatiefnemers van broedplaatsen.	De kwartiermaker ondersteunt actief bij placemaking initiatieven zoals De Nieuwe Energie en op het RWZI-terrein.
●	2.d	Er is plaats voor vernieuwende en experimentele initiatieven in de TMG-drukkerij in Oudorp.	De realisatie van De Drukkerij is 2022 vormgegeven. Met de benodigde vergunningen voeren de huurders hun (culturele) activiteiten uit.
●	2.e	De opening van het culturele seizoen in Alkmaar is vernieuwd.	In 2022 vond de eerste editie van het festival Move The City plaats, waarbij de culturele instellingen hun nieuwe programma's in de wijk De Mare hebben gepresenteerd.
●	3.a	Professionele instellingen vergroten hun culturele ondernemerschap en hun onderlinge samenwerking.	Het bezoekersbereik is in 2021 sterk gestegen ten opzichte van het vorige, COVID-19, jaar. De samenwerking tussen de culturele instellingen is toegenomen zoals tussen Podium Victorie en Karavaan, Filmhuis Alkmaar en HAL25.
●	3.b	Er is inzicht in de ontwikkeling van het aantal bezoekers van professionele instellingen.	Jaarlijks wordt een bezoekersmonitor onder de professionele instellingen gehouden.
●	3.c	Culturele en kunstinitiatieven geven mede richting aan de ontwikkeling van de Regio Alkmaar als succesvolle en aantrekkelijke regio om te wonen, ondernemen en recreëren. Cross-over met thema 3.2 Citymarketing en evenementen.	Het brede palet aan culturele voorzieningen is in stand gebleven. Het aanbod van het aantal nieuwe culturele initiatieven is licht toegenomen.
●	3.d	Het Stedelijk Museum Alkmaar ondersteunen in het realiseren van een renovatie van de permanente tentoonstelling, omdat: - renovatie het museum in staat stelt haar rol als etalage, verhalenverteller en boegbeeld van de stadsregio Alkmaar nog beter te vervullen. Een moderne vaste tentoonstelling zal tevens haar positie	Aan de Stichting Stedelijk Museum Alkmaar is een garantstelling verleend voor een geldlening bij de BNG. Deze geldlening is nog niet afgesloten.

Status	Doelst./prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
		als stedelijk museum van nationale betekenis en met internationale allure verstevigen; - renovatie voordelen oplevert voor de overige taken die het museum namens de gemeente uitvoert (zoals educatie); - het Stedelijk Museum Alkmaar met actualisering van de vaste presentatie één van haar pijlers van het meerjarenplan 2018-2022 realiseert.	
●	4.	De mogelijkheden voor regionale samenwerking op het gebied van cultuur worden versterkt.	Het Regionaal cultuurprofiel Noord-Holland Noord is vastgesteld en aangeboden aan de staatssecretaris Cultuur. Met een toename en verbetering van de samenwerking tussen culturele instellingen en creatieve makers, is gewerkt aan zichtbaarheid van de culturele basisinfrastructuur van Noord-Holland Noord.
●	5.a	Nieuwe taken op het gebied van beleid, coördinatie en onderzoek voortkomend uit de kerkenvisie.	De ambtelijke taken zijn opgenomen in lopende processen.
●	5.b	Opstellen gebiedsbiografieën (nieuw medium).	Dit is gestart en loopt naar verwachting door tot in 2026.
●	5.c	Digitaliseren van cultuurhistorische data (inventarisatie afgerond in 2022).	Dit is gestart en loopt naar verwachting door tot in 2026.
●	6.a	De samenwerking tussen erfgoed, marketing en relevante culturele partijen wordt vergroot	Er zijn kwartaaloverleggen ingesteld met Alkmaar Marketing, EZ en Cultuur.
●	6.b	Er is een toename van (jongere < 35 jaar) bezoekers op de gemeentelijke onlinekanalen van Erfgoed.	Dit mag vanwege AVG-bepalingen niet meer worden gemeten.
●	6.c	Stimuleren en faciliteren van (citymarketing-)initiatieven met een culturele erfgoedfactor.	Via netwerk, inbreng van inhoudelijke kennis en subsidiëren van erfgoedinitiatieven uit de maatschappij.

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

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2022	Realisatie 2022	Toelichting
1.	Toename aantal bezoekers aan professionele instellingen.	1%	De bezoekersaantallen 2021 zijn ten opzichte van 2019 gedaald met meer dan 50%. Voor 2022 is het aantal bezoekers nog niet bekend.	Als gevolg van de COVID-19 maatregelen en terughoudendheid van bezoekers na het opheffen van de maatregelen, is het aantal bezoekers t.o.v. 2019 gedaald. De instellingen hebben in 2021 geheel dan wel ten dele haar deuren moeten sluiten.
2.	Toename aantal gehonoreerde subsidieaanvragen van professionele makers voor de ontwikkeling van vernieuwende projecten.	10%	In 2021 zijn in totaal 16 aanvragen gehonoreerd (14 projectbijdragen en 2 ontwikkelbijdragen). In 2022 zijn in totaal 36 aanvragen gehonoreerd (9 projectbijdragen en 27 ontwikkelbijdragen).	De toename in het aantal ontwikkelbijdragen is te verklaren door de organisatie van speciale Pitchdagen (deze resulteerde in 23 nieuwe ontwikkelbijdragen).
3.a	Toename aantal bezoekers aan culturele instellingen met een begrotingssubsidie.	1%	De bezoekersaantallen 2021 zijn ten opzichte van 2019 gedaald met meer dan 50%. Voor 2022 is het aantal bezoekers nog niet bekend.	Als gevolg van de COVID-19 maatregelen en terughoudendheid van bezoekers na het opheffen van de maatregelen, is het aantal bezoekers t.o.v. 2019 gedaald. De instellingen hebben in 2021 geheel dan wel ten dele haar deuren moeten sluiten.
3.b	Aantal vernieuwende- en innovatieve projecten van culturele instellingen met een begrotingssubsidie.	n.v.t.	In 2022 zijn enkele nieuwe activiteiten gestart.	Naast de samenwerking tussen Karavaan en Podium Victorie heeft Stichting Uit in Alkmaar het evenement Move The City ontwikkeld, organiseerde SBS Jazz

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroet 2022	Realisatie 2022	Toelichting
				samen met Podium Victorie en het Filmhuis Alkmaar het Jazztival 'New Beginnings' en is het Filmhuis Alkmaar gestart met pop-up cinema bij HAL25.
3.c	Toename van de groei van externe financiering ten opzichte van de subsidie van de culturele instellingen met een begrotingssubsidie.	1%	Ten opzichte van het jaar 2020 is er een toename van de externe financiering.	Als gevolg van COVID-19 ondersteuning van het Rijk zijn de inkomsten van de culturele instellingen toegenomen.
4.	Aantal regionale samenwerkingsinitiatieven met de culturele partners is toegenomen.	5%	Het aantal initiatieven komt langzaam op gang.	Het door de Nederlandse Staat aangekochte werk 'De Vaandeldrager' van Rembrandt was op tournee langs de twaalf provincies en te bezichtigen in het Stedelijk Museum Alkmaar.
5.	Toename van (jongere <35 jr.) bezoekers op online erfgoedkanalen.	2%	-	Leeftijd mag door AVG-bepalingen niet worden gemeten. Bezoekersaantal op diverse media steeg met 35% bezoekers algemeen en 69% meer nieuwsbrief-abonnees.

Betrokkenheid verbonden partijen

Regionaal Historisch Centrum

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

- verwerven van nieuwe archieven, audiovisuele documenten en andere historische collecties;
- veilig beheren en toegankelijk maken van de collecties;

- publiek in staat stellen om de collecties te raadplegen.
- Hiermee draag het RHCA bij aan doelstelling 5.

Relevante beleidsnota's

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

Thema 2.3 Sport

Sport heeft een belangrijke maatschappelijke functie in Alkmaar. Wij vergroten deze functie door inwoners, zowel jong als 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 of bij een regionaal trainingscentrum. Hierbij bieden wij faciliteiten aan van voldoende kwaliteit.

AZ is van belangrijke waarde voor Alkmaar. De gemeente en AZ hebben regulier en intensief bestuurlijk overleg over de wederzijdse toekomstvisie en de onderlinge samenwerking. AZ en de gemeente zien over en weer de meerwaarde van een sterk partnership en hebben concrete afspraken gemaakt over de samenwerking op een aantal terreinen.

Wat wilden we bereiken?

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

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Doelstelling 1

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

Realisatie

Alkmaar Sport N.V. zette de verenigingsadviseur en de sportregisseurs in om de sportorganisaties te ondersteunen in een goed aanbod aan activiteiten. In 2021 is het sportplatform www.alkmaaraactief.nl opgericht, waarmee voor iedereen in Alkmaar te zien is waar en wanneer er gesport kan worden. Dit jaar

breidde dit platform uit met sportaanbod voor 50-plussers. Ook startte weer een aantal projecten met middelen vanuit het sportakkoord, zoals yogales voor kinderen en beweeglessen bij verzorgingstehuizen. De maatschappelijk sportregisseur heeft structurele sportactiviteiten opgestart voor de meer kwetsbare doelgroepen, zoals Easy Yoga voor mensen met een GGZ-indicatie.

Doelstelling 2

Er zijn voldoende sportvoorzieningen van kwalitatief ruim voldoende niveau.

Realisatie

Van de subsidieregeling Verenigingsaccommodaties is optimaal gebruik gemaakt. Schermer Sport Vereniging (SSV), Atletiekvereniging Hylas, Tennisvereniging De Rijp en Sporthal De Mijse ontvingen subsidie om hun eigen accommodatie te renoveren, te verduurzamen en toekomstbestendig te maken.

In 2022 zijn verschillende sportvelden gerenoveerd: de korfbalvelden van DSO gingen van één groot wedstrijdveld naar twee wedstrijdelden volgens de nieuwe afmetingen van de KNKV. Het voetbalveld in De Rijp, het C-veld van Alkmaarse Boys en het kunstgras van het B-veld van Koedijk werden vervangen door natuurgras, het B-veld van Kolping Boys en het C-veld van de Alkmaarse Mixed Hockeyclub (AMHC) zijn ook gerenoveerd. Daarnaast is gestart met de werkzaamheden om de Koedijker Tennisvereniging naar Omnivereniging Koedijk te verhuizen.

Prestaties

Status	Doelst./prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1.a	Een laagdrempelig sportaanbod dat aansluit bij jong en oud.	
●	1.b	De motorische vaardigheid van kinderen neemt toe.	Met een groot en divers aanbod wordt gewerkt aan de motorische vaardigheden van kinderen. Dit gebeurt onder andere door de inzet van speelpleintrainers, die vanuit de NPO-gelden worden betaald.
●	1.c	Maatschappelijk Sportakkoord levert een bijdrage aan vier ambities van het nationaal sportakkoord. Het gaat om de volgende ambities: ▪ inclusief sporten; ▪ vitale aanbieders; ▪ positieve sportcultuur; ▪ vaardig in bewegen.	Er waren projecten zoals uitbreiding van de rol van de maatschappelijk sportregisseur, vitaal rookvrij, cursus zelfverdediging, uitbreiden van het sportplatform met ouderensport, 'Whats your game' voor voortgezet onderwijs en Kinderyoga met Beer.

Status	Doelst./prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1.d	Het sportaanbod is laagdrempelig voor mensen die niet terecht kunnen bij het reguliere sportaanbod.	Dit gebeurt met onder andere de coördinator aangepast sporten en de maatschappelijk regisseur (via Sport-Z).
●	1.e	Jongeren hebben vaker een gezond gewicht. Cross-over met thema 2.5 Jeugd.	Bijdrage vanuit sport aan de Jongeren Op Gezond Gewicht (JOGG)-regisseur
●	1.f	We hebben 12 Regionale Trainingscentra voor de ontwikkeling van sporttalenten.	
●	1.g	Meer mensen maken gebruik van de fiets. Cross-over met thema 4.2 Bereikbaarheid.	Onder andere met het project Doortrappen, gericht op het langer en veiliger laten fietsen van oudere fietsers.
●	1. en 2.a	Verenigingen worden beter ondersteund.	Dit doen we met de verenigings-ondersteuner, nieuwsbrieven en de maatschappelijke sportregisseur. De sportregisseur helpt ook verenigingen om kwetsbare doelgroepen in beweging te krijgen/houden.
●	1. en 2.b	Sportevenementen zorgen voor een regionale uitstraling.	Onder andere Dutch Trampoline Open, ITF Tennistoernooi, FIP Gold Padeltoernooi, Internationaal Judo toernooi, NK Kano (K4) toernooi, Wandel4Daagse, Cityrun.
●	2.a	Kwaliteit van 17 sportparken, 67 sportvelden, zes sporthallen, atletiekbaan, twee zwembaden, een ijsbaan en -hal is gegarandeerd. Gebruikers betalen een maatschappelijk tarief voor sportaccommodaties.	
●	2.b	Buitensportverenigingen ondersteunen om te investeren in hun eigen club- en kleedruimtes.	SSV, Hylas, TV De Rijk en sporthal De Mijse hebben gebruik gemaakt van de subsidieregeling.
●	2.c	Accommodaties voor voetbal worden optimaal benut.	

Status	Doelst./prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	2.d	Het Sportpaleis wordt gerenoveerd.	Er is gestart met het definitieve ontwerp van het renovatie-plus scenario. Er is een memo in de maak, waarin de raad geïnformeerd wordt over de voortgang van de renovatie.
●	2.e	Besluit over toekomst sportcomplex Hoornse Vaart na afweging van de verschillende scenario's.	In het Coalitieakkoord 2022-2026 is opgenomen dat de raad een keuze gaat maken uit één van de scenario's uit het rapport Toekomstscenario's. Er is een memo in de maak om de raad in 2023 voorkeur uit te laten spreken over de toekomst van Sportcomplex Hoornse Vaart.

Indicatoren vanuit BBV

BBV indicator	Begroting 2022		Jaarrekening 2022	
	Alkmaar	Nederland	Alkmaar	Nederland
% Niet-sporters (18+)	46,7	48,7	45,9	49,3

Bron: www.waarstaatjegemeente.nl (2020)

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

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2022	Realisatie 2022	Toelichting
1.	% inwoners dat voldoet aan de beweegnorm: - Jeugd 4-12 jaar - Jeugd 2^e/4^e klas Voortgezet Onderwijs - Volwassenen 19 t/m 65 jaar	75%	75,7%	<i>De norm voor jeugd van 4 tot 18 jaar is 1 uur per dag matig intensief, 3x per week spier- en botversterkende activiteiten.</i>
		17%	15,4%	
		63%	62,3%	

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2022	Realisatie 2022	Toelichting
	Volwassenen 65 jaar en ouder	77%	40,2%	De norm is 2,5 uur per week (verspreid) matig intensief en 2x per week spier- en botversterkende activiteiten. De norm is in 2017 aangepast en voldoet deze doelgroep aan de norm als ze ook minimaal 2x per week spier- en bot versterkende activiteiten doen in combinatie met balansoefeningen.
2.	Klanttevredenheid sportvoorzieningen: - Sportparken - Sporthallen - Ijsbaan - Zwembaden	7,5 7,5 7,5 7,5	7,0* 7,4* 8,1 De Hout 7,6 Hoornse V.7,8	<i>Bron: klanttevredenheidsonderzoek Alkmaar Sport 2022</i> *Sportparken en sporthallen zijn 2021 beoordeeld, tijdens corona. Zie ook jaarstukken 2021.

Betrokkenheid verbonden partijen

Alkmaar Sport N.V.

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

Relevante beleidsnota's

- Alkmaar Startsignaal; Toekomstvisie Sport Alkmaar, vastgesteld in de raadsvergadering op 28-6-2012.
- Lokaal Sportakkoord Gemeente Alkmaar 2019 -2021, vastgesteld in de B&W-vergadering op 24-3-2020.
- '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.
- 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.
- Regenboogmeerjarenplan Alkmaar 2019-2022, vastgesteld in de B&W-vergadering op 3-9-2019.
- Nota Verbonden partijen, vastgesteld in de raadsvergadering op 17-12-2020.

Thema 2.4 Maatschappelijke ondersteuning

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

Wat wilden we bereiken?

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

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Doelstelling 1

Meer inwoners hebben een vitale en gezonde leefstijl.

Realisatie

Ook dit jaar heeft de GGD Hollands Noorden (GGD HN) extra taken uitgevoerd in verband met de COVID-19 pandemie, zoals testen en vaccineren. De gezondheidsmonitoren volwassenen en ouderen zijn uitgevoerd. Op basis van de Agenda Alkmaar Gezond 2021-2024 en het Alkmaars preventieakkoord zijn er leefstijl projecten uitgevoerd.

Doelstelling 2

Meer inwoners kunnen zelfstandig thuis blijven wonen.

Realisatie

Het algemene ondersteuningsaanbod werd weer volledig fysiek ingevuld. In samenspraak met welzijns- en vrijwilligersorganisaties is, in het kader van herstel na corona, extra ingezet op ontmoetingsactiviteiten en ook op individuele ondersteuning aan inwoners.

Doelstelling 3

Voor inwoners zijn er voldoende en kwalitatief goede maatwerkvoorzieningen beschikbaar.

Realisatie

Voor de hulp bij het huishouden zijn nieuwe contracten afgesloten met tien aanbieders. Door gebruik te maken van het stoplichtmodel is continu zicht op beschikbaarheid bij aanbieders. Er kan hierdoor tijdig worden gestuurd in de toegang en piekmoment worden voorzien. In de loop van 2022 zijn de levertijden voor enkele hulpmiddelen, die voorzien zijn van een chip, korter geworden ten opzichte van de jaren daarvoor. Het wereldwijde chiptekort ontstond als gevolg van COVID-19. De dagbesteding en Wmo begeleiding konden volledig worden hervat.

Doelstelling 4

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

Realisatie

Op de locatie Helderseweg startte de verbouwing van de nieuwe 24-uursopvang voor dak- en thuisloze mensen. De nachtopvang en inloopvoorziening worden hierin samengevoegd. Er worden extra plekken gerealiseerd. Als gevolg van bedrijfsbeëindiging van Pension De Opvang BV is aan de Pettemerstraat de nieuwe voorziening Huis & Haard gerealiseerd. Voor cliënten uit de 1%-Aanpak Personen met Onbegrepen Gedrag is een passende longcare voorziening gerealiseerd.

Prestaties

Status	Doelst./prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1.a	Veilig en toekomstgericht wonen.	De coalitie val- en brandpreventie werd gecontinueerd. Vanuit deze coalitie vonden onder andere een communicatiecampagne en deskundigheidsbevordering plaats. Daarnaast is ingezet op cursussen valpreventie.
●	1.b	Alkmaar is dementievriendelijk(er).	Het project sleutelpersonen migranten en dementie is gecontinueerd. Vrijwilligers- en welzijnsorganisaties ontvingen

Status	Doelst./prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
			deskundigheidsbevordering over dementie. Het aanbod voor laagdrempelige dagactiviteiten voor mensen met dementie en hun mantelzorger is uitgebreid.
●	1.c	Minder inwoners hebben gevoelens van eenzaamheid.	Vanuit de Alkmaarse coalitie tegen Eenzaamheid is ingezet op meer samenhang in het aanbod, bekendheid van het aanbod en het verbeteren van de kennis over eenzaamheid. Meer informatie is te vinden op de website van de coalitie. www.eenzaamheidalkmaar.nl Ten aanzien van suïcidepreventie is Alkmaar aangesloten bij de landelijke supranet community. Daarnaast is een communicatiecampagne gehouden en vond voorlichting plaats aan jongerenwerk organisaties.
●	1.d	Betere volksgezondheid en minder gezondheidsverschillen. Cross-over met thema 2.5 Jeugd.	Binnen het Alkmaars preventieakkoord werkten 67 organisaties samen aan het verbeteren van de gezondheid van alle inwoners. 21 projecten zijn in uitvoering.
●	2.a	Betere Respijtzorg en ontlasten van mantelzorgers.	Om respijtzorg beter vindbaar te maken is een regionaal regiepunt respijt ontwikkeld www.mantelzorgvrij.nl . Het regiepunt is in de startfase en zal in 2023 worden doorontwikkeld.
●	2.b	Meer algemene voorzieningen op wijkniveau.	Na een periode van coronamaatregelen konden de wijk- en buurtcentra in 2022 de deuren weer openen en fysieke activiteiten hervatten. De doorontwikkeling van algemene voorzieningen is een doorlopend aandachtspunt met name in samenspraak met de wijk- en buurtcentra.
●	2.c	Alkmaar is toegankelijker voor mensen met beperkingen. Cross-over met thema 2.7 Diversiteit.	Het realiseren van de agenda voor toegankelijkheid werd in 2022 opgestart en wordt gerealiseerd in 2023.

Status	Doelst./prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	2.d	Diverser aanbod Cliëntondersteuning, dichterbij de klant. Cross-over met thema's 2.1 Onderwijs, 2.5 Jeugd en 2.6 Participatie.	Er is ingezet op communicatie en het bereiken van nieuwe doelgroepen. De nieuwe vormen van laagdrempelige cliëntondersteuning in de wijken en dorpen zijn gecontinueerd. Specifiek voor jongeren is Check-in ingezet als 1e aanspreekpunt voor jongeren.
●	2.e	Volwassenen en oudere inwoners worden in staat gesteld zoveel mogelijk zelfredzaam te zijn. Zij kunnen, ondanks eventuele fysieke of geestelijke belemmeringen, lang zelfstandig blijven wonen en meedoen in de samenleving. Voor kwetsbare inwoners is er hulp en ondersteuning. Met de uitvoering van de beheersmaatregelen wordt gestreefd naar kostenbeheersing.	Er is uitvoering gegeven aan het beleid zoals beschreven in de beleidsnotitie Alkmaar groeit, zorgt en doet mee. De uitvoering van de beheersmaatregelen 2022 en 2023 werd voortgezet.
●	3.a	Er is meer maatwerk voor de doelgroep 17-26 jaar. Cross-over met thema 2.5 Jeugd.	Team 16+ is gecontinueerd.
●	3.b	Passender mobiliteitsaanbod voor gebruikers.	Het vrijwilligersvervoer is in 2022 hervat. (I.v.m. met de coronamaatregelen was de inzet van vrijwilligersvervoer een tijd niet mogelijk.)
●	3.c	Mensen kunnen langer in hun eigen huis blijven wonen.	Continuering van het convenant 'Aangepaste woningen', waardoor aangepaste woningen van corporaties beschikbaar blijven voor de doelgroep.
●	3.d	Versterkt toezicht op de uitvoering. Cross-over met thema 2.5 Jeugd.	Continuering van de inzet van twee (lokale) toezichthouders. Hiermee wordt beoogd om onrechtmatig gebruik in het sociaal domein (Wmo en Jeugd) te voorkomen en te bestrijden.
●	4.a	Kostenbeheersing.	In 2021 is het programma 'taskforce jeugdhulp en Wmo' in uitvoering genomen met als doel meer grip op de uitgaven. Deze taskforce wordt in 2023 afgerond, kostenbeheersing is nog

Status	Doelst./prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
			steeds van kracht. De beheersmaatregelen zijn geborgd in regulier beleid en de inkoop maatwerkvoorzieningen. Via kwartaalmonitoren wordt de raad geïnformeerd over (kosten)ontwikkelingen binnen Wmo en jeugd.
●	4.b	Toekomstbestendige maatschappelijke opvang en doorstroming naar reguliere voorzieningen verhogen.	Er is uitvoering gegeven aan de implementatie van het lokale Uitvoeringsprogramma Maatschappelijke Opvang, dit wordt in 2023 gecontinueerd. Samen met het Ministerie en de VNG wordt dit doorontwikkeld conform de uitgangspunten van het landelijk beleid gericht op "Opvang begint met een (T)Huis".
●	4.c	Doorontwikkelen Beschermd wonen.	De decentralisatie Beschermd wonen is in 2022 inhoudelijk, organisatorisch en financieel (op hoofdlijnen) vastgelegd in collegebesluiten. De juridische samenwerkingsvorm wordt de eerste helft 2023 uitgewerkt.
●	4.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).	In 2022 heeft de Rekenkamercommissie onderzoek gedaan naar de Aanpak Personen met Onbegrepen gedrag. Er is een start gemaakt met de Levensloopaanpak in het Zorg- & Veiligheidshuis samen met GGZ-NHN en Brijder. Er is een start gemaakt met de inzet van wijkcoaches met als doel een meer "er-op-af" aanpak van ondersteuning aan mensen met complexe casuïstiek uit de OGGZ met een combinatie van dakloosheid, verslaving en GGZ-problematiek. De wijkcoaches werken samen met de gebiedsteams en ketenpartners zoals de corporaties. Zij zijn ondergebracht bij Mee De Wering.

Status	Doelst./prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	4.e	Verbeteren van de opvang van slachtoffers van mensenhandel.	Noodopvang is binnen onze regio geborgd bij de vrouwenopvang. Met Kennemerland en Zaanstreek Waterland wordt gewerkt aan uitbreiding. In Alkmaar is opvang gerealiseerd waar slachtoffers van mensenhandel met complexe hulpvraag begeleid worden naar zelfstandigheid.
●	4.f	Minder huiselijk geweld en met name recidive.	Implementatie visie gefaseerde ketenzorg middels de TOP-3 methodiek is gestart en de trainingen in het werken met de TOP-3 methodiek worden doorlopend gegeven. Het programma Geweld Hoort Nergens Thuis wordt vervolgd in het landelijke programma toekomstscenario kind- en gezinsbescherming.
●	4. g	Beschikbaarheid woningen voor kamertraining jongeren 18+ en beschermd thuis vergroten.	In 2022 zijn er op basis van raamafspraken met corporaties woningen beschikbaar gekomen voor jongeren en beschermd thuis. Het gevraagde aantal woningen voor 2022 is voor 85% gehaald.
●	4.h	In de nachtopvang 2.0 werken twee organisaties samen om 24-uurs dekkende zorg te bieden zodat daklozen zowel overdag als 's nachts niet op straat hoeven te zijn en door snellere juiste zorg minder overlast veroorzaken.	Reakt en dnoDoen zijn voorbereid op de nadere samenwerking in de Nieuwe 24-uursopvang. Op dit moment wordt al samengewerkt op het gebied van opvang, outreachend werken ("OGGZ-op-sstraat", relatie met Vangnet & Advies van de GGD, politie en handhaving), zwervjongeren.

Indicatoren vanuit BBV

BBV indicator	Jaarrekening 2021		Begroting 2022		Jaarrekening 2022	
	Alkmaar	Nederland	Alkmaar	Nederland	Alkmaar	Nederland
Wmo-cliënten met een maatwerkarrangement, per 10.000 inwoners	630	649	690	700	600	640

Bron: www.waarstaatjegemeente.nl

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

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2022	Realisatie 2022	Toelichting
1.a	% inwoners dat rookt, leidt aan overgewicht, alcohol en drugs gebruikt.	Afname van 2% voor de inwoners tussen de 19 en 75 jaar, die roken, drinken, overgewicht hebben en drugs gebruiken.	In de jaarstukken 2021 is de meest recente informatie opgenomen. Nieuwe monitor informatie wordt gepubliceerd in najaar 2023.	<i>Bron: Gezondheidsonderzoek door GGD HN onder volwassenen en ouderen.</i> De informatie uit de onderzoeken 2016 en 2020 is beschikbaar op Dashboard - Alkmaar (gezondnln.nl) .
1.b	% 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. 48,9% (2020) 19-65 jr. 42,7% (2020) 16-25 jr. 56,3% (2021)	<i>Bron: Gezondheidsonderzoek door GGD HN.</i> De informatie uit de onderzoeken 2016 en 2020 is beschikbaar op Dashboard - Alkmaar (gezondnln.nl) . In de jaarstukken 2021 is de meest recente informatie opgenomen. Nieuwe monitor informatie wordt gepubliceerd in najaar 2023.
1.c	% inwoners die niet-sporten (conform de BBV)	Zie thema 2.3 Sport.	45,9%	Aantal niet sporters is 45,9% (thema 2.3 Sport), conform het BBV.
2.a	Het aantal inwoners dat gebruik maakt van: Mantelzorgondersteuning.	2.000	2.106	Aantal mantelzorgers dat staat ingeschreven bij het mantelzorgcentrum.
2.b	Aantal verstrekte mantelzorgercomplimenten.	1.600	1.394	Een daling ten opzichte van 2021, toen lag het aantal op 1.457.

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2022	Realisatie 2022	Toelichting
				Ondanks de inzet van diverse communicatiekanalen, steunpunten in de wijken en directe benadering van mantelzorgers is het aantal verstrekte complimenten afgenomen. In de evaluatie wordt onderzocht wat de mogelijke oorzaak is van de daling. <i>Bron: Zaaksysteem Gemeente Alkmaar 2022</i>
2.c	Praktische hulp aan huis door Wonen-Plus Alkmaar en de WelzijnWonenPlus (in het buitengebied).	Aantal deelnemers (abonnees): 2.150.	2.007 deelnemers	WonenPlus Alkmaar zet steeds meer in op burenhulp voor praktische ondersteuningsvragen.
2.d	Aantal mensen dat gebruik maakt van de individuele cliëntondersteuning.	Van 700 (2021) naar 750 (2022).	629	MEE&deWering: 431 De Hoofdzaak: 55 Mantelzorgmakelaar: 143
2.e	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.	Registratie aantallen. Streefwaarde Beschermd Wonen: Tussen de 50 en 75, zowel in- als uitstroom.	4.773 Wmo Hulp bij het huishouden: 4.779, hulpmiddelen: 6.287 instroom: 126 uitstroom: 117	Aantal nieuwe meldingen is exclusief zelfstandig en veilig wonen, beschermd wonen/beschermd thuis en de gehandicapten parkeerkaart. Aantal maatwerkvoorzieningen Wmo 2022 exclusief verblijf, Wmo-begeleiding en Beschermd wonen. <i>Bron: dashboard Wmo</i>

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2022	Realisatie 2022	Toelichting
	- Gemiddelde wachttijd boven wettelijke termijn. - Aantal klachten en bezwaarschriften.	Binnen 6 weken. Registratie aantallen.	Conform streefwaarde. Aantal bezwaren: 27 Aantal klachten incl. Beschermd Wonen en Urgentie: 8.	
3.	Cliëntervaring: - Kwaliteit van de ondersteuning. - Samen naar oplossingen gezocht. - Ondersteuning past bij de hulpvraag.	87% van de respondenten ervaart de kwaliteit als goed. 85% ervaart dat er samen naar oplossingen wordt gezocht. 89% vindt de ondersteuning passend.	87% van de respondenten ervaart de kwaliteit als goed. 77% ervaart dat er samen naar oplossingen wordt gezocht. 89% vindt de ondersteuning passend.	Dit gaat over 2021, de cijfers over 2022 zijn nog niet beschikbaar.
4.a	Bezetting maatschappelijke opvang op jaarbasis (uitgesplitst in nachtopvang en overige daklozenopvang op locatie elders): - Hoeveel unieke cliënten melden zich aan? - Hoeveel komen in aanmerking voor daklozenopvang?	442 395	433	433 personen dakloos en aangemeld bij dnoDoen. <i>Bron: cijfers uit de tussenrapportage van dnoDoen (januari t/m augustus).</i> Die cijfers zijn omgerekend tot een heel jaar. Het aantal is een schatting. De daadwerkelijke cijfers over 2022 zijn uiterlijk 15 mei 2023 beschikbaar. Er zijn tot en met augustus 2022:

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2022	Realisatie 2022	Toelichting
	Gemiddelde duur van verblijf in de opvang.	9 maanden		77 unieke personen opgevangen in "opvang in de wijk" bij dnoDoen (d.w.z. je deelt een opvangplek met andere daklozen in (meestal) een 3-kamer flat). 38 unieke personen opgevangen in het Trainingshuis (daklozenopvang met training in woonvaardigheden). 125 unieke personen opgevangen in de Nachtopvang. Totaal dus 240 unieke personen opvangen tot en met augustus. Een deel daarvan kan ook al in 2021 dakloos zijn geweest zodat opvang doorliep in 2022. Er wordt gewerkt met een ander registratiesysteem dan waarop deze KPI is gebaseerd.
4.b	Aantal zwerfjongeren (18-26 jaar).	110	103	Gebaseerd op registratie dnoDoen tot en met november, omgerekend naar een heel jaar. Definitieve cijfers zijn beschikbaar in de Eindrapportage 2022 die voor 15 mei aangeleverd moet worden.
4.c	Aantal woningen Beschermd thuis en kamers voor jongeren 18+.	Beschermd thuis: 50 op jaarbasis. Kamers: 30 op jaarbasis.		Prestaties (grotendeels) gerealiseerd, beschermd thuis gemiddeld 30 op jaarbasis.

Betrokkenheid verbonden partijen

GGD Hollands Noorden

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

Relevante beleidsnota's

- Nota Woonzorg, vastgesteld in de raadsvergadering op 25-1-2018.
- Regionale samenwerking Beschermd wonen, vastgesteld in de B&W-vergadering op 8-3-2022.
- Hoofdlijnen decentralisatie beschermd wonen, vastgesteld in de B&W-vergadering op 6-7-2021.
- Raamafspraken Pact 'Wonen met ondersteuning, commitment op leefbaarheid', vastgesteld in de B&W-vergadering op 8-12-2020.
- 'Alkmaar groeit, zorgt en doet mee', visies Jeugdhulp, Wmo en Participatie, vastgesteld in de raadsvergadering op 12-9-2019.
- Uitvoeringsprogramma maatschappelijke opvang, vastgesteld in de B&W-vergadering op 23-6-2020.
- Verordening maatschappelijke ondersteuning Alkmaar 2020, vastgesteld in de raadsvergadering op 23-1-2020.
- Nadere regels Maatschappelijke ondersteuning Alkmaar 2020, vastgesteld in de B&W-vergadering op 12-5-2020.
- Nota Verbonden partijen, vastgesteld in de raadsvergadering op 17-12-2020.
- Agenda Alkmaar Gezond 2021-2024, vastgesteld in de raadsvergadering op 21-2-2021.
- Uitvoeringsagenda 'Samen zorgen voor veiligheid' 2021-2023, vastgesteld in de B&W-vergadering op 30-11-2021.
- Nadere regels subsidie bewonersondernemingen, wijk- en buurtcentra, vastgesteld in de B&W vergadering op 20 mei 2020.

Thema 2.5 Jeugd

Versterkte focus op preventie van hulp door in een vroeg stadium contact te leggen met jeugd en jongeren en op het resultaat van de hulp. Zoveel mogelijk herstellen van eigen kracht en samen-kracht, meer hulp in en door de eigen omgeving. Als het nodig is, wordt specialistische hulp van topkwaliteit in de vorm van een maatwerkvoorziening of een instelling ingezet.

Wat wilden we bereiken?

Jeugdigen groeien veilig en gezond op en 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

De uitvoering van het Beleidskader Jongerenwerk 2021-2024 en de Agenda Alkmaar Gezond 2021-2024 zijn gecontinueerd. De corona-gezondheidsmonitor is uitgevoerd onder jongvolwassenen. Onder volwassenen en ouderen is regulier gezondheidsonderzoek uitgevoerd. De resultaten van deze onderzoeken worden gepubliceerd in 2023. Opgroei- en opvoedondersteuning werd ingezet met het netwerk van het CJG (Centrum voor Jeugd en Gezin).

Doelstelling 2

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

Realisatie

De beleidsmatige uitgangspunten in de transformatieagenda kregen vorm, zoals een kwalitatief en samenhangend aanbod van ondersteuning en zorg voor inwoners, binnen vastgestelde financiële kaders en uitgevoerd met kwalitatieve, integere en professionele aanbieders. Er is meer ingezet op eigen regie, vraaggestuurde ondersteuning en zorg en het beter gebruiken van vrij toegankelijke voorzieningen.

Doelstelling 3

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

Realisatie

De beleidsmatige uitgangspunten in de transformatieagenda kregen vorm, zoals een kwalitatief en samenhangend aanbod van ondersteuning en zorg voor inwoners, binnen vastgestelde financiële kaders en uitgevoerd met kwalitatieve, integere en professionele aanbieders.

Doelstelling 4

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

Realisatie

Er is praktische invulling gegeven aan de (regionale) beleidsvisies en uitvoeringsprogramma's. Dit gebeurde onder meer door methodische samenwerking, focus op veiligheid en regionale afstemming. De verbinding tussen hulpverlening aan volwassenen en jeugdigen is geïntensiveerd, onder andere door een sterkere verbinding tussen jeugdbescherming en volwassen GGZ.

Prestaties

Status	Doelst./prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1.a	Voor alle locaties van het Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG) is de huisvesting op orde.	De raad heeft in december een extra investeringsbudget beschikbaar gesteld voor herhuisvesting van het CJG Alkmaar Zuid. Realisatie en verhuizing staan gepland in 2023.
●	1.b	Jeugdigen groeien gezond en veilig op.	De uitvoering van de Agenda Alkmaar Gezond 2022-2024 is voortgezet. Kansrijke start, Nu niet zwanger en In Control of Alcohol & Drugs zijn uitgevoerd. JOGG-aanpak en aanpak Kind naar Gezonder Gewicht zijn uitgevoerd. Het prenataal huisbezoek is geïmplementeerd. Het uitvoeringsplan Alkmaars Preventieakkoord is vastgesteld en 21 projecten zijn in uitvoering. De implementatie van de TOP-3 methodiek is gestart. Er is in beeld gebracht wat de lokale verbeterpunten zijn om te voldoen aan het Kwaliteitskader werken aan veiligheid voor lokale (wijk)teams. Ook is een plan van aanpak opgesteld om de belangrijkste knelpunten aan te pakken.
●	1.c	Inwoners hebben meer eigen regie over hun gezondheid en welbevinden.	De aanpak Eigen Regie is gecontinueerd.
●	1.d	Meer scholen zijn veilig. Cross over met thema's 2.1 Onderwijs en 2.7 Diversiteit.	Er zijn afspraken met jongerenwerk om aan te sluiten bij het uitvoeringsoverleg op basis van het convenant Veilige School. Samen met het samenwerkingsverband VO wordt vraaggericht gewerkt met de menukaart van het CJG. In de menukaart is het aanbod in het preventieve veld zichtbaar.
●	1.e	Problemen van jeugdigen worden sneller gesignaleerd en zij worden sneller geholpen (beter perspectief). Cross-over met thema 2.6 Iedereen doet mee.	Er is uitvoering gegeven aan de uitvoeringsplannen Jongerenwerk, met de focus op zoveel mogelijk werken in en vanuit de situatie van de jeugdigen in de wijken; de intensivering van de onderlinge samenwerking en binnen de keten. In Overdie is een jongerencentrum geopend. De contracten rondom de VIN (Vroeg

Status	Doelst./prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
			samenwerken in Noord-Holland Noord) zijn tot eind 2023 verlengd in afwachting van verder besluitvorming. Hiermee is de actieve aansluiting bij de VIN van organisaties gecontinueerd.
●	1.f	Meer jongeren hebben een toekomstperspectief en leveren een bijdrage aan de samenleving.	Het Gouden Kans Project in het kader van Maatschappelijke Diensttijd is uitgevoerd. Ervaringsdeskundige jongeren zijn opgeleid en ingezet.
●	1. en 2.a	Door versterken van het pedagogisch klimaat ontvangen alle peuters met een zorgvraag een passende vorm van peuteropvang.	De pilot 'Opvang passend voor ieder kind' loopt volgens planning.
●	1. en 2.b	Er is een diverser aanbod van cliëntondersteuning en deze is dichterbij de klant georganiseerd. Cross-over met thema's 2.4 Maatschappelijke ondersteuning, 2.1 Onderwijs en 2.6 Iedereen doet mee.	Er is ingezet op communicatie en het beter bereiken van de doelgroepen. Koplopersprojecten om laagdrempeligheid en beschikbaarheid van cliëntondersteuning te vergroten, zijn succesvol geweest en opgenomen in het aanbod. Aandacht voor het bereiken van doelgroepen blijft nodig. Specifiek voor jongeren is het jongerenloket Check-in het eerste aanspreekpunt.
●	1. 2. 3. 4.	Kostenbeheersing.	In 2021 is het programma 'taskforce jeugdhulp en Wmo' in uitvoering genomen met als doel meer grip op de uitgaven. Deze taskforce wordt in 2023 afgerond, kostenbeheersing is nog steeds van kracht. De beheersmaatregelen zijn geborgd in regulier beleid en de inkoop maatwerkvoorzieningen. Via kwartaalmonitoren wordt de raad geïnformeerd over (kosten)ontwikkelingen binnen Wmo en jeugd.
●	2. 3. 4.	Per 01-01-2023 nieuwe contracten jeugdhulp op basis van transformatievisie.	De inkoop van ambulante jeugdhulp en jeugdhulp met verblijf is doorlopen. De implementatie van de nieuwe inkoop is grotendeels doorgevoerd. Rondom inkoop Jeugdzorg plus en de crisisdienst zijn er voorbereidingen getroffen voor realisatie in 2023.

Status	Doelst./prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	2.a	Verbeterde zorgcontinuïteit voor jongeren die 18 worden. Cross-over met thema 2.4 Maatschappelijke ondersteuning (zwerfjongeren).	Team 16+ is structureel geborgd.
●	2.b	Het bieden van jeugdhulp, zo licht als mogelijk, zo zwaar als nodig. Met de uitvoering van de beheersmaatregelen wordt gestreefd naar kostenbeheersing en versterking van de transformatieagenda.	We hebben verder uitvoering gegeven aan de transformatie zoals beschreven in de beleidsnotitie Alkmaar groeit, zorgt en doet mee. De uitvoering van de beheersmaatregelen is gecontinueerd. Er is onder andere ingezet op: - het continueren van integrale (gebiedsgerichte) ondersteuning aan kinderen en ouders; - de implementatie van een Regionaal Experttafel (RET) voor behandeling van de meest complexe casuïstiek; - de samenwerking met onze partners voor opgaven in het jeugd- en onderwijsdomein.
●	2. en 3.	Versterkt toezicht op de uitvoering. Cross-over met thema 2.4 Maatschappelijke ondersteuning.	Toezicht is structureel geborgd.
●	4.	Hulp bij onveilige situaties is meer effectief en efficiënt.	De implementatie van de visie Gefaseerde Ketenzorg, die is geïmplementeerd door middel van de TOP-3, is gestart. Professionals zijn opgeleid en trainingen worden blijvend aangeboden. De samenwerking met Veilig Thuis Noord-Holland Noord is verbeterd door structurele gesprekken over methodische samenwerking op basis van de visie Gefaseerde Ketenzorg.

Indicatoren vanuit BBV

BBV indicator	Jaarrekening 2021		Begroting 2022		Jaarrekening 2022	
	Alkmaar	Nederland	Alkmaar	Nederland	Alkmaar	Nederland
Jongeren met jeugdhulp, % van alle jongeren tot 18 jaar	11,9	10,5	12,5	11,9	12,8	10,7

BBV indicator	Jaarrekening 2021		Begroting 2022		Jaarrekening 2022	
	Alkmaar	Nederland	Alkmaar	Nederland	Alkmaar	Nederland
Jongeren met jeugdreclassering, %	0,3	0,3	0,4	0,4	0,3	0,3
Jongeren met jeugdbescherming, %	1,4	1,1	1,4	1,2	1,3	1,1

Bron: www.waarstaatjegemeente.nl

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

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2022	Realisatie 2022	Toelichting
1.a	% volledige deelname rijksvaccinatieprogramma 2-jarigen.	95%	91,4% >0,6% ten opzichte van 2021.	Bron: RIVM https://www.vzinfo.nl/
1.b	Klantwaardering CJG-team.	8	Geen nieuwe informatie beschikbaar.	Bron: GGD HN Nieuwe informatie volgt na 15/4/2023
1.c	Aantal jeugdigen met een risico op opgroei-problemen, dat deelneemt aan specifiek preventief aanbod.	635	731	Bron: Stratech Subsidieverantwoordingen (Subsidieverantwoording 2021 d.d. juni 2022) Stijging is in lijn met de gewenste beweging naar preventie en inclusie.
2.a	% 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%	79% 72% 77%	Bron: BMC Cliëntervaringsonderzoek
2.b	Aantal jeugdigen dat voor het eerst jeugdhulp ontvangt en instroomt in ambulante hulp.	995	803	Bron: Suite voor Sociaal Domein (Suite4SD). Mogelijk wordt meer opgevangen binnen het vrij toegankelijk aanbod door de aanpak Eigen

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2022	Realisatie 2022	Toelichting
				Regie. Het is te vroeg om te kunnen spreken van een trend.
2.c	Aantal jeugdigen dat eerder andere jeugdhulp ontving en instroomt in ambulante hulp.	100	23	<i>Bron: Suite4SD</i>
2.d	Zwaarte van ambulante hulp.	Licht: 25% Midden: 40% Zwaar: 35%	26% 48% 26%	Percentueel is er een verschuiving van zwaardere naar lichtere ambulante hulp. Herstel na de coronasituatie is een mogelijke verklaring.
2.e	% geen verlenging of nieuw traject binnen 1,5 jaar.	33%	56%	<i>Bron: Suite4SD</i> Een hoger percentage duurzaam afgeronde trajecten is in lijn met de beheersmaatregelen.
2.f	% cliënten dat zorg krijgt bij twee of meer aanbieders.	15%	17%	<i>Bron: Suite4SD</i>
3.a	Aantal jeugdigen met verblijf in een instelling.	132	150	<i>Bron: Suite4SD</i> Dit is gedaald ten opzichte van 2021 met 28 jeugdigen. De trend is richting streefwaarde.
3.b	Aantal jeugdigen met verblijf in gezinssituatie.	130	146	<i>Bron: Suite4SD</i> De toename is in lijn met het staande beleid: van verblijf in instelling naar gezinssituatie.
4.	Aantal cliënten met gestarte crisisvoorzieningen. Crisis + crisisopvang	80	56	<i>Bron: Suite4SD</i> Er is een sprake van een flinke afname. In 2021 waren het 96 cliënten.

Betrokkenheid verbonden partijen

GGD Hollands Noorden

GGD HN is een gemeenschappelijke regeling van de 16 gemeenten in Noord-Holland Noord. De GGD HN voert wettelijke en aanvullende taken uit. Voor het thema Jeugd is dat op het gebied van volksgezondheid, het uitvoeren van de jeugdgezondheidszorg en aanvullend bijvoorbeeld het programma 'In Control of Alcohol & Drugs', 'Kind naar Gezonder Gewicht' en 'Nu niet zwanger'. Ook heeft de GGD HN een rol binnen de veiligheidsketen.

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 van 28-10-2021.

Thema 2.6 Iedereen doet mee

Wij vergroten de mogelijkheden van mensen om naar eigen kunnen deel te nemen aan de samenleving. Participatie van mensen die aan de zijlijn staan, staat voor ons centraal. Het liefst in een betaalde baan, maar vormen van vrijwilligerswerk en gesubsidieerde arbeid kunnen ook passend zijn. Het is voor mensen die kunnen werken namelijk niet goed om lang in een uitkeringssituatie te zitten. Wij zetten daarom in op het onderzoeken van de mogelijkheden om mensen uit een uitkering te krijgen. Wij gaan uitkeringsfraude tegen en sturen aan op participatie van alle uitkeringsgerechtigden in de vorm van een tegenprestatie. Aanvullende actuele doelstellingen in 2022:

Tijdelijke Ondersteuning Zelfstandig Ondernemer

De werkzaamheden met betrekking tot de Tijdelijke Ondersteuning Zelfstandig Ondernemer (Tozo) zijn afgeschaald. We doen nu alleen werkzaamheden die betrekking hebben op de controle van de rechtmatigheid van de verstrekkingen.

Energietoeslag

Huishoudens met een laag inkomen kregen het extra lastig door de hoge energieprijzen. Inwoners waarvan de (inkomens)gegevens bekend waren omdat zij een uitkering ontvingen of een voorziening vanwege het minimabeleid, ontvingen ambtshalve toeslagen van in totaal € 1.300. Ook kon iedere inwoner die meende recht te hebben op deze toeslagen, een aanvraag indienen.

Hersteloperatie Kinderopvang Toeslag affaire

In Alkmaar zijn ruim 130 ouders (voor zo ver bekend) getroffen door de problemen met de kinderopvangtoeslag (KOT). De Belastingdienst/Toeslagen compenseerde hen daar financieel voor. Maar voor wie in de problemen is geraakt, was dat niet altijd voldoende. Er ontstonden problemen rondom huisvesting, schulden, inkomen, zorg en het gezin. Gemeenten boden ouders die zich meldden als mogelijk gedupeerde, ondersteuning op vijf leefgebieden. Het ging daarbij om financiën, wonen, zorg, gezin en werk. Via Zaffier zijn specifieke klantmanagers aangesteld, om samen met deze gedupeerden problemen in kaart te brengen en waar mogelijk ondersteuning te bieden op de genoemde leefgebieden. De nasleep van deze problemen zal tot zeker 2027 uitgevoerd worden door Zaffier. Het Rijk compenseert gemeenten voor de werkzaamheden en kosten van ondersteuning aan de gedupeerden.

Ontheemden Oekraïne

Vanaf begin maart 2022 worden er in Alkmaar ontheemden uit Oekraïne opgevangen in opdracht van het Rijk. De opdracht voor de gemeente Alkmaar is het realiseren van ten minste 521 plekken voor ontheemden uit Oekraïne. Er is gestart met noodopvang in hotels de Rijper Eilanden en Stad & Land.

In deze hotels zijn circa 280 personen opgevangen. Om een meer duurzame noodopvang mogelijk te maken en om ruimte te hebben voor ontheemden die doorstromen uit particuliere opvang, zijn er diverse locaties getransformeerd:

Juni 2022: Elgerweg voor circa 40 personen.

Juli 2022: James Wattstraat voor circa 60 personen.

September 2022: oplevering 12 chalets op de Loodpolderweg voor circa 48 personen.

Oktober 2022: Sperwerstraat 21, instapklare locatie waarbij geen investering nodig was, voor circa 24 personen.

Besluit over de Wognumsebuurt: in juni 2022 heeft het college besloten de Wognumsebuurt te transformeren tot een opvanglocatie voor maximaal 300 personen. Deze locatie wordt eind februari 2023 in gebruik genomen. Hiermee kunnen de hotels terugkeren naar hun gewone bedrijfsvoering, toeristen ontvangen en tevens kunnen de Oekraïense Ontheemden hun eigen leven opbouwen in de semipermanente duurzame locaties.

Gemeente Alkmaar vangt in totaal per einde 2022 in totaal 614 Oekraïense Ontheemden op in zowel de GOO als de POO. De GOO (Gemeentelijke Opvang Ontheemden locaties) heeft 382 Oekraïners opgevangen en de POO (particulier Opvang Ontheemden locaties) vangen 232 Oekraïners op. Bij de GOO behoren ook de hotels.

Wat wilden we bereiken?

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

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Doelstelling 1

Minder mensen stromen de bijstand in.

Realisatie

Het instroompercentage is al jaren stabiel rond de 2,5 %. Dit jaar is een inhaalslag gemaakt in de huisvesting van statushouders. Het tijdelijk wooncentrum aan de Picassolaan is in april geopend. Inzet was om waar mogelijk nieuwe inwoners direct te bemiddelen naar werk. Er is ruimschoots voldaan aan de taakstelling voor het huisvesten van statushouders. Daardoor is het instroompercentage in de bijstand ook hoger dan de doelstelling. In het dashboard van Zaffier dat twee keer per jaar verschijnt, kunnen de aantallen en percentages vergeleken worden.

Doelstelling 2

Meer mensen stromen de bijstand uit.

Realisatie

We zagen een verhoogde uitstroom van jongeren en inwoners met een verminderde loonwaarde. Zij werden succesvol geplaatst bij werkgevers. Door de inspanningen van het Werkgevers Servicepunt (WSP) zijn deze inwoners goed begeleid. Werkgevers hadden een vast aanspreekpunt voor ondersteuning. De prestaties van het WSP waren boven verwachting. Door de instroom van statushouders door de behaalde verhoogde taakstelling, nam het percentage inwoners dat uitstroomde in totaal wel iets af.

Doelstelling 3

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

Realisatie

Na de COVID pandemie is een inhaalslag gemaakt om meer mensen mee te laten doen. Gezien de achterstand die toen is opgelopen, voldeden we nog niet aan de gestelde streefwaarden.

Doelstelling 4

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

Realisatie

Er startte een traject voor Alkmaarse inwoners met een langdurige zorgachtergrond. Dit traject kenmerkte zich door frequenter en persoonlijk contact. Samen met de inwoners werd gekeken waar voor hen de mogelijkheden lagen tot participatie.

Doelstelling 5

Minder inwoners leven onder het sociaal minimum.

Realisatie

Meer inwoners deden een beroep op en maakten gebruik van bijzondere bijstand.

Doelstelling 6

Preventie van onbedoelde misverstanden in de uitkeringsverstrekking; fraude is niet acceptabel.

Realisatie

Er was een toename van 0,3% van uitkeringen die beëindigd zijn door nalevingsacties.

Prestaties

Status	Doelst./prestatie	Prestatie	Toelichting
●	1.a	Duurzame versterking van de samenwerking en de gezamenlijke publieke werkgeversdienstverlening in de arbeidsmarktregio Noord-Holland Noord.	De zichtbaarheid en herkenbaarheid van het Werkgevers Servicepunt Noord-Holland Noord (WSP-NHN) is vergroot. Met onder andere de Kom Binnen Bij Bedrijven Dagen en het Omgekeerd Solliciteren is ingezet op het verbeteren van de match. Daarbij sloten we op lokaal en regionaal niveau aan.
●	1.b	Jongeren (16-27 jaar) binnen de eigen mogelijkheden laten meedoen in de maatschappij.	Meer jongeren zijn via Check-In en Werkgevers servicepunt (WSP) bemiddeld naar werk.
●	1 en 2.a	Minder instroom en meer uitstroom.	Het instroompercentage is vrij stabiel rond de 2,5%, met uitzondering van de jaren 2021 en 2022. In deze jaren zijn inhaalslagen gemaakt in het realiseren van de huisvesting van statushouders. Daardoor is deze doelstelling niet gehaald.

Status	Doelst./prestatie	Prestatie	Toelichting
●	1 en 2.b	Intensieve regionale samenwerking Participatiewet.	Vorming Zaffier.
●	1 t/m 3.a	Iedereen doet mee naar vermogen.	Er zijn meer mensen die meedoen in andere vormen van participatie dan betaald werk (mantelzorg, vrijwilligerswerk en/of hulpverleningstrajecten).
●	1 t/m 3.b	Per 1 januari 2022 ging de nieuwe Inburgeringswet in.	In totaal zijn 126 statushouders gestart met hun maatschappelijke begeleidingstrajecten, 58 statushouders startten een participatieverklaringstraject, 29 statushouders zijn begonnen met de B1-route en 15 met de Z-route. De ervaringen waren volgens Inova/Edinova overwegend positief. Er was nog geen sprake van uitval, wel waren er enkele terugmeldingen (niet gestart door zwangerschapsverlof, ziekte etc.).
●	1 t/m 3.c	Premievrijstelling en inkomensvrijlating: ▪ werken moet ook financieel lonen; ▪ financiële zelfredzaamheid bevorderen; ▪ meer mensen participeren in de samenleving door werk; ▪ wie niet kan werken, maar wel op een andere manier kan participeren (bijvoorbeeld door vrijwilligerswerk), financieel perspectief geven; ▪ een 1^e stap zetten op de arbeidsmarkt bevorderen door parttime werken en dit door vrijlating ook financieel laten lonen.	Vorbereidingen voor deze specifieke punten zijn gedaan.
●	1. t/m 4.	Beleidskader minima en armoede: ▪ creëren van rust en zekerheid, om zo de weg vrij te maken voor activering; ▪ financiële zelfredzaamheid bevorderen; ▪ bieden van eenvoudig toegankelijke, goed bereikbare inkomensondersteunende voorzieningen;	Het bestaande beleid werd uitgevoerd. Er is in 2022 geen nieuw beleidskader 2023-2027 vastgesteld. Op verzoek van de Raad is dat verschoven naar 2023.

Status	Doelst./prestatie	Prestatie	Toelichting
		▪ door preventie en vroegsignalering voorkomen dat mensen schulden maken; ▪ integrale en goed bereikbare, laagdrempelige dienstverlening.	
●	2.a	Meer uitstroom uit de bijstand.	Door de verhoogde instroom van statushouders is het percentage inwoners dat uitstroomt afgenomen. Er was wel een verhoogde uitstroom van jongeren en inwoners met een verminderde loonwaarde
●	2.b	Huidige groep statushouders 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 de statushouders goed in beeld. Er is een aanvullend aanbod aan statushouders gedaan om bij te dragen aan de participatie van deze inwoners (initiatieven van Sport-Z, Alkmaar Taal Thuis, MEE & De Wering).
●	2.c	Meer uitstroom en participatie van vergunninghouders.	Directe uitstroom naar werk is voor vergunninghouders vaak een te hoge stap. Zij worden door middel van maatschappelijke begeleiding ondersteund om hun leven in Alkmaar in te richten. Omgaan met geld, juiste school voor kinderen vinden, zoeken naar huis- en tandarts zijn voorbeelden. Dit vraagt meer inzet maar dient later ook als basis om de stap naar werk en zelfstandigheid te zetten.
●	2. en 3.	Extra plekken beschut werken.	Er waren 24 extra plekken structureel beschikbaar.
●	3.	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.
●	4.	Schulden worden eerder en meer integraal aangepakt (beter bereik van de beschikbare middelen).	Dienst- en hulpverlening aan inwoners met diverse problemen is in samenwerking met andere afdelingen binnen het sociaal domein in gang gezet en/of opgelost. Dit is onder andere gebeurd door het anders toepassen van wet- en regelgeving of het aanstellen van een regiefunctionaris voor betreffende inwoner.

Status	Doelst./prestatie	Prestatie	Toelichting
●	5.	Een verbeterd minimabeleid.	Volledig nieuw beleid was er nog niet, maar aanvullende voorzieningen zoals de energietoeslag en de mogelijkheid om over te stappen naar een andere energieleverancier, zijn doorgevoerd.
●	6.a	Minder uitkeringsfraude.	
●	6.b	Minder onbewust onrechtmatige uitkeringsverstrekkingen.	

Indicatoren vanuit BBV

BBV indicator	Jaarrekening 2021		Begroting 2022		Jaarrekening 2022	
	Alkmaar	Nederland	Alkmaar	Nederland	Alkmaar	Nederland
Jeugdwerkloosheid, %*	3**	2**	3	2	2	2
Kinderen in armoede, %*	6**	6**	6	6	6	6
Lopende re-integratievoorzieningen, per 10.000 inw. 15-64 jaar**	116,8**	202,0**	116,8	202,0	116,8	202,0
Banen, per 1.000 inwoners 15-64 jaar**	830,6**	795,9**	830,6	795,9	834,4	805,5
Personen met bijstandsuitkeringen**, per 10.000 inwoners 18 jaar en ouder	329,4	349,5	438,4	459,7	403,8	431,2
Netto arbeidsparticipatie, %	68,6**	68,4**	68,6	68,4	72,0	72,2

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

** 2020

Bron: www.waarstaatjegemeente.nl

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

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

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2022	Realisatie 2022	Toelichting
1.a	Instroom percentage in de bijstand.	30%	34,7%	Cumulatieve instroom percentage was 4,7% hoger. Er deden dus meer inwoners een beroep op een uitkering. Beschikbare benchmarkgegevens van november 2022.
1.b	Uitstroom percentage uit de bijstand.	35%	31,8%	Cumulatieve uitstroom percentage was 3,2% lager. Meer inwoners met een uitkering bleven langer in de bijstand. Beschikbare benchmarkgegevens van november 2022.
1.c	Afhandeling aanvragen levensonderhoud.	100%	100%	Gemiddelde doorlooptijd van aanvragen was negen dagen.
2.a	Percentage werkende inwoners met loonkostensubsidie.	+2%	+0,3%	In januari was dit 11,8%, in november 12,1%.
2.b	Aantal plaatsingen bijstandsgerechtigden met verminderde loonwaarde (30-80%) door werkgeversservicepunt (WSP).	70	88	Meer inwoners met een inkomensafhankelijke uitkering zijn door bemiddeling succesvol geplaatst bij werkgevers.
	Aantal plaatsingen WSP direct bemiddelbaar (80-100%).	50	44	Inwoners die direct een baan vonden, meldden zich minder voor inkomensondersteuning in de vorm van een uitkering.
	Aantal plaatsingen bijstandsgerechtigde jongeren door WSP.	20	63	Er zijn meer jongeren bemiddeld naar werk.
3.a	Percentage van inwoners in een uitkeringssituatie dat meedoet.	90%	67%	Na de COVID-pandemie is een inhaalslag gemaakt om meer mensen mee te laten doen. Streefwaarde is niet gehaald.

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2022	Realisatie 2022	Toelichting
3.b	Inwoners voor wie het inzetten van een re-integratietraject niet mogelijk is, verrichten een tegenprestatie (naar vermogen).	9%	14%	Door de inhaalslag om na de COVID-pandemie weer in contact te komen, steeg het aantal mensen dat een tegenprestatie levert ten opzichte van de KPI.
3.c	Percentage jongeren dat een gesprek heeft na aanmelding bij Check-in.	100%	100%	
4.a	Percentage statushouders dat vanuit een uitkeringssituatie aan het werk gaat.	12%	9%	Inwoners die zijn geplaatst in het tijdelijke wooncentrum, staan aan het begin van een nieuwe levensfase. Hierdoor is directe bemiddeling naar werk niet altijd mogelijk. Door de hogere instroom van 'nieuw beginnende inburgeraars' is het percentage achtergebleven bij de ambitie. <i>Bron: Divosa benchmark</i> . Stand 31-12-2021. 2022 is nog niet bekend.
4.b	Inburgeringsplichtigen hebben binnen de wettelijke termijn een Persoonlijk Integratie Plan (PIP).	100%	100%	
5.a	Meer inwoners weten dat zij gebruik kunnen maken van bijzondere bijstand voorzieningen.	+1%	+1%	Dit is een stijging van het gebruik van bijzondere bijstand, zonder de aanvragen energietoeslag. Als deze worden meegenomen, is de stijging meer dan 6,3%. 1 januari 2022: 4,6%, november: 5,6%.
5.b	Meer inwoners die een aanbod op de Alkmaar Pas gebruiken.	+2%	+27,7% meer besteed ten opzichte van 2021.	Het verschil in aantal en percentage gebruikers over 2022 in vergelijking met 2021 is niet te maken, door de overgang naar een nieuw systeem bij een derde partij. Het beeld is dat het aantal

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2022	Realisatie 2022	Toelichting
				gebruikers is toegenomen. Er is namelijk in 2022 substantieel meer tegoed besteed dan in 2021.
5.c	Doorlooptijd afhandeling signalen vroegsignalering.	100%	100%	
5.d	Doorlooptijd aanvragen Schuldhulpverlening.	100%	100%	
6.a	Aantal vorderingen die in beheer zijn.	-1%	- 1,5 %	Het betreft hier het aantal vorderingen en achterstallige betalingen, bijvoorbeeld als gevolg van te veel ontvangen uitkering, die een inwoner heeft aan de gemeente. Januari 2022: 2.078; November 2.046
6.b	Actief ingezette opsporings- en onderzoeksmethoden.	6,0%	6,3%	
6.c	Aantal gegronde bezwaren.	23	3	Betreft aantal gegronde bezwaren van inwoners die die bij rechtbank in gelijk zijn gesteld.

Betrokkenheid verbonden partijen

Bedrijfsvoeringsorganisatie Halte Werk

Halte Werk is verantwoordelijk voor het uitvoeren van de Participatiewet en aanverwante regelingen op het gebied van inkomensondersteuning, arbeidsgerelateerde participatie (IOAW, IOAZ, BBZ, Schuldhulpverlening, Minimabeleid) en de Wet Kinderopvang. Halte Werk voert voor de gemeenten Alkmaar en Dijk en Waard bovengenoemde werkzaamheden uit en is deelnemer in de gemeenschappelijke regeling bedrijfsvoering organisatie (BVO) Halte Werk.

Halte Werk voerde de genoemde werkzaamheden uit onder mandaat van Zaffier. In december 2022 heeft het college Halte Werk per 1 januari 2023 opgeheven. Er is een liquidatieplan opgesteld. Daardoor maakt Halte Werk in 2023 niet meer als verbonden partij onderdeel uit van de programmabegroting. De bijdrage in 2022 van Gemeente Alkmaar in de totale bedrijfsvoeringskosten, bedroeg € 8,4 miljoen. In de programmabegroting 2021 was dit nog € 7,9 miljoen).

WNK

De Gemeenschappelijke regeling WNK, uitvoerder van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) is per 1 april 2022 omgevormd tot de Gemeenschappelijk regeling Zaffier.

Zaffier

Vanaf 1 april 2022 is Zaffier, alleen voor het jaar 2022, opdrachtgever geworden van de BVO GR Halte Werk. De GR BVO Halte werk heeft dus via een mandaat, de werkzaamheden op het terrein van uitvoering van de Participatiewet en aanverwante regelingen op het gebied van inkomensondersteuning, in 2022 uitgevoerd. De verantwoording van deze werkzaamheden zal dan ook in de laatste jaarrekening van GR BVO Halte werk terug te vinden zijn.

De werkzaamheden van het WNK zullen in de eigen jaarrekening 2022 verantwoord worden.

Zaffier is de regionale gemeenschappelijke regeling en biedt integrale dienstverlening op het gebied van participatie, werk, inkomen, schuldhulpverlening en inburgering. Zij richt zich op het bieden van ondersteuning, op preventie en vroegsignalering. Zaffier doet wat nodig is voor inwoners die ondersteuning nodig hebben en dit 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 treedt op als werkgever voor zowel inwoners met een indicatie WSW of Beschut Werk als voor inwoners van wie 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. Dit gebeurt in de vorm van detacheren of het op contractbasis uitvoeren van werkprocessen.

Voor inwoners is het belangrijk dat er een herkenbare en laagdrempelige plek dichtbij is, waar ze terecht kunnen en waar gewerkt wordt met een breed gesprek. Als een inwoner zich meldt voor een uitkering, onderzoekt Zaffier niet alleen zijn situatie op het gebied van werk en inkomen, maar kijkt breder naar alle leefgebieden. Hierdoor is een betere eigen regie mogelijk bij inwoners met multi problematiek. Maatwerk staat daarom binnen Zaffier centraal. Maatwerk wordt door Zaffier gedefinieerd met de volgende uitgangspunten:

- a) de individuele situatie van een inwoner is leidend,
- b) Zaffier luistert en denkt mee in mogelijkheden,
- c) Zaffier kijkt breed naar een hulpvraag,
- d) wetten, regels en beleid geven kaders, maar er wordt gewerkt vanuit de bedoeling,
- e) Zaffier werk vanuit vertrouwen en kiest dus voor een persoonlijke, betrokken en betrouwbare benadering.

Zaffier is bereikbaar, laagdrempelig en toegankelijk en sluit aan bij de lokale toegang van elke gemeente. Ze werkt samen met inwoners, werkgevers, maatschappelijke partners en het Sociaal Domein. Zaffier is een wendbare sociale infrastructuur, die meebeweegt met de leefwereld van inwoners en de veranderingen in de maatschappelijke en politieke omgeving.

Binnen Zaffier worden niet alle facetten van het sociaal domein bediend. Zaffier werkt door middel van een voor de gemeente Alkmaar afgesproken manier integraal mee aan de maatschappelijke opgaven die zich in Sociaal Domein voordoen.

Relevante beleidsnota's

- Alkmaar groeit, zorgt en doet mee, visies Jeugdhulp, Wmo en Participatie, vastgesteld in de raadsvergadering op 28-5-2020.
- Verordening Loonkostensubsidie Participatiewet Gemeente Alkmaar 2017, vastgesteld in de raadsvergadering op 14-12-2017.
- Re-integratieverordening Participatiewet loaw, loaz, Gemeente Alkmaar 2017, vastgesteld in de raadsvergadering op 14-12-2017.
- Afstemmingsverordening Participatiewet, loaw en loaz Alkmaar 2015, vastgesteld in de raadsvergadering op 2-1-2015.
- Verordening individuele inkomenstoeslag Alkmaar 2015, vastgesteld in de B&W-vergadering op 17-2-2015.
- Verordening loonkostensubsidie Participatiewet gemeente Alkmaar 2017, vastgesteld in de raadsvergadering op 14-12-2017.
- Beleidskader Schuldhulpverlening 2019-2023, vastgesteld in de raadsvergadering op 18-10-2018.
- Beleidskader Minimabeleid 2017-2021, vastgesteld in de raadsvergadering op 7-7-2016.
- Verordening Cliëntenparticipatie participatiewet Gemeente Alkmaar 2019, vastgesteld in de raadsvergadering op 25-4-2019.
- Verordening individuele studietoelage Gemeente Alkmaar, vastgesteld in de raadsvergadering op 23-4-2020.
- Verordening Tegenprestatie Alkmaar 2015, vastgesteld in de raadsvergadering op 2-1-2015.
- Verordening AlkmaarPas voor minima, vastgesteld in de raadsvergadering op 15-6-2017.
- Beleidskader handhaving Sociaal Domein 2014-2018 Gemeente Alkmaar, vastgesteld in de raadsvergadering op 30-6-2014.
- Nota Verbonden partijen, vastgesteld in de raadsvergadering op 17-12-2020.
- De Alkmaarse Diversiteitsagenda 2018-2021, vastgesteld in de B&W-vergadering op 12-12-2017 en verlengd in de B&W-vergadering op 25-5-2021.
- 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.

Thema 2.7 Diversiteit

Wij staan voor een inclusieve samenleving; een gemeente waar niemand wordt uitgesloten. Wij zijn er voor mensen van alle culturen, kleuren, seksuele oriëntaties en genders. Zwart en wit, gelovig en seculier; ongeacht wie u bent, nemen wij alle Alkmaarders serieus. Wij geloven in de kracht van diversiteit. Wij vinden dat wij als lokale overheid een belangrijke rol hebben om mensen onbevangen en respectvol tegemoet te treden.

Wat wilden we bereiken?

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

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Doelstellingen:

1. Minder mensen worden geconfronteerd met discriminatie.
2. De Alkmaarse samenleving is meer inclusief.

Realisatie

We hebben als gemeente hard gewerkt om bewustwording over discriminatie te vergroten en Alkmaar meer inclusief te maken. Wij streven er naar dit in steeds meer beleidsterreinen te borgen, zoals dat al goed is geslaagd in het onderwijs en de sport. Vanwege de coronamaatregelen moest een aantal activiteiten in aangepaste vorm digitaal plaatsvinden of worden uitgesteld.

Prestaties

Status	Doelst./prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1. en 2.	De Alkmaarse samenleving gaat op inclusieve wijze om met onderlinge verschillen tussen mensen. Cross-over met thema's 2.1 Onderwijs, 2.3 Sport, 2.4 Maatschappelijke Ondersteuning en 2.6 Iedereen doet mee.	2.1 Onderwijs: er is een overzicht van wat scholen doen op het gebied van diversiteit. Het programma Love=Love!? van de stichting Discussiëren Kun Je Leren is uitgevoerd. Ook heeft de Ambitietafel diversiteit plaatsgevonden. 2.3 Sport: middels verschillende methodes werken we met sportverenigingen aan het verbeteren van de LHBTI-acceptatie. Het bord 'Bij ons is iedereen welkom' dat de gemeente in 2021 met Alkmaar Sport en andere partijen introduceerde, hangt nu bij meerdere sportverenigingen. Daarnaast is een workshop gegeven over inclusief sporten. 2.4 Maatschappelijke Ondersteuning: verschillende wijk-/buurtcentra en bewonersondernemingen besteden in hun programmering aandacht aan diversiteit en inclusie. In de nadere regels van de subsidie is dit als voorwaarde opgenomen. 2.6 Iedereen doet mee: om dit thema bij werkgevers en het maatschappelijk middenveld aan te moedigen, hebben wij bij de RPAnhn inclusiviteit geborgd in de meerjarenstrategie en de jaarlijkse uitvoeringsagenda's.

			2.7 Diversiteit: de uitvoering van de motie stadsgesprekken racisme, dat als doel heeft om inwoners met elkaar in gesprek te laten gaan over racisme, is succesvol opgestart.
--	--	--	---

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

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroet 2022	Realisatie 2022	Toelichting
1.	Aantal discriminatiemeldingen in Alkmaar.	77	96	In 2021 waren er 100 meldingen. Er is meer gemeld dan was verwacht. Vanaf 2020 is er een lichte stijging zichtbaar, maar het aantal meldingen blijft fluctueren. Afgelopen jaar is een meldingsbereidheidscampagne gevoerd, om meer bekendheid te geven aan de mogelijkheid van melden van discriminatie en racisme. Dit zal ook van invloed geweest zijn op het aantal meldingen.
2.a	Aantal scholen dat actief bezig is met diversiteit en inclusie.	5	5	Verschillende onderwijspartijen in het veld zijn direct of indirect betrokken bij onze initiatieven om diversiteit blijvend te borgen voor alle leerlingen in Alkmaar. De projecten van de stichting Discussiëren Kun Je Leren en de Gender and Sexuality Alliance zijn daar voorbeelden van.
2.b	Aantal woon-zorgcentra met een Roze Loper.	3	1	Door corona is een achterstand ontstaan. Een tweede zorginstelling is gestart met het proces van certificering voor een Roze Loper. Daarnaast heeft de gemeente met de buitentoonstelling Oud Roze wel specifiek ingezet op aandacht voor de roze ouderen.

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroet 2022	Realisatie 2022	Toelichting
2.c	Alle wijk-/buurtcentra en bewonersondernemingen waarborgen activiteiten waarin diversiteit en inclusie terugkomen.	3	3	Wijk-/ buurtcentra en bewonersondernemingen hebben diversiteit en ontmoeting hoog op de agenda staan. Zij spelen van nature goed in op de vraag van de samenleving en zetten zich actief in om in dit kader activiteiten te organiseren.

Betrokkenheid verbonden partijen

Alkmaar Sport N.V.

Bij de totstandkoming en uitvoering van het “Masterplan Sport en bewegen, inclusief en vitaal!” is Alkmaar Sport N.V. onze voornaamste gesprekspartner.

GGD Hollands Noorden

Bij de uitvoering van het Regenboogmeerjarenplan is de GGD HN één van de verbonden partijen. Onder andere als het gaat om het monitoren van het welzijn van de LHBTI-gemeenschap door de Regenboogpeiling NHN.

Relevante beleidsnota's

- De Alkmaarse Diversiteitsagenda 2018-2021, vastgesteld in de B&W-vergadering op 19-12-2017 en verlengd in de B&W vergadering op 25-5-2021.
- Regenboogmeerjarenplan Alkmaar 2019-2022 ‘de kracht van kleur’, vastgesteld in de B&W-vergadering op 3-9-2019.
- Masterplan Sport en bewegen, inclusief en vitaal! 2019-2021, vastgesteld in de raadsvergadering op 28-11-2019.
- Alkmaarse Onderwijs Agenda 2020-2024, vastgesteld in de raadsvergadering op 26-11-2020.
- Nota Verbonden partijen, vastgesteld in de raadsvergadering op 17-12-2020.

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. Wij zetten volop in op het verder versterken van het Alkmaarse vestigingsklimaat voor ondernemers in de binnenstad, op de bedrijventerreinen en in het buitengebied.

Ook in 2022 hadden we nog te maken met de economische effecten van de coronapandemie. Veel ondernemers zijn getroffen. De horeca en toerisme- en evenementensector moesten weer volledig worden opgebouwd. We hebben dan ook optimaal ingezet op het herstel van de economie. Om die reden is dan ook besloten om het Stimuleringsfonds met een jaar te verlengen tot en met 31 december 2022.

Wat wilden we bereiken? (algemeen)

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

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Doelstelling 1

Herstel van de economische gevolgen van COVID-19.

Realisatie

Het Stimuleringsfonds is met een jaar verlengd en aangevuld met €1 miljoen euro. Verder is de communicatie richting ondernemers via een specifieke nieuwsbrief vanuit het Ondernemersloket voortgezet. Om de eigenaren in de binnenstad verder te faciliteren is een Vastgoedloots aangesteld.

Doelstelling 2

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

Realisatie

Om het economisch vestigingsklimaat verder te versterken is de Regionale Ontwikkelingsmaatschappij Rom InWest opgericht. Het jaar 2022 is het eerste volle jaar dat ondernemers een beroep konden doen op ondersteuning voor business development en een mogelijke financiering vanuit het Transitiefonds en het brede MKB fonds. In 2022 is het Ondernemersfonds opgericht voor heel Alkmaar. Ondernemers konden via de trekkingsgebieden een beroep doen op een bijdrage vanuit dit fonds.

Doelstelling 3

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

Realisatie

Het Ondernemersloket Alkmaar faciliteert de ondernemers zoveel mogelijk bij nieuwe vestiging, verplaatsing en uitbreiding. In 2022 heeft Alkmaar in totaal 14.938 bedrijfsvestigingen.

Doelstelling 4

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

Realisatie

Alkmaar heeft een economische centrumfunctie in de Regio Alkmaar en Noord-Holland Noord en vormt in de NOVI een onderdeel van het Stedelijk Netwerk Nederland. Alkmaar werkt met haar omliggende gemeenten samen op het gebied van recreatie en toerisme, hiervoor wordt jaarlijks een uitvoeringsprogramma opgesteld met aandacht voor samenwerking op onderwerpen zoals marketing, recreatieve routenetwerken, ondernemerschap. Daarnaast participeert Alkmaar in de recreatieschappen Geestmerambacht en Alkmaarder- en Uitgeestermeer.

Wat heeft het gekost?

Programma 3 Bedrijvigheid						
	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x € 1.000)	2021	2022	wijz. 2022	2022	2022	
Economie en toerisme	5.121	7.918	8.507	7.470	1.037	V
Citymarketing en Evenementen	100	173	173	72	101	V
Totaal lasten	5.221	8.091	8.680	7.542	1.138	V
Economie en toerisme	521	547	568	747	179	V
Citymarketing en Evenementen	0	0	0	3	3	V
Totaal baten	521	547	568	750	182	V
Totaal saldo voor bestemming	-4.700	-7.544	-8.112	-6.792	1.320	V
Totaal dotaties reserves	0	0	0	0	0	
Economie en toerisme	990	1.000	1.628	1.153	-475	N
Totaal onttrekkingen reserves	990	1.000	1.628	1.153	-475	N
Totaal mutaties reserves	990	1.000	1.628	1.153	-475	N
Totaal saldo na bestemming	-3.710	-6.544	-6.484	-5.639	845	V

Financiële toelichting

Programma 3 sluit met een voordeel van € 845.000 ten opzichte van de begroting. Hieronder worden de grootste verschillen benoemd, voor een meer gedetailleerde toelichting is in het jaarrekeningdeel per thema een toelichting opgenomen.

Het Alkmaars Stimuleringsfonds is niet geheel uitgegeven, er resteert een voordeel van € 441.000. De onttrekking uit de Algemene reserve ter dekking van deze uitgaven is daarom ook lager. De details over de besteding van het Alkmaars Stimuleringsfonds zijn opgenomen in de bijlage Coronaverantwoording. Vanwege corona zijn er onderbestedingen, zoals bijvoorbeeld bij actieplan economie en toerisme.

Thema 3.1 Economie en Toerisme

De rode draad was het herstel van de economie van Alkmaar. In 2020 en 2021 konden ondernemers subsidie aanvragen bij het Stimuleringsfonds voor nieuwe initiatieven om de economie weer op gang te krijgen. Dit Stimuleringsfonds werd ook wel gezien als ‘Ondernemersfonds avant la lettre’. Dit jaar werd het Stimuleringsfonds met nog één jaar verlengd en is tevens het nieuwe Ondernemersfonds voor heel Alkmaar van kracht.

Vanwege de huidige economische uitdagingen en de noodzaak van de energietransitie, namen de overheden in de Metropool Regio Amsterdam (MRA) en Noord-Holland Noord (NHN) het initiatief tot het oprichten van een Regionale Ontwikkelings Maatschappij MRA NHN (ROM). Via de ROM maken bedrijven enerzijds aanspraak op fondsen voor innovatie en energietransitie en anderzijds op business development.

Energie, klimaat en circulaire economie zijn trends die ook in economisch opzicht steeds belangrijker zijn geworden. Gezamenlijke regionale en bovenregionale inzet werkt hierbij versterkend. Wij hebben samenwerkingen tussen de private en publieke sector voor innovatieve ondernemingen verder opgepakt, om de duurzame transitie nader vorm te geven en nieuwe werkgelegenheid in de regio te creëren.

Om de economie verder op gang te krijgen, hebben wij ons ingezet voor behoud en versterking van een goed vestigingsklimaat en een zo optimaal mogelijke werkgelegenheid in stad en regio. Het programma Kennisregio is eveneens doorgezet. De energietransitie, innovaties en toepassing van data science in verschillende beleidsthema's vormden de focus van het programma. Vanuit het programma is in de triple helix samengewerkt aan doorlopende leerlijnen op het gebied van energie-onderwijs. Er zijn bijdragen geleverd aan de realisatie van de waterstofeconomie in Noord-Holland en aan de uitbouw van het Energie Innovation Park Alkmaar. In het kader van de Human Capital agenda zijn de eerste verkenningen gestart om de mogelijkheden te bekijken om in Alkmaar een technische masteropleiding (HBO of WO) te realiseren. Alkmaar is goed voor de regio en de regio is goed voor Alkmaar. Vanuit die ambitie werken we steeds vaker samen met onze regiogemeenten aan het versterken van onze economie en het toerisme.

Met het weer op gang komen van (internationaal) toerisme is de kaasmarkt en kaas(markt)beleving van belang voor de herkenbaarheid van Alkmaar. In de campagnes van Alkmaar Marketing wordt hier aandacht aan besteed. Het nieuwe kaasmarktscherp is bij de start van het kaasmarktseizoen geïntroduceerd. Met het vernieuwen en aanvullen van recreatieve routes stimuleren we een langer verblijf en spreiding van bezoekers. Regionaal werkten we op het gebied van toerisme en recreatie samen aan het verder vitaliseren en excelleren van de verblijfsrecreatie, daarnaast loopt er een opdracht voor het tweejarenplan

2022-2023 voor de destiniatiemarketing (DMO-HbA) en het jaarlijkse actieplan voor recreatie en toerisme voor Regio Alkmaar. Met Regio Alkmaar zetten we onder meer in op het vergroten van kennis van het toeristische netwerk met de regiosafari en thematische bijeenkomsten.

Op een aantal belangrijke economische dossiers hebben wij onverkort ingezet: het Economisch Actieprogramma en het Programma Kennisregio. Bij het uitvoeren van deze plannen borgen wij flexibiliteit, om de gevolgen van de economische crisis mee te nemen. De binnenstad verkleurt en transformeert naar een compacter gemengd woon-, winkel- en werkgebied. Het realiseren van de detailhandelsstructuur en de daarin benoemde projecten, vormen een belangrijke ontwikkeling, die onverkort ons beleidsuitgangspunt is.

De realisatie van een toekomstbestendige binnenstad blijft een belangrijke doelstelling, waarbij verder uitvoering wordt gegeven aan de projecten die voortvloeien uit de vastgestelde detailhandelsstructuur. Het kernwinkelgebied in de binnenstad wordt compacter en leegstand zoveel mogelijk voorkomen. De fysieke herinrichting van de Laag is voor een groot deel gerealiseerd. Daarnaast is een Vastgoedloos aangesteld, om de eigenaren in de binnenstad beter te faciliteren.

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

- het realiseren van een Ondernemersfonds voor heel Alkmaar;
- participeren in de Regionale Ontwikkelingsmaatschappij MRA/NHN;
- uitvoeren van de afspraken uit de Agrarische Agenda en het Actieprogramma Economie;
- verbeteren van de ruimtelijke kwaliteit in 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;
- faciliteren van de realisatie van nieuwe gemengde stedelijke woon-werkgebieden in de ontwikkelzones van het Alkmaars Kanaal, waardoor de woon-werkbalans in evenwicht blijft;
- versnellen van ontwikkelingen en investeringen in het Alkmaars Kanaal voor een spoedig economisch herstel in onze regio.

Wat wilden we bereiken?

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

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Doelstelling 1

De economisch negatieve effecten van de coronacrisis zijn zoveel mogelijk bestreden en de economie gestimuleerd.

Realisatie

- Het Stimuleringsfonds is met één jaar verlengd en aangevuld met € 1 miljoen. Hieruit is subsidie verleend aan 18 Initiatieven met een totale waarde van circa € 560.000 .

- Het Ondernemersfonds Alkmaar is voor het eerste jaar in werking met een totaal budget van € 2 miljoen, te verdelen over de verschillende trekkingsrechtgebieden.
- Via het Ondernemersloket zijn ondernemers zo optimaal mogelijk begeleid bij hun vragen over vestiging, verplaatsing en vernieuwing.
- Bij het Ondernemersloket is tevens een Vastgoedloods voor de binnenstad aangesteld. Deze begeleidt vastgoedeigenaren in de binnenstad.

Doelstelling 2

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

Realisatie

Om te zorgen dat de werkgelegenheid gelijke tred houdt met de toename van het aantal woningen, wordt bij planontwikkeling in de ontwikkelingsgebieden van het Alkmaars Kanaal ook aangestuurd op de realisatie van voldoende ruimte voor bedrijvigheid die mengbaar is met de woonfunctie.

Doelstelling 3

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

Realisatie

- Alkmaar participeert in de Regionale Ontwikkelingsmaatschappij ROM InWest om duurzame transitie verder te ondersteunen en nieuwe innovatieve werkgelegenheid in de regio te stimuleren.
- Door het Stimuleringsfonds is de creativiteit en innovatiekracht verder vergroot.

Doelstelling 4

Er is een goede koppeling tussen onderwijs en arbeidsmarkt.

Realisatie

Er wordt met de provincie gewerkt aan een nieuwe Human Capital Agenda voor Noord-Holland Noord.

Doelstelling 5

De binnenstad is toekomstbestendig.

Realisatie

- De herinrichting van de Laat is grotendeels gerealiseerd.
- Met de Prachtstraatjes is gesproken over het gewenste bezoekersprofiel en zijn moodboards opgesteld.
- Een vastgoedloods is aangesteld om de vastgoedeigenaren in de binnenstad te faciliteren.

- Er is gestart met het opstellen van een paraplubestemmingsplan binnenstad, om buiten het kernwinkelgebied de ongebruikte detailhandelsmogelijkheden uit de planologische mogelijkheden te halen. Hierdoor landen nieuwe vestigers in leegstaande panden in het kernwinkelgebied.

Prestaties

Status	Doelst./prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1.a	Beschikbaarheid van de ROM MRA/NHN, waarbij innovatieve bedrijven een beroep kunnen doen op ondersteuning vanuit een gezamenlijk revolverend ROM fonds, alsmede businessdevelopment.	Vanaf 8 oktober 2021 is de ROM InWest werkzaam in Noord-Holland.
●	1.b	Aanleg van een meerpaal voor cruiseschepen aan het Voormeer.	Door de ontwikkeling van het Ringersplein zijn aan de Noorderkade op Overstad aanlegplaatsen verdwenen. Deze zijn meer dan gecompenseerd aan het Voormeer, zodat er meer cruiseschepen kunnen afmeren dan voorheen.
●	1. en 2.a	Alkmaar biedt maximale dienstverlening.	Het Ondernemersloket, de accountmanagers, vastgoedloods en de centrummanagers verzorgen een maximale dienstverlening.
●	1. en 2.b	Alkmaar heeft een aantrekkelijk en gevarieerd aanbod aan evenementen.	Na de beperkende coronamaatregelen in 2020 en 2021, vonden er in dit jaar weer veel evenementen plaats, waaronder de kaasmarkt, de Wandel4Daagse, de Cityrun, kermissen in diverse kernen, het Alkmaar Light Festival en het Midwinterfeest Graft-De Rijk. (dubbelop met 3.2)
●	1., 2. en 3.	Er is een Ondernemersfonds.	Vanaf 1 januari 2022 is een Ondernemersfonds voor heel Alkmaar van kracht.
●	2.a	De werkgelegenheid houdt gelijke tred met de groei en de toename van woningbouw in onder meer het Alkmaars Kanaal, om te voorzien in voldoende arbeidsplaatsen.	In 2021 was de functiemengingsindex (FMI) in Alkmaar 53,4 (Landelijk 53,3). Dit geeft aan dat er verhoudingsgewijs meer banen zijn dan woningen. In 2020 was de functiemengingsindex 53,3. Voor 2022 zijn nog geen cijfers beschikbaar.
●	2.b	De bedrijventerreinen zijn toekomstbestendig en in voldoende mate aanwezig.	Het Convenant Werklocaties Regio Alkmaar is vastgesteld, waarin over dit onderwerp afspraken zijn gemaakt. Duidelijk is dat er voor 2030

Status	Doelst./prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
			een tekort aan bedrijventerreinen ontstaat en dat hierop nu al geanticipeerd moet worden.
●	2.c	Behoud van werkgelegenheid boven het Noordzeekanaal en tegengaan van uitgaande pendel.	Dit vormt de inzet voor het Convenant Werklocaties Regio Alkmaar.
●	2.d	Haven Boekelermeer.	
	2. en 3.	Breedbandnetwerk beschikbaar in 95% van Alkmaar.	
●	3.a	We laten de agrarische sector innoveren in lijn met (regionale) maatschappelijke opgaven, zoals klimaatdoelstellingen, bodemdaling en energietransitie.	Provincie, Ontwikkelingsbedrijf, Greenport, Voedsel Verbindt en anderen, hebben bijeenkomsten georganiseerd over eiwittransitie, smartfarming, bodemverbetering etc. Vanaf 8 oktober 2021 is de ROM In-West werkzaam in Noord-Holland ook voor agrarische innovaties.
●	3.b	Vitale verblijfsrecreatieve sector.	Het Programma en de Taskforce Vitale Verblijfsrecreatie is gestart en wordt volgens plan uitgevoerd.
●	3.c	Verbeteren kwaliteit openbare ruimte en compacter maken kernwinkelgebied.	Herinrichting van de Laat.
●	3.d	Faciliteren van Alkmaar als vestigingslocatie voor ICT-ondernemers en data science en daarmee werkgelegenheid vergroten.	Via Data Science Alkmaar zijn hoor- en werkcolleges georganiseerd voor het bedrijfsleven, om ICT-innovaties onder de aandacht te brengen en samenwerking tussen bedrijven te stimuleren.
●	3. en 4.a	Het snelgroeiende energiecluster Energy Innovation Park op de Boekelermeer trekt minimaal twee nieuwe duurzame hoogwaardige bedrijven en werkgelegenheid aan. We zetten in op realisatie van een technische masteropleiding op het thema energie-innovaties.	Het Investa Onderzoekscentrum op de Boekelermeer is opgeleverd. Met diverse partijen (DOPS, HyDevCo) zijn gesprekken gaande over het gebruik van de faciliteiten. Sustenso is gestart met de bouw.

Status	Doelst./prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	3. en 4.b	We stimuleren innovatieve duurzame bedrijvigheid (onder andere Terra Technica, IDEA, Energy Innovation Park, Alkmaar Kennisregio).	Het IDEA bedrijven event in september georganiseerd, samen met In-holland.
●	4.	Een betere aansluiting van het onderwijs op de arbeidsmarkt.	In Noord-Holland Noord wordt momenteel onderzoek gedaan naar de meerwaarde van een Human Capital Agenda.
●	5	Herinrichting binnenstad (detailhandelsstructuur). Cross-over met thema 4.2 Bereikbaarheid.	Er is gestart met het opstellen van een paraplubestemmingsplan detailhandel binnenstad.

Indicatoren vanuit BBV

BBV indicator	Jaarrekening 2021		Begroting 2022		Jaarrekening 2022	
	Alkmaar	Nederland	Alkmaar	Nederland	Alkmaar	Nederland
Functiemenging, %	53,5	53,2	53,5	53,2	53,4	53,3
Vestigingen, per 1.000 inwoners 15-64 jaar.	155,9	158,4	155,9	158,4	161,4	165,1

Bron: www.waarstaatjegemeente.nl

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

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2022	Realisatie 2022	Toelichting
1,2,3.a	Gestarte vestigingen per 10.000 inwoners.	152	144,4	Het aantal nieuwe vestigingen neemt af.
1,2,3.b	Gestopte vestigingen per 10.000 inwoners.	96	87,7	Het aantal gestopte vestigingen neemt af.
1,2,3.c	Groei aantal vestigingen per 10.000 inwoners.	56	56,6	De groei neemt af ten opzichte van 2021 en ligt iets boven het niveau van 2020.

Bron; www.kvkregiodata.nl

Betrokkenheid verbonden partijen

Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord

Gemeente Alkmaar is samen met de provincie Noord-Holland en de gemeenten in Noord-Holland Noord aandeelhouder van Het Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord (ONHN). Het Ontwikkelingsbedrijf is een uitvoeringsorganisatie voor stimulering van economische ontwikkeling in Noord-Holland Noord. Het doel van het Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord is een positief vestigings- en ondernemersklimaat in Noord-Holland Noord verder te ontwikkelen met als resultaat meer investeringen in de regio en behoud alsmede uitbreiding, van werkgelegenheid.

Het Ontwikkelingsbedrijf is in 2006 opgericht en 1 januari 2007 van start gegaan. In 2017 is de samenwerking geëvalueerd, waarna voor de jaren 2018-2024 een nieuwe samenwerkingsovereenkomst is ondertekend tussen alle hierboven genoemde partijen. Alkmaar bezit 3.564 aandelen met een nominale waarde van € 1,-.

Werkzaamheden die zijn uitgevoerd op basis van het in 2021 vastgestelde jaarplan hebben betrekking op:

- versterken van het vestigingsklimaat (waaronder werklocaties, toerisme & recreatie, energie, agribusiness, wonen en arbeidsmarkt en opleidingen);
- marketing (regio- en destinationmarketing HbA, lobby en public affairs);
- MKB Strategie (accountmanagement, financieringsbegeleiding en innovatie);
- acquisitie;
- faciliteren regionale samenwerking.

Regionale Ontwikkelingsmaatschappij ROM InWest

ROM InWest BV is op 8 oktober 2021 opgericht, samen met de gemeenten in 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. Dit wordt gedaan door onder meer het begeleiden van ondernemingen, het stimuleren en faciliteren van innovatie alsmede het verstrekken van financiële ondersteuning voor deze doelen. De Stichting Administratiekantoor Noord-Holland Noord (STAK) beheert de aandelen van de gemeenten in Noord-Holland Noord. Daarbij heeft Alkmaar zich verbonden tot inleg van € 3.930.690 in het fondskapitaal. Via capital calls wordt in de komende jaren om storting gevraagd. De aandelen hebben een nominale waarde van € 1,-. De gemeente betaalt jaarlijks een bijdrage in de exploitatiekosten.

Relevante beleidsnota's

- Actieprogramma economie Alkmaar in Balans, vastgesteld in de raadsvergadering op 27-2-2020.
- Ambitiedocument NHN 2040 (Holland Boven Amsterdam), vastgesteld in de B&W-vergadering op 11-7-2017.
- Regionaal economische visie, vastgesteld in de B&W-vergadering op 14-6-2016.
- Regionale Visie verblijfsrecreatie NHN 2030, vastgesteld in de raadsvergadering op 27-9-2018.

- Horecanota Alkmaar, vastgesteld in de raadsvergadering op 2-7-2015.
- Onderzoek detailhandelsstructuur binnenstad en Overstad, vastgesteld in de raadsvergadering op 8-6-2020.
- Detailhandelsvisie Regio Alkmaar 2025, vastgesteld in de raadsvergadering op 16-11-2017.
- Toeristisch Recreatieve visie regio Alkmaar 2025 (Regio Alkmaar: Parel aan Zee), vastgesteld in de raadsvergadering op 3-12-2015.
- Nota Kostprijsberekening en prijzen economische activiteiten, vastgesteld in de raadsvergadering op 17-12-2020.
- Nota Investeren en afschrijven, vastgesteld in de raadsvergadering op 17-12-2020.
- Nota Verbonden partijen, vastgesteld in de raadsvergadering op 17-12-2020.

Thema 3.2 Citymarketing en Evenementen

Na een aantal jaren met beperkende maatregelen door corona, is in de loop van 2022 weer veel mogelijk geworden qua reizen en bezoeken. Vanuit citymarketing is daarom niet alleen meer gefocust op de (regio)bewoners als bezoeker, maar is ook begonnen met inzet op de nationale en internationale bezoeker. Dit met het oog op de mogelijkheid om in 2023 weer zonder beperkingen te kunnen reizen.

De doelstelling is een gevarieerd en aantrekkelijk evenementenaanbod voor bewoners en bezoekers in alle seizoenen. Alkmaar had dit jaar een opvallend goed gevulde evenementenkalender. Dit is mede ontstaan door een bijdrage vanuit het Alkmaars Stimuleringsfonds. Hierdoor zijn ook nieuwe evenementen geïntroduceerd, die ook in de rustigere 'evenementenmaanden' hebben plaatsgevonden.

Het beoogde internationale straattheater-evenement 'World Living Statues Festival' van 2021 vond door de corona-beperkende maatregelen in oktober 2022 plaats. De uitvraag voor 2022 is door deze verschuiving en continuerende onzekerheden niet opgezet.

Wat wilden we bereiken?

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

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Doelstelling 1

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

Realisatie

Gericht op (regio)bewoners en bezoekers zijn diverse campagnes gevoerd, waaronder de Lente- en Zomercampagne, de Najaars- en Warme Wintercampagne en de UitAgenda. 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 en zorgen voor meer bestedingen.

Realisatie

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

Prestaties

Status	Doelst./prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1.a	Sterk gemeenschappelijk gevoel (beeld) over Identiteit Alkmaar.	Door de benodigde participatie en nasleep van corona, is het identiteitstraject doorgeschoven naar 2023.
●	1.b	De informatie voor (internationale) bezoekers is breed en meertalig beschikbaar.	Aan de bestaande online en offline meertalige informatie, is een Koreaanse vertaling toegevoegd aan de stadswandeling in De Rijk en Duitse vertalingen aan fietsroutes.
●	1.c	Regio Alkmaar profileert zich als een succesvolle en aantrekkelijke regio om te wonen, ondernemen en recreëren.	
●	1.d	Geactualiseerd beleidskader citymarketing- en evenementenbeleid.	Planning is besluitvorming in het tweede kwartaal van 2023.
●	1. en 2.a	Alkmaar heeft een aantrekkelijk en gevarieerd aanbod aan evenementen.	Ondanks beperkende coronamaatregelen in 2020 en 2021 en onzekerheden over 2022 in de voorbereiding van evenementen, vonden weer

Status	Doelst./prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
			veel evenementen plaats. Dit is mede door het Alkmaars Stimuleringsfonds mogelijk gemaakt.
●	1. en 2.b	Alkmaar wordt een steeds aantrekkelijkere bezoekersstad en toeristen maken steeds meer kennis met Alkmaar en de regio.	In samenwerking met Stichting Hart van Noord-Holland, de regio en Holland boven Amsterdam is aandacht geweest voor regionale en nationale bezoekers via diverse campagnes. Voor toeristische ondernemers is een regiosafari georganiseerd. Ook presenteerde Alkmaar zich onder meer op het Duitse televisiekanaal WDR en in het Lonely Planet magazine.
●	1. en 2.c	Elk jaar een internationaal straattheaterfestival.	Door coronamaatregelen vond het beoogde straattheater-evenement 'World Living Statues Festival' van 2021 plaats in oktober 2022.

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

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2022	Realisatie 2022	Toelichting
3.	Aantal bezoeken bij de drie grootste toeristische locaties in het buitengebied.	45.000	30.733	Eind januari vervielen in Nederland de coronamaatregelen. De (internationale) reiswereld is nog herstellende van de maatregelen en moet weer op gang komen voor de volgende jaren (meerjaren cyclus). De Chinese/Aziatische markt is recent weer open. Museummolen: 18.160 Museum In 't Houten Huis: 5.157 VVV De Rijp: 7.416

Betrokkenheid verbonden partijen

Bij dit thema zijn geen verbonden partijen betrokken.

Relevante beleidsnota's

- Nota Citymarketing, vastgesteld in de raadsvergadering op 13-07-2017.
- Strategienota Evenementen 2017-2021, vastgesteld in de raadsvergadering op 10-10-2016.
- Tweejaarsplan Destinatiemarketing Holland boven Amsterdam 2022-2023, vastgesteld in de B&W vergadering op 08-06-2021.
- Raadsbesluit aanwijzing DAEB aan Stichting Hart van Noord-Holland, vastgesteld in de raadsvergadering op 25-3-2021.
- Actieprogramma economie Alkmaar in Balans 2020-2024, vastgesteld in de raadsvergadering op 27-2-2020.
- Uitvoeringsregels Evenementen, vastgesteld in de B&W-vergadering op 18-12-2018.
- Ambitiedocument NHN 2040 (Holland Boven Amsterdam), vastgesteld in de B&W-vergadering op 11-7-2017.
- Toeristisch Recreatieve Visie Regio Alkmaar; Parel aan Zee 2015-2025, vastgesteld in de raadsvergadering op 3-12-2015.

Programma 4 Leefbaarheid

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

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

Ruimtelijke kwaliteit en leefbaarheid moeten beter aansluiten bij de wensen en behoeften van huidige en toekomstige inwoners. We houden daarbij rekening met de verandering van het klimaat en zorgen dat de stad bestand is tegen langdurige perioden van hitte en droogte maar ook bestand is tegen extreme neerslag. Door te vergroenen zijn we hier beter op voorbereid en verrijken we de biodiversiteit. Bij nieuwbouw letten we extra op ruimtelijke kwaliteit en we ondersteunen initiatieven van inwoners en ondernemers. Daarbij hoort een moderne vorm van participatie. We werken onze omgevingsvisie uit door langs het kanaal een compleet, duurzaam en vernieuwend stadsdeel te bouwen met woningen, bedrijven, voorzieningen, infrastructuur etc. We ondersteunen de verbouwing van het ziekenhuis en doen duurzame investeringen in onze (onderwijs)gebouwen. Woningbouw krijgt meer ruimte, doordat we goed, snel en zorgvuldig inspelen op de behoefte uit de samenleving en sturen op leefbare woonomgevingen. Om sneller en klantvriendelijker bouwvergunningen af te kunnen geven, stroomlijnen we onze procedures.

Binnen het programma Alkmaars kanaal ontwikkelen we nieuwe, innovatieve woonwijken aan en rondom het Noord-Hollands kanaal. We bouwen in vijf deelgebieden de komende jaren 15.000 nieuwe woningen.

Wat heeft het gekost?

Programma 4 Leefbaarheid						
(Bedragen x € 1.000)	Rekening 2021	Begroting 2022	Begr. na wijz. 2022	Rekening 2022	Verschil 2022	N/V
Veiligheid	14.232	14.992	15.321	15.215	106	V
Bereikbaarheid	16.130	17.470	16.919	16.477	443	V
Ruimtelijke ontwikkeling	65.894	56.448	75.275	62.116	13.159	V
Wonen	835	641	639	571	68	V
Parkeren	7.057	6.849	6.581	6.444	137	V
Alkmaars Kanaal	0	4.710	3.621	3.706	-85	N
Totaal lasten	104.149	101.109	118.357	104.528	13.829	V
Veiligheid	472	159	201	419	218	V
Bereikbaarheid	353	334	462	664	202	V
Ruimtelijke ontwikkeling	54.252	43.456	66.181	54.290	-11.892	N
Wonen	207	1	1	127	126	V
Parkeren	7.380	8.896	8.981	8.350	-631	N
Alkmaars Kanaal	0	1.999	1.011	914	-97	N
Totaal baten	62.663	54.845	76.837	64.764	-12.074	N
Totaal saldo voor bestemming	-41.485	-46.263	-41.519	-39.764	1.756	V
Veiligheid	47	47	47	47	0	
Bereikbaarheid	13	13	13	52	-39	N
Ruimtelijke ontwikkeling	18.894	4.072	5.716	5.067	649	V
Wonen	0	0	125	125	0	
Alkmaars Kanaal	0	145	1.345	1.071	274	V
Totaal dotaties reserves	18.954	4.277	7.246	6.362	884	V

Programma 4 Leefbaarheid						
	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Vershil	N/V
(Bedragen x € 1.000)	2021	2022	wijz. 2022	2022	2022	
Veiligheid	0	47	47	17	-30	N
Bereikbaarheid	525	525	564	525	-39	N
Ruimtelijke ontwikkeling	22.714	5.849	6.351	5.520	-831	N
Wonen	117	210	210	112	-98	N
Alkmaars Kanaal	0	0	1.100	1.008	-92	N
<i>Totaal onttrekkingen reserves</i>	<i>23.356</i>	<i>6.631</i>	<i>8.272</i>	<i>7.181</i>	<i>-1.091</i>	<i>N</i>
Totaal mutaties reserves	4.402	2.354	1.026	819	-207	N
Totaal saldo na bestemming	-37.083	-43.909	-40.493	-38.944	1.549	V

Financiële toelichting

Programma 4 sluit met een voordeel van € 1,5 miljoen ten opzichte van de begroting. Hieronder worden de grootste verschillen benoemd, voor een meer gedetailleerde toelichting is in het jaarrekeningdeel per thema een toelichting opgenomen.

De grote verschillen bij Ruimtelijke ontwikkeling worden met name verklaard door de gebruikelijke jaarlijkse aanpassing van het uitvoeringstempo van de grondexploitatie, zowel aan de lastenkant als de batenkant betreft dat € 12.323.000. Deze actualisatie wordt afzonderlijk aan de raad voorgelegd via de Meerjaren Prognose Grondexploitaties (MPG). Daarnaast is een positief resultaat op de dit jaar afgesloten grondexploitatie Pauw van € 1.620.000 gerealiseerd, waarvan een groot deel (€ 1.011.000) gestort wordt in de voorziening voor nog uit te voeren werkzaamheden.

Er zijn meer lasten voor klein onderhoud en minder lasten voor groot onderhoud geweest aan het gemeentelijk vastgoed. Daarom is de onttrekking aan de reserve groot onderhoud lager dan geraamd (€ 775.000). Verder zijn de parkeeropbrengsten lager dan geraamd (€ 638.000). De lagere baten en lagere lasten die ten opzichte van de primaire begroting zijn gerealiseerd voor het Alkmaars Kanaal worden verrekend met de reserve Alkmaars Kanaal (per saldo € 241.000 onttrekking aan de reserve).

Thema 4.1 Veiligheid

In de Kadernota Veiligheid 2019-2022 is aangegeven op welke beleidsthema's de komende periode onze focus ligt. Deze thema's zijn:

- 1. Georganiseerde criminaliteit.*
- 2. Zorg en veiligheid.*
- 3. Veilig uitgaan.*
- 4. Cyberveiligheid.*

Naast bovenstaande beleidsthema's is in 2022 aandacht geweest voor actualiteiten en specifieke campagnes:

- Eind 2022 zijn we een aantal keer geconfronteerd met ernstige incidenten, zoals twee schietincidenten, een incident met zwaar explosief aan een gevel, twee (ram)kraken en twee incidenten met zwaar vuurwerk nabij woningen. Deze incidenten zijn ernstig en vroegen de nodige aandacht vanuit veiligheid. Ze zijn strafrechtelijk opgepakt en in drie gevallen heeft de burgemeester cameratoezicht ingezet. Dit soort incidenten heeft ook zijn weerslag op het gevoel van veiligheid.*
- Er is nadrukkelijk aandacht besteed aan het onderwerp straatintimidatie, door een campagne in te zetten en extra aandacht te vragen voor het meldpunt straatintimidatie.*
- Overlast op het water is aangepakt door inzet van extra handhavingscapaciteit en specifieke voorlichtingscampagnes.*

Wat wilden we bereiken?

Alkmaar is een veilige en leefbare gemeente.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Doelstelling 1

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

Realisatie

Uit de veiligheidsmonitor blijkt dat het rapportcijfer voor de leefbaarheid van de woonbuurt gelijk is gebleven ten opzichte van 2021. Gemiddeld geven bewoners de leefbaarheid een 7,6. Op de vraag in de veiligheidsmonitor over de veiligheidsbeleving, geeft 16% van de inwoners aan zich wel eens onveilig te voelen in de eigen buurt, tegenover 13% in 2021. Uit politiecijfers blijkt dat bij het vergelijken van de totale incidenten over de afgelopen vijf jaar, de lijn redelijk stabiel is. Bij het vergelijken van 2021 met 2022 is een stijging van 4% zichtbaar; deze stijging is onder meer terug te voeren op de coronamaatregelen (primair lockdown) die in 2022 t.o.v. 2021 niet meer van toepassing waren.

Doelstelling 2

We hebben zicht op georganiseerde criminaliteit (inclusief radicalisering en extremisme) in onze gemeente en benutten alle strafrechtelijke en bestuurlijke bevoegdheden om die criminaliteit aan te pakken.

Realisatie

De eerste voorbereidingen voor een informatieknooppunt zijn getroffen. Deze ontwikkeling sluit aan bij de doelstelling om informatiegestuurd te werken. Het informatieknooppunt is nodig om de informatiepositie van Gemeente Alkmaar te versterken in de strijd tegen de ondermijnende criminaliteit. Daar waar sprake was van concrete signalen, hebben we in samenwerking met politie, Openbaar Ministerie (OM), Regionaal Informatie- en Expertise Centrum (RIEC) en andere partners situaties nader geanalyseerd en interventies ingezet. Waar mogelijk en noodzakelijk zijn daarbij bestuurlijke maatregelen ingezet, zoals het sluiten van woningen of het opleggen van een last onder dwangsom.

Doelstelling 3

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

Realisatie

Er is een nauwe samenwerking tussen het Team OOV van de Unit veiligheid en het sociaal domein. Ambtelijk is er veelvuldig contact en bestuurlijk is er structureel een Staf Zorg en Veiligheid. Daarin is indien nodig aandacht voor beleid en casuïstiek en er is veel aandacht voor de aanpak van overlast door dak- en thuislozen. Aan de voorkant is er een OGGZ Overlast op Straat overleg. Daar sluiten verschillende partners aan, waaronder Reakt, Vangnet en Advies (GGD) en DNO doen. Dit om de overlast op straat aan te pakken en tegelijkertijd de betrokkenen naar de juiste zorg te leiden.

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

Doelstelling 4

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

Realisatie

Vanuit het Convenant Veilig uitgaan wordt met de convenantpartners gewerkt aan het behalen van de doelstellingen in de thema's voor een veilig uitgaansgebied. De werkgroepen hielden zich bezig met onder andere de kwaliteit en uniformiteit van horecaportiers, spelregels horecagebied, seksuele intimidatie

uitgaansgebied, collectieve horeca ontzeggingen en SUS-teams. De bedoeling is om de resultaten van de werkgroepen in 2023 in te zetten, zoals de herziene collectieve horecaontzegging. Er worden vervolgens nieuwe werkgroepen opgericht voor andere thema's uit het convenant.

Doelstelling 5

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

Realisatie

We hebben veel aandacht besteed aan het onderwerp cybercrime, met als doel mensen bewust te maken van wat cybercrime nu precies is en hoe ze zich ertegen kunnen weren. Zo is er bijvoorbeeld een team van wijkambassadeurs opgezet, dat op verschillende locaties inwoners laagdrempelig informeert. Daarnaast initiëren we (social media) campagnes en/of bijeenkomsten om de digitale weerbaarheid van inwoners en ondernemers te vergroten. Hoewel het aantal slachtoffers van cybercrime nog hoog is, blijkt uit de veiligheidsmonitor dat in 2022 slechts 21% van de slachtoffers van cybercrime aangifte heeft gedaan. Dat is een toename ten opzichte van het jaar daarvoor. In 2021 deed 13% aangifte van cybercrime.

Prestaties

Status	Doelst./prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1.	De veiligheid en leefbaarheid van de Alkmaarse woon- en leefomgeving is verbeterd.	• Uit de veiligheidsmonitor blijkt dat het rapportcijfer voor de leefbaarheid van de woonbuurt gelijk is gebleven ten opzichte van 2021. • Gemiddeld geven bewoners de leefbaarheid een 7,6. Op de vraag in de veiligheidsmonitor over de veiligheidsbeleving, geeft 16% van de inwoners aan zich wel eens onveilig te voelen in de eigen buurt. In 2021 was dat 13% ¹ • Uit politiecijfers blijkt dat bij het vergelijken van de totale incidenten over de afgelopen vijf jaar de lijn redelijk stabiel is. Bij

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

Status	Doelst./prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
			het vergelijken van 2021 met 2022 is een stijging van 4% zichtbaar.
●	2.	Signalen van georganiseerde criminaliteit worden gebundeld en verrijkt, zodat onderliggende netwerken beter in beeld zijn en wij als georganiseerde overheid effectieve interventies kunnen inzetten.	
●	3.a	De samenwerking tussen zorg- en veiligheidspartners is verbeterd.	Deze samenwerking vindt structureel plaats binnen het Zorg- en Veiligheidshuis. De lijnen zijn kort, professionals weten elkaar goed te vinden en de samenwerking is daardoor prima. Deze samenwerking ontwikkelt zich steeds verder door en gaat mee met de ontwikkelingen binnen de maatschappij.
●	3.b	Het doorbreken van patronen van overlast door en criminaliteit onder jongeren die (dreigen) met justitie in aanraking (te) komen.	Dit blijft een continu proces.
●	4.	Bezoekers kunnen onbezorgd genieten van Alkmaarse horeca en evenementen, waarbij de overlast voor de omgeving beperkt blijft en we rekening houden met de rustweekenden die we hebben afgesproken.	Dit blijft een continu proces.
●	5.	Inwoners en ondernemers zijn zich bewuster van hun digitale kwetsbaarheid en daardoor weerbaarder tegen cybercriminaliteit.	

Indicatoren vanuit BBV

BBV indicator	Jaarrekening 2021		Begroting 2022		Jaarrekening 2022 ²	
	Alkmaar	Nederland	Alkmaar	Nederland	Alkmaar	Nederland
Winkeldiefstal, aantal per 1.000 inwoners	2,8	1,8	3,5	2,3	4,4	2,3
Diefstal uit woning, aantal per 1.000 inwoners	1,6	1,8	1,5	2,3	1,0	1,4
Geweldsmisdrijven, aantal per 1.000 inwoners	4,7	4,5	4,7	4,6	5,3	4,6
Vernieling en beschadiging, aantal per 1.000 inwoners	8,6	6,2	8,6	6,2	8,5	6,0
Verwijzingen Halt, aantal per 1.000 inwoners van 12-17 jaar	7	11	7	11	8	8
Jongeren met delict voor rechter (%)			1	1	1	1

Bron: www.waarstaatjegemeente.nl

Toelichting op dit overzicht.

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

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

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2022	Realisatie 2022	Toelichting
1.	Gemiddelde rapportcijfer voor leefbaarheid in Alkmaar.	≥ 7,5 ≥ 7,5	7,6 7,4	

² Beschikbare cijfers die beschikbaar zijn op waarstaatjegemeente.nl zijn niet te herleiden naar de categorieën zoals die in onderstaande tabel gegeven zijn. Vergelijking met voorgaande jaren en de 'begroting' geeft geen juist beeld.

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroet 2022	Realisatie 2022	Toelichting
	- Gemiddelde rapportcijfer voor veiligheidsbeleving in Alkmaar. - Totaal registraties misdrijven per 1.000 inwoners in Alkmaar. - Totaal registraties overlast per 1.000 inwoners in Alkmaar.	≤ 50 ≤ 30	13,7 -	<i>Bron: politie 3^e kwartaal 2022</i> Geen gegevens bekend c.q. te herleiden.
3.	- Totaal registraties overlast door personen met verward gedrag. - Totaal registraties overlast jeugd.	≤ 900 ≤ 500	1.827 582	In 2021 was sprake van 1.580 registraties; stijging is niet alleen lokaal, maar ook regionaal en landelijk te zien en niet specifiek een 'Alkmaars probleem'. De 1.580 registraties zijn geen unieke registratie; van één persoon kunnen meerdere meldingen (lees registraties) afkomstig zijn.
4.	Percentage Alkmaarders dat zich soms onveilig voelt in het uitgaansgebied.	$\leq 10\%$	-	Percentage is voor 2022 niet bekend. Dit wordt in de veiligheidsmonitor 2023 meegenomen.
5.	Percentage Alkmaarders dat maatregelen ter preventie van cybercrime neemt.	$\geq 90\%$	88,1	<i>Bron: Veiligheidsmonitor 2022.</i> Om het percentage boven de 90% te krijgen wordt blijvend geïnvesteerd in weerbaarheid tegen en bewustwording over cybercrime.

Betrokkenheid verbonden partijen

Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

De Veiligheidsregio Noord-Holland Noord zet in op preventie en bestrijding van brand, rampen en andere fysieke bedreigingen. Zij leveren daarmee een bijdrage aan het te bereiken maatschappelijke effect: Alkmaar is een veilige en leefbare gemeente.

Belangrijk onderdeel van de Veiligheidsregio is het Zorg- en Veiligheidshuis. Binnen het Zorg- en Veiligheidshuis wordt per casus met alle professionals een integrale aanpak ontwikkeld, samen met partners werkzaam binnen de zorg en justitie. De samenwerking tussen zorg- en veiligheidspartners wordt op die manier verbeterd.

GGD Hollands Noorden

De GGD HN 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 HN 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 2019-2022 'Samen aan zet voor een veilig Alkmaar', vastgesteld in de raadsvergadering op 4-4-2019.
- 'Samen hulpvaardig', Beleidsplan 2020-2023 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord, vastgesteld in de raadsvergadering op 27-2-2020.
- Nota Investeren en afschrijven, vastgesteld in de raadsvergadering op 17-12-2020.
- Nota Verbonden partijen, vastgesteld in de raadsvergadering op 17-12-2020.
- Visie Alkmaarse binnenwateren, vastgesteld in de B&W-vergadering op 9-2-2021.

Thema 4.2 Bereikbaarheid

Wat wilden we bereiken?

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

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Doelstelling 1

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

Realisatie

In 2022 is verder gewerkt aan het uitvoeren van projecten uit het Uitvoeringsprogramma Alkmaar Fietst 2021-2025. Op diverse locaties zijn extra fietsparkeerplekken gerealiseerd, bijvoorbeeld bij winkelcentra en in de binnenstad. Het proces om een nieuwe inpandige fietsenstalling in het voormalig V&D gebouw

te realiseren is voortgezet. Ook het fietsparkeren rondom het station kreeg onze aandacht. Hier hebben we een opruimactie gehouden, om het stationsplein beter toegankelijk te maken. Het komende jaar werken we aan een structurele verbetering.

Om ons fietsnetwerk veiliger te maken hebben we ingezet op de aanpak van de meest verkeersonveilige plekken, zoals benoemd in het Actieplan Fiets.

We hebben de veerpont en de reservepont gekocht. Dit om de veerverbinding voor fietsers en voetgangers tussen de Bierkade en de Eilandswal in stand te houden.

Doelstelling 2

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

Realisatie

Provincie Noord-Holland en de gemeenten Dijk en Waard en Alkmaar werkten aan een verkenning van de N242, tussen het Kooimeerplein en Verlaat. Hierbij kijken we naar de mogelijkheden om de bereikbaarheid voor alle vervoerswijzen te verbeteren. Het betreft maatregelen die op de korte, middellange of lange termijn uitgevoerd kunnen worden én die breed gedragen worden door de projectpartners en de omgeving. In 2023 verwachten we de resultaten van deze verkenning inclusief de vervolgstappen.

De raad stelde de uitgangspunten voor de uitwerking van de mobiliteitsstrategie vast.

In het vastgestelde Ontwikkelbeeld stationsgebied Alkmaar Centraal is een ongelijkvloerse kruising van het spoor met de Helderseweg als randvoorwaarde opgenomen. De aangevraagde Europese CEF-subsidieaanvraag 'Highspeed Train Connect Amsterdam/Zaancorridor' voor de onderzoeksfase is verleend. De planvoorbereiding is gestart.

Het ministerie van Infrastructuur en Waterstaat (min I&W) stelde subsidie beschikbaar voor het verbeteren van de verkeersveiligheid van de N9. Hiermee is het project N9/Kogendijk ook financieel rond. In 2023 maken wij samen met projectpartners provincie Noord-Holland, Rijkswaterstaat en gemeente Bergen nadere afspraken over de projectorganisatie en start de planvoorbereiding.

Op bedrijventerrein Boekelermeer is gestart met de uitvoering van de haven/keerkom. Vooruitlopend hierop is de infrastructuur rond het havengebied gewijzigd. Door de haven/keerkom hoeven de bruggen minder vaak open. Dit heeft een positief effect op de doorstroming van de N242.

Doelstelling 3

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

Realisatie

Diverse woonstraten in de stad en de kernen zijn heringericht volgens de landelijke richtlijnen van Duurzaam Veilig. Verder zijn diverse kleinere verkeersaanpassingen gedaan in woonstraten. O.a. Arubastraat, Beethovensingel, Hoefplan en Kwakelkade. Verder hebben we gewerkt aan het voorbereiden en realiseren van schoolzones.

Provincie Noord-Holland werkte aan de herinrichting van de N243 tussen Schermerhorn en Avenhorn. De verkeersonveilige aansluiting van het Zuidje in Schermerhorn is afgesloten voor auto's. Schermerhorn is nu aangesloten op de N243 met duurzaam veilig ingerichte rotondes.

Tijdens de werkzaamheden van het deelproject heeft provincie Noord-Holland de N244 tijdelijk opengesteld voor landbouwverkeer. De ervaringen hiervan nemen we mee in de gesprekken met provincie en Rijkswaterstaat (RWS) over een passende permanente oplossing voor de regio Alkmaar.

Prestaties

Status	Doelst./prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1.a	Een beter toegankelijke stad voor fietsers en voetgangers, met een infrastructuur die werkt als een 'rode loper' voor fietsers (Alkmaar Fietst) en voetgangers in de stad. Cross-over met thema 4.6 Alkmaars Kanaal.	De fietsoversteek Zijperstraat hebben we veiliger gemaakt. In het Olympiapark is het fietsnetwerk uitgebreid. De fietspaden op de Laan van Athene zijn geasfalteerd. Verder hebben we de verlichting in fietstunnels verbeterd en op diverse plekken kleine verbeteringen aan de infrastructuur doorgevoerd.
●	1.b	Er zijn meer en kwalitatief betere stallingsvoorzieningen voor fietsen in de binnenstad (Alkmaar Fietst). Cross-over met thema 3.1 Economie en toerisme, subdoelstelling 5.	Op diverse plekken (o.a. Vue, Winkelwaard) zijn rekken of vakken geplaatst.
●	1.c	Meer mensen maken gebruik van de fiets. Cross-over met thema 2.3 Sport.	Uitvoering van projecten gericht op fietsstimulering uit Actieplan Fiets. Het programma Doortrappen is voortgezet, gericht op het langer en veiliger laten fietsen van oudere fietsers.
●	1.d	Verbeterde kwaliteit en toegankelijkheid trottoirs.	Met de inzet van het stoeptegelsbudget van € 200.000 proberen we de kwaliteit van de trottoirs te verbeteren. Door de aanleg van glasvezel en ander kabel- en leidingwerk is de kwaliteit echter achteruitgegaan. Daarnaast is sprake van boomwortelopdruk, waarvoor nog geen structurele aanpak voorhanden is.

Status	Doelst./prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1.e	Betere kwaliteit halfverharding paden.	
●	2.a	Inzicht in de mogelijkheden om de verkeersveiligheid, doorstroming en de ruimtelijke inpassing van de ring en de bereikbaarheid van de stad te verbeteren. Cross-over met thema's 4.3 Ruimtelijke ontwikkeling en 4.6 Alkmaars Kanaal.	Provincie Noord-Holland en gemeenten Dijk & Waard en Alkmaar zijn gestart met een verkeerskundige verkenning van de N242. De resultaten hiervan verwachten we half 2023.
●	2.b	Het kruispunt N9/Kogendijk is heringericht.	Het ministerie van Infrastructuur en Milieu heeft € 4 miljoen subsidie beschikbaar gesteld voor het verbeteren van de verkeersveiligheid van de N9. Hiermee is de financiële dekking van het project N9 Kogendijk ook rond In 2023 maken we met projectpartners provincie Noord-Holland, Rijkswaterstaat en gemeente Bergen nadere afspraken over de uitvoering van het project en start de planvoorbereiding.
●	3.a	Er rijdt minder vrachtverkeer door de binnenstad.	Het gehele systeem van bevoorraden bekijken we opnieuw in samenhang met de ontwikkelingen binnen het programma Vitale binnenstad. Voor de Laat-West en Breedstraat hebben we verkeersmaatregelen ingesteld voor lengte en gewicht. Verder hebben we voor drie bruggen in de binnenstad gewichtsbependingen van 30 ton ingesteld. Hoewel dit primair vanuit constructief oogpunt is gedaan, sluit dit ook aan op deze verkeersdoelstelling.
●	3.b	Er rijdt minder ongewenst verkeer in het afgesloten gebied van de binnenstad.	We vervangen het huidige camerahandhavingssysteem. De voorbereiding hiervoor zijn gestart. Met het nieuwe systeem is het ook mogelijk om de handhavingsactiviteiten verder uit te breiden. Aanvullend hebben we het bebordingsplan voor de binnenstad geüpdatet. Dit bebordingsplan is de juridische basis voor de handhaving.
●	3.c	Er rijdt <i>waar mogelijk</i> minder landbouwverkeer door de stad en de dorpen.	Wij blijven in gesprek met Rijkswaterstaat en de provincie Noord-Holland, om te komen tot een passende oplossing.

Status	Doelst./prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	3.d	Station Alkmaar-Noord is beter toegankelijk voor mindervaliden.	Wij blijven in gesprek met ProRail en NS om te komen tot een optimalisatie van de toegankelijkheid van station Alkmaar-Noord.
●	3.e	Verbeteren van leefbaarheid, bereikbaarheid en veiligheid in De Rijp.	Samen met Stadswerk072 NV is gewerkt aan het duurzaam veilig inrichten van woonstraten.
●	3.f	Uitvoeren taken zoals vastgelegd in dienstverleningsovereenkomst met Stadswerk072 NV, opvangen kostenstijging.	De kosten voor onkruidbestrijding op verharding zijn verder gestegen, waardoor we de voorgeschreven beeldkwaliteit niet hebben gehaald.
●	3.g	Herinrichting Laat-West. Cross-over met thema 3.1 Economie en toerisme.	Stadswerk072 NV levert de werkzaamheden medio 2023 op.

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

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2022	Realisatie 2022	Toelichting
2.	Cyclustijd bij kruispunten met verkeerslichten binnen de bebouwde kom.	Maximaal 90 seconden per cyclus.	Maximaal 90 seconden	Bij het ontwerp is 90 seconden altijd het uitgangspunt. In de praktijk verstoren alleen hulpdiensten, brug- en spooropeningen deze norm.

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.

Relevante beleidsnota's

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

- Nota Investeren en afschrijven, vastgesteld in de raadsvergadering op 17-12-2020.
- Nota Verbonden partijen, vastgesteld in de raadsvergadering op 17-12-2020.
- Nota Onderhoud kapitaalgoederen, vastgesteld in de raadsvergadering op 17-12-2020.

Thema 4.3 Ruimtelijke ontwikkeling

Wat wilden we bereiken?

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

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Doelstelling 1

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

Realisatie

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

Doelstelling 2

De onderwijshuisvesting is duurzamer.

Realisatie

- Alle schoolgebouwen en gymzalen die in het Uitvoeringsprogramma Integraal Huisvestingsplan in aanmerking komen voor nieuwbouw of renovatie worden Bijna Energie Neutraal Gebouw (BENG) gerealiseerd.
- In gezamenlijk overleg met de schoolbesturen is gestart met twee pilotprojecten voor typerende schoolgebouwen. Dit onderzoek levert informatie op, die mogelijk kan leiden tot gedragsaanpassingen, quickwins, verduurzamingskansen en routes naar aardgasvrij.

- De schoolbesturen zijn geïnformeerd over de mogelijkheden voor subsidie vanuit het Rijk voor het nemen van maatregelen tot verduurzaming (DUMAVA) en de verbetering van het binnenklimaat (SUVIS).

Doelstelling 3

Het gemeentelijk vastgoed is duurzamer.

Realisatie

In het planmatig onderhoud van de gebouwen is een zo duurzaam mogelijke oplossing toegepast. Verder is er een start gemaakt met het opstellen van een Agenda Duurzaam Alkmaar waarin het verduurzamen van het gemeentelijk vastgoed aan bod komt in het thema eigen organisatie. Met het opstellen van een portefeuilleroutekaart wordt inzichtelijk gemaakt welke maatregelen nodig zijn om het gemeentelijk vastgoed verder te verduurzamen en wat de gevolgen zijn, financieel en in termen van bespaarde CO₂.

Doelstelling 4

Bereikbare Steden

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

Realisatie

Op basis van het in 2021 opgestelde Gebiedsplan Alkmaar is door het Rijk in 2022 € 13,2 miljoen aan Alkmaar toegezegd voor het uitvoeren van vier projecten. Deze projecten dragen bij aan het kunnen realiseren van woningen en richten zich op een combinatie van verbetering van de bereikbaarheid, het klimaatbestendig maken van de openbare ruimte en het verbeteren van de leefbaarheid en ontmoetingsfunctie binnen de stad. Deze projecten zijn belegd binnen de deelgebieden Viaanse Molen en Overstad (beiden Alkmaars Kanaal) en in het stationsgebied Alkmaar Centraal, om zo uitvoering te geven aan deze (en andere in het gebiedsplan benoemde) projecten. Hiermee worden de doelstellingen uit Bereikbare Steden geborgd en de continuïteit gegarandeerd.

Doelstelling 5

Duidelijkheid geven over de plaatsing van antennes voor mobiele communicatie.

Realisatie

Afgelopen jaar is de voorbereiding getroffen voor de realisatie van het opstellen van het antennebeleid. In 2023 wordt het antennebeleid vastgesteld en daar is in de begroting 2023 budget voor opgenomen.

Doelstelling 6

Samenwerken aan een permanente verbetering van de luchtkwaliteit om gezondheidswinst voor iedereen in Nederland te realiseren, waarbij wordt toegevoerd naar de advieswaarden van de World Health Organization (WHO) voor stikstofdioxide (NO₂) en fijnstof (PM₁₀ en PM_{2,5}) in 2030.

Realisatie

De ambitie van de gemeente is om aan te sluiten bij het Schone Lucht Akkoord (SLA). Deze ambitie is opgenomen in het coalitieakkoord. Het coalitieakkoord geeft de koers aan voor komende vier jaar. Afgelopen periode zijn er nog geen concrete stappen gezet. Wel is gewerkt aan verschillende projecten die een positieve bijdrage leveren aan de luchtkwaliteit. Denk hierbij aan het Programma Alkmaar fietst en het Programma Duurzaam Alkmaar. Deelname aan de SLA is vrijwillig, maar niet vrijblijvend. Begeleiding van dit planproces en de uitvoeringsagenda vragen om extra middelen en capaciteit. In de tweede helft van 2023 wordt bekeken hoe het verdere proces wordt vormgegeven.

Prestaties

Status	Doelst./prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1.a	Alkmaar is toegankelijker voor mensen met beperkingen.	Er is een actieve samenwerking met de Wmo Raad. We vragen de raad om advies op het terrein van bouwvergunningen, toegankelijkheid van de openbare ruimte, clientparticipatie en informatievoorzieningen. Hun adviezen worden zoveel als mogelijk opgevolgd. Het blijft een doorlopend proces om stapsgewijs steeds toegankelijker te worden.
●	1.b	Blijvend adequate uitvoering Vergunningen, Toezicht en Handhaving (VTH) WABO (Wet algemene bepalingen omgevingsrecht).	Provincie heeft aangegeven dat de uitvoering in 2021 adequaat was
●	1.c	Participatie bij ruimtelijke initiatieven, waaronder bouwplannen, is op een moderne manier vormgegeven.	We hanteren de werkwijze 'passende participatie' voor ruimtelijke initiatieven voortvloeiend uit de door de Raad in oktober 2019 vastgestelde visie op de modernisering van participatie bij ruimtelijke initiatieven. Deze werkwijze is onder andere toegelicht op de website en in brochures, een video en achtergrondinformatie.
●	1.d	De Omgevingswet is ingevoerd op 1-7-2022.	De minister heeft de Eerste en Tweede Kamer voorgesteld de invoeringsdatum te verschuiven naar 1 januari 2024. De voorbereiding is op die datum gericht.

Status	Doelst./prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1.e	Voldoen aan de verplichtingen van het Rijk bij invoering van de omgevingswet.	Zie 1.d
●	1.f	Realisatie vernieuwbouw Noordwest Ziekenhuisgroep.	De vernieuwbouw van het Noordwest ziekenhuis verloopt voorspoedig. Komende periode worden de garantstellingen en de bijdrage voor de garage conform besluitvorming geactiveerd en volgen de eerste voorbereidingen op de volgende fase.
●	1.g	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. In Bu- rap II 2022 heeft de raad besloten een gedeelte van de verkoopopbrengsten ten bate te brengen van de reserve verkoop gemeentelijke eigendommen.
●	1.h	Op 1 januari 2023 moet de start van de Europese school beginnen, hiervoor is een voorbereidingskrediet nodig. We hebben een bid gedaan met meerdere mogelijkheden, van het verkopen van de grond tot het volledig ontwikkelen voor het ministerie van de school. Welke optie het wordt is nog niet bekend op dit moment, dat wordt in het tweede deel van 2021 duidelijk.	In november 2022 is de Raad via een memo geïnformeerd over de aangepaste planning van de ontwikkeling van de Europese School. Het Ministerie van OCW is trekker van dit proces en zij hebben aangegeven meer tijd nodig te hebben voor het ontwikkelproces.
●	2.a	Nieuwbouw onderwijsgebouwen voldoet aan de bijna energie neutrale gebouwen (BENG)-norm, een wettelijke norm vanaf 2021. Cross-over met thema 2.1 Onderwijs.	Voor alle nieuwbouw en renovatie van onderwijsgebouwen in de ontwerp- en uitvoeringsfase is krediet beschikbaar voor de realisatie van een BENG.
●	2.b	Nieuwbouw gymzalen voldoet aan de wettelijk verplichte BENG-norm. Cross-over met thema 2.1 Onderwijs.	Voor alle nieuwbouw van gymzalen in ontwerp- en uitvoeringsfase is krediet beschikbaar voor de realisatie van een Bijna Energie Neutraal Gebouw.
●	2.c	Maatregelen zijn inzichtelijk voor het verduurzamen en het verbeteren van het binnenklimaat van schoolgebouwen.	Er wordt onderzoek gedaan naar twee pilotprojecten onderwijshuisvesting.

Status	Doelst./prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
		wen, die de komende vijftien jaar niet in aanmerking komen voor (ver)nieuwbouw. Cross-over met thema 2.1 Onderwijs.	
●	3.	Eigen vastgoed ter waarde van € 51 miljoen verduurzamen.	Voor het eigen vastgoed wordt inzichtelijk gemaakt welke maatregelen nodig zijn om het gemeentelijk vastgoed verder te verduurzamen en wat de gevolgen zijn, financieel en in termen van bespaarde CO ₂ .
●	4.a	Ontwikkelen stationsgebieden. Uitwerken van Ontwikkelbeeld naar concrete plannen met woningbouw, werken en voorzieningen (uitzetten van onderzoeken).	Station Alkmaar Centraal: in 2022 is een Europese subsidie verkregen voor het onderzoek naar, en uitwerken van, de ondertunneling onder het spoor op de Helderseweg. Deze tunnel is randvoorwaardelijk voor het verplaatsen van het busstation van de zuid- naar de noordzijde en dus het toevoegen van bebouwing in het oostelijk deel van het stationsgebied Alkmaar. Voor het westelijk deel wordt de technische inpasbaarheid van het verleggen van de Wognumsbuurtweg en de interwijkverbindingen onderzocht. Met de resultaten van de onderzoeken kunnen plannen voor het toevoegen van bebouwing concreter worden. Station Alkmaar-Noord: de thema's genoemd in het ontwikkelbeeld zijn in de voorbereidingsfase.
●	4.b	Uitvoering geven aan het gebiedsplan Alkmaar voor het programma Bereikbare steden. Per gemeente is er een gebiedsplan gemaakt (najaar 2021) waarin, kort samengevat, uitvoering wordt geven aan de projecten, de fasering van de projecten en de organisatie om tot voorbereiding en uitvoering van projecten te komen.	
●	5.	Opstellen en uitvoeren Antennebeleid.	In de begroting 2023 is budget opgenomen voor het opstellen en vast laten stellen van het antennebeleid.

Status	Doelst./prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	6.	Uitvoeren nota Schone luchtkwaliteit.	Afgelopen periode zijn er nog geen concrete stappen gezet. Wel is gewerkt aan verschillende projecten die een positieve bijdrage leveren aan de luchtkwaliteit. Denk hierbij aan het Programma Alkmaar fietst en het Programma Duurzaam Alkmaar.

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

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2022	Realisatie 2022	Toelichting
1.	% van de gemeente met een geldig en actueel bestemmingsplan	99%	99%	
2.	Nieuwe schoolcomplexen voldoen aan de BENG-norm (bijna energie neutrale gebouwen).	100%	100%	Met ingang van 1 januari 2021 wettelijk verplicht.
3.	De uitvoering van het verduurzamen van vastgoed waarbij we ook de schuldpositie verbeteren.	Ca. € 51 mln. aan vastgoed overdragen aan de BV t.b.v. verduurzaming.		Eind 2020 is er voor ca. € 55 miljoen aan vastgoed overgedragen aan de BV.

Betrokkenheid verbonden partijen

Alkmaar Duurzaam Vastgoed 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 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.
- Programma voorzieningen huisvesting onderwijs 2022, vastgesteld in de B&W-vergadering op 7-12-2021
- Programma voorzieningen huisvesting onderwijs 2023, vastgesteld in de B&W-vergadering op 6-12-2022
- 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.
- 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.
- Nota Luchtkwaliteit 2016-2020, vastgesteld in de raadsvergadering op 20-4-2017.
- Visie Mobiliteit & Bereikbaarheid, vastgesteld in de raadsvergadering op 13-7-2017.
- Omgevingsbeeld Kanaalzone en ontwikkelbeelden 5 deelgebieden, vastgesteld in de raadsvergadering op 4-7-2019.
- Visie Alkmaarse binnenwateren, vastgesteld in de B&W-vergadering op 9-2-2021.
- Jaarverslag 2020 en beleidsnota 2021 Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving WABO, vastgesteld in de B&W-vergadering op 16-2-2021.

Thema 4.4 Wonen

Wat wilden we bereiken?

Alkmaar heeft voor iedereen passende woonruimte.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Doelstelling 1

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

Realisatie

Alkmaar faciliteerde de ontwikkeling en realisatie van woningbouwprojecten. Dit deed zij onder andere door overleg met ontwikkelende partijen, het doorlopen van bestemmingsplanprocedures en het afgeven van omgevingsvergunningen. Dit jaar startte het proces voor het opstellen van een nieuwe Huisvestingsverordening (met de regiogemeenten) en een nieuwe Woonvisie. Planning is dat beide in 2023 ter vaststelling worden aangeboden aan de raad.

Prestaties

Status	Doelst./prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1.a	Versnellen woningbouw.	Alkmaar maakt gebruik van subsidiemogelijkheden voor woningbouwprojecten zoals de rijksregeling Woningbouwimpuls (WBI). In 2022 is een voorstel opgesteld voor het uitbreiden van de ambtelijke capaciteit voor gebiedsontwikkeling. De raad heeft op 31 oktober 2022 het benodigde budget beschikbaar gesteld door het vaststellen van de begroting voor 2023. Om ontwikkelende partijen een duidelijk kader mee te geven, legde het college het nieuwe uitgangspunt uit het coalitieakkoord van 30% sociale huur op 1-11-2022 vast in het document Criteria bij woningbouw. Voor de ontwikkeling van Alkmaars Kanaal worden ontwikkelkaders per deelgebied opgesteld en in 2023 aan de raad aangeboden. Ook daarin wordt het nieuwe uitgangspunt van 30% sociale huur opgenomen, zoals vastgelegd op 1-11-2022.
●	1.b	Aanbod woonwagenstandplaatsen vergroten.	Met vertegenwoordigers van woonwagenbewoners zijn afspraken gemaakt om te komen tot extra aanbod van standplaatsen. De locatie Vroonermeer Driehoek is naar verwachting eind 2024 beschikbaar voor een nieuwe invulling. Vanwege het Didam-arrest is alvast een publicatie gedaan over de voorgenomen uitgifte van de grond.
●	1.c	Faciliteren van Flexwonen (het realiseren van kwalitatief hoogwaardige kleine woonunits voor verschillende	Twee locaties zijn in voorbereiding voor het realiseren van tijdelijke woningen. Het gaat om De Hertog (Koedijk) en project Fetura (Omval).

Status	Doelst./prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
		urgente doelgroepen die snel gerealiseerd kunnen worden en indien gewenst na 5 tot 15 jaar elders inzetbaar zijn).	
●	1.d	Huisvesting arbeidsmigranten en kenniswerkers faciliteren.	Bij initiatieven om dit soort huisvesting te realiseren, wordt gezien of die kunnen worden gefaciliteerd. Er is binnen Alkmaar geen projectmatige aanpak voor huisvesting van deze doelgroepen.

Indicatoren vanuit BBV

BBV indicator	Begroting 2022		Jaarrekening 2021		Jaarrekening 2022	
	Alkmaar	Nederland	Alkmaar	Nederland	Alkmaar	Nederland
Gemiddelde WOZ-waarden van woningen	€ 245.000	€ 270.000	€ 261.000	€ 290.000	€ 287.000	€ 317.000
Nieuw gebouwde woningen, per 1.000 woningen	4,8	8,9	2,5	9,2	6,7	9,3
Demografische druk in %	69,0	70,1	69,0	70,1	69,6	70,3

Bron: www.waarstaatjegemeente.nl

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

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2022	Realisatie 2022	Toelichting
1.	Percentage woningen sociaal ten opzichte van het aantal gerealiseerde nieuwbouwwoningen.	33 1/3 %	31%	Het aandeel sociaal werd gedrukt omdat een paar deelprojecten is opgeleverd waarin alleen vrije sector woningen zitten. Het gaat daarbij om bijvoorbeeld de eengezinswoningen in Vroonermeer-Noord fase 4 en de Sperwerstraat. Het aandeel sociaal in die projecten is al gerealiseerd in eerdere delen.

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.
- Huisvestingsverordening Alkmaar, vastgesteld in de raadsvergadering op 23-05-2019, met bijbehorend:
 - Beleidsregels urgenties vastgesteld in de B&W-vergadering op 18-06-2019,
 - Beleidsregels doorstroomvoorrang vastgesteld in de B&W-vergadering op 20-03-2020 en aangepast in de B&W-vergadering op 08-12-2020.
- 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.

Thema 4.5 Parkeren

Wat wilden we bereiken?

Er zijn parkeervoorzieningen voor alle doelgroepen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Doelstelling 1

Er zijn voldoende parkeerplaatsen.

Realisatie

Binnen de gestelde loopafstanden zijn er op enkele uitzonderingen na voldoende parkeerplaatsen.

Doelstelling 2

Openbare parkeerplaatsen zijn kwalitatief op orde.

Realisatie

Kwalitatief zijn de parkeerplaatsen voor het grootste gedeelte op orde. Voor de autobesitas (uitdijende auto's) wordt bij reguliere onderhoud de maatvoering van de vakken aangepast.

Doelstelling 3

Bij parkeerregimes zijn de tarieven en voorwaarden sociaal acceptabel.

Realisatie

Alle tarieven (straat, garage en vergunninghouders) liggen (ver) onder het landelijke gemiddelde van middelgrote gemeenten .

Prestaties

Status	Doelst./prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1.	Monitoring parkeerdruk.	Parkeermonitor is op stadsniveau in 2021 geactualiseerd. Lokaal hebben tellingen plaatsgevonden voor specifieke locaties.
●	2.	De gebruikers van de betaalde voorzieningen zijn tevreden over de aspecten schoon, heel, veilig en gebruikersvriendelijkheid van deze voorzieningen.	Meting gebeurt in 1 ^e kwartaal 2023
●	3.a	Betalingsgraad verhogen door efficiënte (inzet) handhaving.	
●	3.b	Alle parkeerproducten zijn eenvoudig digitaal beschikbaar en toegankelijk. Door de digitalisering is het handhavingproces vereenvoudigd en efficiënt.	Alle parkeerproducten zijn digitaal te bestellen. P1 heeft de registratie-app in 2022 sterk verbeterd.
●	4.	Beter kunnen sturen op gewenst beleid van de parkeerdienstverlening.	

Indicatoren/KPI's (niet verplicht vanuit BBV)

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2022	Realisatie 2022	Toelichting
1.	Parkeerdruk (openbaar parkeren).	< 90%	<90%	Parkeermonitor 2021
2.	Klanttevredenheid parkeervoorzieningen.	8		Wordt begin 2023 opnieuw gemeten

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2022	Realisatie 2022	Toelichting
3.	Betalingsbereidheid.	85%	87%	

Betrokkenheid verbonden partijen

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 gemeente 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).

Begin 2020 zijn 17 gemeenten lid van de coöperatie en zijn 84 gemeenten aangesloten (gebruiken wel de dienstverlening maar hebben geen stemrecht in de Algemene Ledenvergadering). Dat betekent dat 101 gemeenten gebruik maken van de gezamenlijk dataopslag voor parkeerrechten, het NPR.

Daarnaast maken 15 providers gebruik van het NPR voor hun dienstverlening aan de klant. Op straat wordt in Alkmaar 65% van de transacties (ruim 750.000 stuks met een totale waarde van € 1,8 mln.) betaald via de mobiele telefoon.

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.

Coöperatie Parkeerservice

Per 1 januari 2022 heeft Alkmaar het lidmaatschap van de Coöperatie Parkeerservice beëindigd. De dienstverlening is op die datum overgenomen door P1. De financiële afwikkeling van deze uittrekking wordt ten laste van het jaar 2022 gebracht.

Stadswerk072 NV

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

Relevante beleidsnota's voor 2022

- Verkeersvisie 2017 (voor kwalitatieve normen), vastgesteld in de raadsvergadering op 13-7-2017.
- Parkeernormennota 2020-2027, vastgesteld in de raadsvergadering op 24-6-2020.
- Parkeermonitor 2020-2021, vastgesteld in de B&W-vergadering op 9-6-2020, eind 2021 geactualiseerd.
- Parkeerverordening 2022, vastgesteld in de raadsvergadering op 28-10-2021.
- Verordening parkeerbelasting 2022, vastgesteld in de raadsvergadering op 28-10-2021.
- Besluit Parkeergarages 2022, vastgesteld in de raadsvergadering op 28-10-2021.
- Aanwijzingsbesluit Parkeren 2022, vastgesteld in de raadsvergadering op 18-10-2021.

- Uitwerkingsbesluit Parkeren 2022, vastgesteld in de raadsvergadering op 28-10-2021.
- 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.

Thema 4.6 Alkmaars Kanaal

Ook in 2022 is verder gewerkt aan de doelstellingen voor het Alkmaars kanaal; de binnenstedelijke bouwopgave van Alkmaar.

Alkmaar verandert van beheergemeente naar ontwikkelgemeente. Dit heeft gevolgen voor de organisatie en de inhoud. Nieuwe vragen komen op ons af. Welk woningbouwprogramma is gewenst? Hoe gaan we om met de toekomstige energievoorziening en klimaatadaptie? Welke voorzieningen zijn nodig bij een groeiende stad? Etc. etc. Deze verandering komt ook tot uitdrukking in de aanpak voor het Alkmaars Kanaal, waar ingezet wordt op een ruimtelijke, integrale en actiegerichte uitwerking van de in 2019 door de raad vastgestelde Ontwikkelbeelden voor de deelgebieden van het Alkmaars Kanaal. Deze Ontwikkelbeelden worden uitgewerkt in Ontwikkelkaders voor Viaanse Molen, Overstad, Oudorp en Overdie. In 2022 is met het opstellen van de Ontwikkelkaders gestart – in de loop van 2023 zullen de Ontwikkelkaders aan de raad worden voorgelegd. Met deze kaders geeft de raad op hoofdlijnen richting aan de gewenste ruimtelijke ontwikkeling van het gebied en kunnen individuele bouwprojecten versneld in procedure worden gebracht. Het betreft altijd een momentopname, want veel beleid is nog in ontwikkeling en zal komende jaren worden toegepast in de deelgebieden van het Alkmaars Kanaal. De stad is nooit af en blijft in verandering.

Beleid dat van invloed is op de ruimtelijke ontwikkeling van Alkmaar is bijvoorbeeld de Mobiliteitsstrategie, incl. het parkeerbeleid, de Woonvisie, de visie op het Erfgoed en diverse onderzoeken in het kader van duurzaamheid: klimaatadaptatie, circulariteit en strategie voor water en bodem. In 2022 is een onderzoek in gang gezet naar de effecten van stedelijke verdichting op de stad. Opdracht is gegeven voor het opstellen van een zogenaamde MER (Milieu effect rapportage) voor het transformatiegebied. Op basis van deze studie zal inzichtelijk worden wat de woningbouwtoename voor effecten heeft op bijvoorbeeld de verkeersbewegingen, stikstof en klimaatadaptatie en welke maatregelen genomen moeten worden in de deelgebieden om de kwalitatief goede stad te blijven.

De gemeenteraad heeft voor de Viaanse Molen in 2022 een belangrijk besluit genomen over de reconstructie van de Helderseweg Noord; op basis daarvan kunnen bouwplannen in de Viaanse Molen (PEN-dorp) en plannen voor de openbare ruimte langs de oever van het kanaal (Kanaalpark) verder worden uitgewerkt. In 2022 is in het Coalitieakkoord (en het in de raad vastgestelde Uitvoeringsprogramma) aangegeven, dat de oeververbinding tussen Oudorp en Overdie ingericht wordt als brug voor fietsers en voetgangers; in 2022 zijn de voorbereidingen en studies naar deze verbinding gestart.

In samenwerking met de Karavaan is een fietsroute (Expeditie Kanaal) uitgezet langs het Noordhollandsch Kanaal, waarmee cultuur en kennis over de ruimtelijke ontwikkelingen aan de oevers worden gecombineerd. Bewoners komen met deze fietsroute op relatief onbekende delen van Alkmaar. In 2023 wordt hier een vervolg aan gegeven.

Wat wilden we bereiken?

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

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Doelstelling 1

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

Realisatie

Naast de voortgang in de lopende bouwprojecten (zie verder voor het overzicht) hebben we in 2022 de voorbereidingen getroffen voor o.a. het opstellen van Ontwikkeldkaders en een MER. Ook zijn voorbereidingen getroffen voor het verplaatsen van milieuhinderlijke bedrijven naar de Boekelermeer (zoals het aanbod dat aan twee bedrijven in Overdie is gedaan) en de aankoop van strategische locaties (zoals aankoop MCA-locatie in Overstad). Maar ook het onderhouden van de relaties met de ontwikkelende marktpartijen en corporaties hebben in 2022 veel aandacht gehad.

Doelstelling 2

Voorkomen leegstand/veroudering bestaand vastgoed.

Realisatie

In alle deelgebieden is en wordt ingezet op revitalisering van deze gebieden. Uiteindelijk ontstaan hier gemengde, moderne woon-werkgebieden. Deze doelstelling is een doelstelling op lange termijn. In 2022 is een aantal zaken aangepakt, zoals bijvoorbeeld het faciliteren van tijdelijk wonen in leegstaande kantoorpanden in Viaanse Molen, strategisch aankopen (locatie MCA, Overstad) of het vestigen van de creatieve broedplaats in De Drukkerij in Oudorp.

Doelstelling 3

Realiseren nieuwe woon-/werktypen.

Realisatie

Voor de op te stellen Ontwikkeldkaders wordt onderzocht op welke wijze wonen en werken het beste valt te combineren in de deelgebieden van het programma Alkmaars Kanaal. Daarbij wordt gekeken naar soorten bedrijvigheid, branchering en mengbaarheid met wonen. In 2022 is opdracht gegeven om onderzoek

te doen naar doelgroepen en gebiedsidentiteiten binnen het Alkmaars Kanaal om aan de hand hiervan beter te kunnen sturen in de inrichting van de gebieden. Ten aanzien van het woningbouwprogramma is in 2022 richting gegeven aan het bestuurlijk gewenste percentage sociale huurwoningen in de projecten. Deze uitgangspunten worden in 2023 in de Woonvisie verder uitgewerkt en vormen vervolgens de kaders voor de individuele bouwprojecten.

Doelstelling 4

Versnelling woningbouw.

Realisatie

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

Doelstelling 5

Innovatieve wijze van communiceren en participatie.

Realisatie

Binnen het programma van het Alkmaars Kanaal is participatie een belangrijk onderdeel. In Overstad zijn bijvoorbeeld participatieavonden georganiseerd en is in de zomer van 2022 ook een wandeling door het gebied gehouden voor belanghebbenden en belangstellenden. Dit werd zeer gewaardeerd. Ook zijn we in 2022 gestart met de voorbereidingen van het project Kanaalpark. Het Kanaalpark betreft een onderzoek naar het opwaarderen van de openbare oevers langs het Kanaal. In 2023 zal, zowel met digitale als met live-bijeenkomsten, de stad worden betrokken bij de planvorming.

Prestaties

Status	Doelst./prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1.	Nieuwe woningen zijn gebouwd en beleidsambities zijn vertaald naar concrete projecten.	Zie voor concrete projecten overzicht bij gebiedsontwikkeling.
●	2.	In overleg met bedrijfsleven/ontwikkelaars is leegstand en veroudering van bestaande panden voorkomen.	Zie bij gebiedsontwikkeling.

Status	Doelst./prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	3.	In overleg met bedrijfsleven/ontwikkelaars is onderzocht of andere invullingen van bestaande situaties wenselijk/mogelijk is.	Zie bij gebiedsontwikkeling.
●	4.	Woningbouw is versneld. Cross-over met thema 4.4 Wonen.	Zie bij thema wonen.
●	5.	Communiceren en participatie vindt plaats op innovatieve manieren.	Zie tekst bij doelstelling 5.
●	1 t/m 5.a	Gebiedsontwikkeling Oudorp.	Aan het Jaagpad is de bouw gestart van 411 woningen waarvan 183 koopwoningen en 228 huurwoningen. Oplevering vanaf eerste kwartaal 2024. Het ontwerp voor het Campinaterrein is afgerond voor 148 woningen en 1.800 m² werkruimte en afronding bijbehorend ontwerp bestemmingsplan. Voor het Derco-terrein is een ontwerp gemaakt voor 300 woningen en 5.000 m² werkruimte. Dit is inmiddels vertaald in een ontwerpbestemmingsplan wat naar verwachting in 2023 in procedure zal gaan. LeKo-terrein: er is een stedenbouwkundig plan in voorbereiding, , mede in samenhang met Derco, voor de realisatie van circa 300 woningen en circa 5.000 m² bvo werkruimte. De stedenbouwkundige opzet voor het Witsenterrein is uitgewerkt voor ca. 700 woningen en 20% werken.
●	1 t/m 5.b	Gebiedsontwikkeling Overdie.	Bestemmingsplan fase 1 (Zeglis) is ambtelijk in behandeling genomen. Voor de gewenste bedrijfsverplaatsingen voor de bedrijven die niet mengbaar zijn met wonen, zijn grondaanbiedingen voor de Boekelermeer verzonden.
●	1 t/m 5.c	Gebiedsontwikkeling Overstad.	Bouw Ringersfabriek: 73 woningen en commerciële ruimten zijn gebouwd en worden medio 2023 afgerond. Voor de nieuwbouw

Status	Doelst./prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
			Ringerskwartier is eind 2022 de Omgevingsvergunning ingediend voor de bouw van 273 woningen. Het Ringersplein 1^e fase is opgeleverd incl. proef met terrasuitbreiding. Voor Overstaete fase 2 is de Omgevingsvergunning ingediend en start bouw fase 2. Ook is de locatie van MCA op Overstad aangekocht (strategische aankoop). In 2023 zal de strategie voor deze locatie worden bepaald. In 2022 werd gebouwd aan het project Dockside. In 2023 volgt oplevering.
●	1 t/m 5.d	Gebiedsontwikkeling Viaanse Molen.	Het bestemmingsplan Buitenvaart (Kanaaldijk 301) is onherroepelijk geworden en bestaande opstallen zijn gesloopt. In 2022 is gewerkt aan de uitwerking van het plan PEN-dorp (550 woningen) en het ontwerpbestemmingsplan. De procedure wordt medio 2023 opgestart. Door de duidelijkheid over de reconstructie Helderseweg Noord vindt onderzoek plaats naar vormgeving tracé en nadere uitwerking Kanaalpark in 2023. Er is gestart - in samenwerking met de andere grondeigenaren - met de uitwerking voor de planvorming van Sluiseiland (nader onderzoek naar de ruimtelijke en programmatische mogelijkheden). De planvorming voor het kantorenterrein is nader uitgewerkt - mede in relatie tot de aanwezige molenbiotoop en zal in 2023 aan de raad worden voorgelegd.
●	1 t/m 5.e	Gebiedsontwikkeling RWZI.	Er is gewerkt aan de tijdelijke programmering op basis van de business case van De Nieuwe Energie.
●	1 t/m 5.f	Realiseren bovengenoemde gebiedsontwikkelingen	

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

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2022	Realisatie 2022	Toelichting
1.	Aantal woningen	558 (2022)	Zie toelichting.	Het aantal van 558 woningen was gebaseerd op een gemiddelde tot 2030. Dit gemiddelde is geen goede maatstaf. In de begroting voor 2023 is reeds een concreter getal genoemd, nl. 800 woningen in aanbouw. Wij zullen deze aantallen in komende begrotingen steeds nader specificeren. Voor 2022 waren diverse bouwprojecten voorzien. De oplevering daarvan heeft echter vertraging opgelopen mede als gevolg van langere procedures, hogere bouwkosten en gewijzigde marktomstandigheden. Daardoor is een aantal projecten doorgeschoven naar 2023, zoals Ringersfabriek (73), Dockside 1 (140) en Dockside 2 (45). In 2023 zullen deze projecten worden opgeleverd. Ook Jaagpad –Oost (411 woningen) is in aanbouw.
2.	Aantal niet woningen in woning equivalenten	58 (2022)	Zie toelichting.	Ook hier is sprake van een gemiddelde. In 2022 is er nog geen sprake van toevoeging van niet-woningen. Ook hierover zullen wij komende jaren concreter gaan rapporteren. Bij de realisatie van een aantal projecten zal de komende jaren ook werkruimte worden toegevoegd binnen de deelgebieden. Voor 2023 is dat bij de Ringersfabriek bijvoorbeeld 3700 m ² .

Betrokkenheid verbonden partijen**Stadswerk072 NV**

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

Relevante beleidsnota's

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

Programma 5 Duurzaamheid

Het Programma Duurzaam Alkmaar 2020-2024 is de leidraad voor onze inzet op duurzaamheid in 2022. Er wordt gewerkt aan de Agenda Duurzaam Alkmaar om de ambitie en doelstellingen op gebied van klimaat en energie te herijken. Er is een duidelijke visie: In 2050 is de Gemeente Alkmaar klimaatneutraal, klimaatbestendig, circulair en is de biodiversiteit versterkt. De projecten en programma's geven antwoord op de landelijke doelstellingen uit het Klimaatakkoord voor 2030 (49% vermindering van de CO₂-uitstoot en 35 TWh duurzame elektriciteit opwekken) en op het Alkmaars Coalitieakkoord 2022-2026.

Energietransitie

In 2022 hebben wij acties voor energiebesparende maatregelen georganiseerd zoals informatiebijeenkomsten en inkoopacties. Verder zijn er ruim 250+ adviesgesprekken uitgevoerd met woningeigenaren op het gebied van energie. Voor het verduurzamen van huurwoningen door woningcorporaties, is de Reductie Regeling Energiegebruik Woningen (RREW) uitgevoerd, een landelijke subsidie voor energiebesparende maatregelen in woningen. De bouw van het energieleverend geluidsscherm langs de Schagerweg, Nollenweg en Huiswaarderweg is gestart, waarvoor Europese subsidie is toegekend.

Samen met bewoners en organisaties stellen wij wijkuitvoeringsplannen op voor een aardgasvrije toekomst van de wijk. Leidraad vormt de vastgestelde warmtevisie. Daarnaast is er een uitvoeringsstrategie aardgasvrij ontwikkeld om versnelling mogelijk te maken. Een wijkuitvoeringsplan is een concreet plan, om zowel op technisch, participatief en financieel vlak, wijken van het aardgas af te halen. Waar zich kansen voordoen, bijvoorbeeld bij renovatie van huurwoningen, stellen wij een wijkuitvoeringsplan op. Hierbij werken we samen met bijvoorbeeld woningcorporaties en HVC.

PoCityF

Sportcomplex De Meent en de naastgelegen schaatsbaan hebben een duurzamere energievoorziening om gefaseerd van het aardgas te gaan door middel van een slim Warmte-Koude Opslag (WKO) systeem in combinatie met zonnepanelen en batterij-opslag. Beide sportcomplexen maken deel uit van het project PoCityF. In dat kader monitoren we het energie-positieve gebied de Meent en de andere 29 zogenaamde demonstratiegebieden. Deze kennis delen wij binnen het netwerk van duurzame Europese steden door het project PoCityF. Dit is een project dat historische steden helpt groener, slimmer en leefbaarder te worden voor hun inwoners. We maken de stap om overschot aan restwarmte aan te bieden aan andere gebruikers binnen Olympiapark en zetten vervolgstappen om het gemeentelijk vastgoed te verduurzamen, o.a. door het plaatsen van zonnepanelen op daarvoor geschikte daken.

Klimaatadaptatie en biodiversiteit

Wij zijn gestart met het ontwikkelen van klimaatadaptatiebeleid, het organiseren van een pilot voor de klimaatadaptatieve inrichting van Overstad en het ontwikkelen van een klimaatadaptatietoets. Bij het klimaatbestendig maken van de leefomgeving zetten wij in op maatregelen die Alkmaar ook groener maken en de biodiversiteit vergroten. Een belangrijke basis voor de klimaatadaptatieve inrichting van de stad en het ontwikkelen van klimaatadaptatiebeleid is de door het college begin 2022 ondertekende intentieverklaring Klimaatadaptatieve nieuwbouw.

Circulaire Economie

Wij zetten in op circulair gebruik van afvalstoffen en minder verspilling van voedsel. Wij vergroten kennis en inzicht in kansen en innovatie van circulair ondernemen en schalen circulaire innovatie op. Hier stimuleren wij om niet-hernieuwbare grondstoffen en de hoeveelheid afval terug te dringen. Tevens willen wij circulair zoveel mogelijk toepassen binnen de kerntaken en bedrijfsvoering van de eigen organisatie. De afvalscheiding verbetert. Omgekeerd inzamelen wordt geoptimaliseerd, de gescheiden inzameling bij hoogbouw wordt geoptimaliseerd en er is aandacht voor gescheiden inzamelen bij scholen.

Duurzaamheidscampagnes ondersteunen de activiteiten. Doel is om inwoners te inspireren en te motiveren. Dat gebeurt aan de hand van de thema's: Groen, Duurzaam wonen, Mobiliteit, Afval/circulair, Ondernemen en Energie. Bewustwording en gedragsverandering wordt gestimuleerd op een laagdrempelige manier met online en offline acties. Denk aan de kanalen als Facebook, de website, de Stadskrant, Webinars en/of bijeenkomsten. Samenwerking wordt voortgezet met partners als Duurzame Huizen Route, Energy Challenges, Stichting Natuur- en Milieu-Educatie en duurzame ondernemers in Alkmaar.

Wat heeft het gekost?

Programma 5 Duurzaamheid						
	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x € 1.000)	2021	2022	wijz. 2022	2022	2022	
Leefomgeving	35.860	36.206	43.654	42.156	1.498	V
Totaal lasten	35.860	36.206	43.654	42.156	1.498	V
Leefomgeving	24.204	24.783	30.976	31.329	353	V
Totaal baten	24.204	24.783	30.976	31.329	353	V
Totaal saldo voor bestemming	-11.656	-11.423	-12.677	-10.827	1.850	V
Totaal dotaties reserves	0	0	0	0	0	
Leefomgeving	841	80	232	80	-152	N
Totaal onttrekkingen reserves	841	80	232	80	-152	N
Totaal mutaties reserves	841	80	232	80	-152	N
Totaal saldo na bestemming	-10.815	-11.343	-12.445	-10.747	1.698	V

Financiële toelichting

Programma 5 sluit met een voordeel van € 1,7 miljoen ten opzichte van de begroting. De budgetten voor warmtetransitie (€ 152.000) en de klimaatgelden uit de meicirculaire (€ 623.000) zijn nog niet uitgegeven. Het nadeel op afval en het voordeel op riolering zijn onttrokken respectievelijk toegevoegd aan de gerelateerde egalisatievoorzieningen. De uitgaven voor openbaar groen zijn iets lager dan geraamd. Voor een meer gedetailleerde toelichting is in het jaarrekeningdeel per thema een toelichting opgenomen.

Thema 5.1 Leefomgeving

Wat wilden we bereiken? (algemeen)

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

Subdoelstellingen

Doelstelling 1

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

Realisatie

De duurzame opwek van elektriciteit uit zon neemt de laatste jaren sterk toe. In de periode 2019-2022 is de productie verdubbeld. De subsidieregelingen en de hoge kosten voor elektriciteit, met name in 2022, dragen daar aan bij. Het aandeel hernieuwbare energie in het totale energieverbruik bedraagt ongeveer een derde. De Huisvuilcentrale (HVC) heeft daarin een groot aandeel met de bedrijfsmatige productie van duurzame energie. Daarnaast is een sterke groei zichtbaar in de duurzame opwek door bedrijven en huishoudens.

Alkmaar participeert in de Energieroute Noord-Holland. In dit project wordt samen met Rijkswaterstaat, provincie Noord-Holland, 11 andere gemeenten en Liander, onderzocht welke mogelijkheden er zijn voor het opwekken van duurzame energie langs snelwegen in Noord-Holland. In Alkmaar gaat het met name om het gebied langs de A9 bij de Kooimeer. De bouw van het energieleverend geluidsscherm langs de Schagerweg, Nollenweg en Huiswaarderweg is begonnen.

De sterke groei van elektrificatie van de samenleving levert ook problemen op. De elektriciteitsinfrastructuur heeft onvoldoende capaciteit. Liander gaf een transportbeperking af voor zowel nieuwe grootschalige gebruikers als afnemers van elektriciteit. Hiermee dreigen niet alleen plannen voor grootschalige

opwek van elektriciteit uit zon en wind in de knel te komen, maar de beperking raakt ook bedrijven die een nieuwe aansluiting voor grootverbruik nodig hebben. Samen met partijen wordt naar oplossingen gezocht. Alkmaar participeert in de provinciale taskforce energie-infrastructuur. Op bedrijventerrein Boekelermeer werken we aan innovatieve oplossingen voor de elektriciteitsvoorziening door smart grids in combinatie met grootschalige batterijen.

Doelstelling 2

Binnen het thema gebouwde omgeving/aardgasvrij Alkmaar is er in 2024 ten opzichte van 2010 een reductie van 27% van de CO₂-uitstoot en 1,5% energiebesparing per jaar bij woningen. In 2022 bedraagt de reductie van CO₂-uitstoot bij de gebouwde omgeving ten opzichte van 2010 25%.

Realisatie

Er is een uitvoeringsstrategie aardgasvrij opgesteld en er komt een toetsingskader voor energie voor het Alkmaars Kanaal.

De Regeling Reductie Energie Woningen (RREW) is uitgevoerd. Hierdoor konden 5.138 huurders en 3.316 woningeigenaren kleine energiebesparende maatregelen kopen. 515 huurders van Van Alckmaer voor Wonen kregen een energiebox. Door een inkoopactie isolatie voor eigenaren van woningen uit de jaren '50 tot en met '80 vroegen 417 woningeigenaren een offerte aan voor het laten isoleren van hun woning.

Informatiebijeenkomsten over energiebesparing in de eigen woning zijn georganiseerd, zowel fysiek als digitaal. Ongeveer 300 inwoners namen hier aan deel. Er zijn diverse communicatie-activiteiten georganiseerd, om woningeigenaren en huurders te informeren over de mogelijkheden om energie te besparen. Denk aan de Stadskrant, nieuwsbrief, Gluren bij Duurzame Buren, Duurzame Huizenroute en social media uitingen.

Er is een start gemaakt met het ontwikkelen van langdurige isolatieplannen die worden gefinancierd vanuit het Nationaal Isolatieprogramma. Het Energieloket gaf 517 persoonlijke adviezen voor energie besparen of energie opwekken aan inwoners van Alkmaar. Hun website is ruim 40.000 keer bezocht.

Doelstelling 3

Op het gebied van mobiliteit heeft Alkmaar in 2024 een beter leefklimaat, schonere lucht en een reductie van 11% van de CO₂-uitstoot ten opzichte van 2010. In 2022 bedraagt de reductie 9%.

Realisatie

In 2022 is verder gegaan met het uitvoeren van het Actieplan Alkmaar Fietst 2021-2025. In dit actieplan wordt gewerkt aan fietsstimulering en het doorontwikkelen van een fijnmazig fietsnetwerk. Ook stijgt het elektrisch wagenpark sterk. Dit komt ook tot uiting in het aantal geplaatste laadpalen, er zijn in totaal 360 laadpalen gerealiseerd.

Doelstelling 4

Met betrekking tot het thema industrie, bedrijventerreinen en circulaire economie heeft Alkmaar in 2024 53% minder CO₂-uitstoot ten opzichte van 2010. In 2022 bedraagt de reductie 44%.

Realisatie

In 2022 is gestart met het opstellen van beleid voor de circulaire economie, met als doel bij te dragen aan de doelstelling van de rijksoverheid om in 2050 circulair te zijn. Het beleidsplan wordt medio 2023 aan de raad voorgelegd. Door deze investering in de circulaire economie vergroot Alkmaar de mogelijkheden om deze doelstelling te behalen.

We hebben de kennis over circulair ondernemen vergroot door middel van diverse bijeenkomsten, livestreams en workshops. In nauwe samenwerking met meerdere regio's in Noord-Holland hebben we de week van de circulaire economie georganiseerd. Verder zijn we gestart met circulair beheer van de openbare ruimte in samenwerking met Stadswerk072 NV, waarbij we een circulair trottoir hebben aangelegd en de binnenstad hebben voorzien van circulaire armaturen. Een succesvol voedselverspillingsproject met Alkmaarse horecabedrijven is afgerond en we zijn aangesloten bij circulaire bouwnetwerken. Daarnaast hebben we Repair Cafés opgeschaald en meerdere campagnes op social media gevoerd over circulaire economie.

Doelstelling 5

Op het gebied van landbouw is in 2024 de CO₂-uitstoot met 53% gedaald ten opzichte van 2010. In 2022 bedraagt de reductie 46%.

Realisatie

Volgens de regionale klimaatmonitor DASHBOARD - CO₂-Uitstoot - Alkmaar (databank.nl) bedroeg de CO₂ uitstoot landbouw, bosbouw en visserij in 2020 ca. 10 kton en in 2021 4,6 kton. De sector ligt met deze aantallen goed op schema. De monitor geeft medio februari 2023 nog geen cijfers over 2022.

Doelstelling 6

In de gemeente Alkmaar is er in 2024 een CO₂-reductie van 28% ten opzichte van 2010. In 2022 bedraagt de reductie 22%.

Realisatie

Volgens de regionale klimaatmonitor DASHBOARD - CO₂-Uitstoot - Alkmaar (databank.nl) bedroeg de gemeentebrede uitstoot in 2020 in termen van verbruik (totale CO₂-emissies ten gevolge van eindverbruik van fossiele energie) zo'n 447 kton en is dit in 2021 gedaald naar 302 kton. De cijfers voor 2022 zijn nog niet bekend maar de verwachting is dat deze daling doorzet. Vanuit de CO₂ bronbenadering (totale fysieke CO₂-emissies bij de bron ten gevolge van fossiele energiedragers) is dit van 1.363 kton in 2019 gedaald naar 1.284 kton en wordt eveneens verwacht dat voor 2021 en 2022 deze daling zal doorzetten.

Doelstelling 7

Op het gebied van klimaatadaptatie en vergroening is Alkmaar in 2050 voorbereid op de gevolgen van klimaatverandering. Conform het Deltaplan Ruimtelijke Adaptatie zijn de onderwerpen: wateroverlast, hittestress, droogte en overstroming.

Realisatie

Begin december won Alkmaar met Stadswerk072 NV de European Green City Award 2022. Dit is een mooie erkenning voor de resultaten die Alkmaar laat zien op het gebied van vergroening, vergroten van de biodiversiteit en klimaatadaptatie. Begin 2022 ondertekende het college de Intentieverklaring Klimaatadaptatie Nieuwbouw. Deze Intentieverklaring bevat een breed gedragen set van normen, die van belang zijn om in 2050 klimaatadaptatief te zijn. Voor nieuwe ontwikkelingen passen we de normen uit deze Intentieverklaring toe. Eind 2022 is gestart met het opstellen van Klimaatadaptatiebeleid, dat medio 2023 aan

de raad wordt aangeboden. Hiermee worden de mogelijkheden vergroot om te borgen dat Alkmaar in 2050 klimaatadaptief is. De gemeenten in de regio Alkmaar ontwikkelden samen met het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier een klimaatadaptatietoets. Deze toets is een instrument om te controleren of ontwikkelingen beantwoorden aan de normen in de Intentieverklaring Klimaatadaptieve Nieuwbouw.

Doelstelling 8

Op het gebied van dierenbeleid wordt het dierenwelzijn continue verbeterd en wordt voldaan aan de wettelijke taken voor dierenopvang en dierenvervoer.

Realisatie

Dierenwelzijn wordt verbeterd door het op 26 november 2020 vastgestelde Beleid Dierenwelzijn 2020-2024. Daarin zijn diverse actiepunten opgenomen, die uitgevoerd zijn of worden. Er is voldaan aan de wettelijke taken voor dierenopvang en dierenvervoer. Daartoe zijn er overeenkomsten gesloten voor dierenopvang en dierenvervoer.

Prestaties

Status	Doelst./prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	1.	Hogere productie duurzame elektriciteit.	
●	2.	Aardgasvrij maken van de woonomgeving.	
●	3.	Duurzamere mobiliteit.	
●		Duurzamere industrie en bedrijventerreinen. Doorontwikkeling circulaire economie.	Er zijn meerdere projecten uitgevoerd op het gebied van circulaire economie, met als doel het vergroten van kennis, samenwerking en netwerken.
●	4.c	Verduurzaming particuliere woningen binnen de gemeente Alkmaar versnellen.	Om de verduurzaming van particuliere woningen binnen de gemeente Alkmaar te versnellen is er veel gedaan de inwoners van informatie en handvaten te voorzien. Alle inwoners konden advies krijgen van een energiecoach (140 gesprekken in 2022, voor kleine maatregelen). Daarnaast werden woningeigenaren geïnformeerd via energieadviesgesprekken (297 gesprekken in 2022, voor grote maatregelen), de Bouwjarenaanpak (drukbezochte bijeenkomsten en webinars) en werden zij gemotiveerd te gaan isoleren middels de Isolatieaanpak (drukbezochte online informatiebijeenkomst).

Status	Doelst./prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	5.	Duurzamere landbouw.	De provincie heeft een belangrijke rol in ontwikkelingen in het landelijk gebied, al dan niet in samenwerking met partners als Greenport, Ontwikkelingsbedrijf et cetera. Activiteiten zijn benoemd in de provinciale CO₂-impactanalyse Noord-Holland 2022. Het werd mogelijk om een vergunning aan te vragen voor boerderijmolens tot 15 meter. Ook is de provincie gestart met integrale gebiedsprocessen voor het landelijk gebied (2022-2029). Een plan van aanpak Eilandspolder en Mijzen volgt in 2023. De sector is samen met het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier naast al lopende onderzoeken ook gestart met een pilot Klei op veen op een proefveld. Dit kan resulteren in minder snelle veenbodemoxidatie en minder CO₂ uitstoot.
●	6.	Duurzamere gemeentelijke organisatie.	De CO ₂ prestatieladder is goedgekeurd en er heeft een audit plaatsgevonden. Het Manifest Maatschappelijk verantwoord opdrachtgeven en inkoop (MVOI) is ondertekend en er wordt een MVO-nulmeting voorbereid.
●	7.a	Alkmaar is meer klimaatadaptief en groener.	Er is ruim 8.000 m ² vergroend. Daarmee komt het totaal aan vergroening in de laatste drie jaar op 30.000 m ² . Voor bijna 21.000 m ² gras is het beheer aangepast van gazon naar extensief bloemrijk beheer voor vergroting van de biodiversiteit. Er is ruim 1.500 m ² half-verharding aangelegd voor betere infiltratie van hemelwater in de bodem.
●	7.b	Kwaliteitsimpuls Bolwerk en Victoriepark	De kwaliteitsimpuls aan de parken Bolwerk en Victoriepark is gestart. Op verschillende plekken zijn stinzenbeplantingen (meest bolgewassen) aangebracht. De parken krijgen meer kleur met 650.000 bloembollen. Dit is ook een impuls voor de biodiversiteit. Stinzenplanten zijn voorjaarsbloemen en komen elk jaar terug. Stinzenplanten en wilde bloemen zorgen voor een grotere biodiversiteit. De bloemen trekken veel soorten insecten aan, maar ook vogels.

Status	Doelst./prestatie	Omschrijving prestatie	Toelichting
●	8.	Wij werken met een actueel beleid dierenwelzijn.	De nog uit te voeren evaluatie zal een onderdeel vormen van het proces om tot een nieuw dierenwelzijnsbeleid te komen.

Indicatoren vanuit BBV

BBV indicator	Jaarrekening 2021		Begroting 2022		Jaarrekening 2022	
	Alkmaar	Nederland	Alkmaar	Nederland	Alkmaar	Nederland
Huishoudelijk restafval, aantal kilo per inwoner	182	169	189	161	189	163
Hernieuwbare energie, %			110,8	20,1	93,5	26,8

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

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

Bron: www.waarstaatjegemeente.nl

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

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2022	Realisatie 2022	Toelichting
1.	Percentage woningen met zonnepanelen.	13,9 (+10%)	22	
2.	Aantal aansluitingen op warmtenet. (Woningequivalent)	6.300	7.335	
3.a	Percentage geregistreerde elektrische auto's	3,2 (+10%)	8,5	<i>Bron: klimaatmonitor.databank.nl, betreft een optelling van elektrische personenauto's (7,5%) en elektrische bedrijfsauto's (1%).</i>

Nr. doelst.	Omschrijving	Begroot 2022	Realisatie 2022	Toelichting
3.b	Aantal (gewone) laadpalen in de openbare ruimte.	350	360	
4.a	Extra aantal zonnepanelen op grote daken van bedrijven (exclusief landbouwbedrijven).	10.000		Geen data voor 2022 beschikbaar
4.b	Scheidingspercentage huishoudelijk afval.	- 150 kilo rest-afval per inwoner per jaar in 2024 - Afvalscheidingspercentage 67% in 2024.	53%	Jaarrapportage HVC
5.	Extra aantal zonnepanelen op grote daken van landbouwbedrijven (exclusief bedrijven genoemd bij doelstelling 4).	5.000		Geen data voor 2022 beschikbaar
6.a	Percentage (gemeentelijke) voertuigen rijdend op elektriciteit of waterstof. Stadswerk072 NV Unit Facilitair	10% 100%	99%	Alleen collegetaxi nog niet
6.b	Energielabel A of B naar oppervlakte voor al het maatschappelijk vastgoed.	7,2%		Nog niet bekend
7.a	Aanleg extra m ² groen (openbare buitenruimte, schoolpleinen, groene daken)	7.000	8.284	Exclusief Groene daken, schoolpleinen en vergroening op privaatterrein (tegelmatten etc.). In 2022 is er voor aanleg van 1620 m ² groen dak subsidie verstrekt.

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.

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.

Relevante beleidsnota's

- Beleidsplan Afval en Grondstoffen 2021-2023, vastgesteld in de raadsvergadering op 21-1-2021.
- Beleidsplan Stedelijk Water 2017-2026, vastgesteld in de raadsvergadering op 1-12-2016.
- Groenbeleidsplan 2017-2027, vastgesteld in de raadsvergadering op 1-12-2016.
- Rapporten 'Kansen voor vergroenen' en 'Kansen voor biodiversiteit', vastgesteld in de raadsvergadering op 28-11-2019.
- Boomstructuurplan 2017-2027, vastgesteld in het college van B&W op 12-12-2017, ingekomen stuk in commissie Ruimte op 11-1-2018.
- Bomenverordening Alkmaar 2017, vastgesteld in de raadsvergadering op 26-9-2016.
- Nadere Regels subsidie Groene Daken Alkmaar, vastgesteld in het college van B&W op 10-8-2021, in werking getreden op 1-10-2021.
- Beleid Dierenwelzijn 2020-2024, vastgesteld in de raadsvergadering op 26-11-2020.
- Nota luchtkwaliteit 2016-2020, vastgesteld in de raadsvergadering op 20-4-2017.
- Programma Duurzaam Alkmaar 2020-2024, vastgesteld in de raadsvergadering op 28-5-2020.
- Alkmaarse warmtevisie, vastgesteld in de raadsvergadering op 13-6-2019.
- Regionale energiestrategie Noord-Holland Noord, vastgesteld in de raadsvergadering op 24-6-2021.

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

Programma 6 Financiën

De gemeenteraad stelt de kaders op voor het beleid, dat het gemeentebestuur uitvoert. De kaders die zijn vastgesteld in de programmabegroting 2022 zijn leidend. Dit jaar stond met name in het teken van het opstellen van het uitvoeringsprogramma van Het Alkmaars Coalitieakkoord 2022-2026, de energiecrisis en de opvang van Oekraïners.

Coalitieakkoord 2022-2026

“Het Alkmaars Coalitieakkoord 2022-2026” zet in op een samenleving die solidair en duurzaam is en waaraan iedereen mee kan doen. Ons akkoord kent een zevental pijlers; duurzaamheid, wonen, dorp- en kernenbeleid, mobiliteit en groen, maar ook armoedebelasting en omzien naar elkaar.

In het coalitieakkoord zijn de kaders voor de gemeentefinanciën kort en bondig verwoord: een financieel gezonde gemeente die tegelijkertijd investeert in de toekomst, met een gezonde balans tussen structurele lasten en structurele inkomsten. Deze balans hebben wij goed voor ogen gehouden, ondanks alle uitdagingen van oplopende lonen en prijzen, de krapte op de arbeidsmarkt en een exponentiële stijging van de energietarieven. Daarbij hebben wij de gemeentelijke lasten voor de inwoners en de ondernemers niet extra verhoogd. Implementatie van het uitvoeringsprogramma zal vergezeld gaan met de permanente vraagstelling over efficiënte uitvoering en of bestaand beleid teruggenomen kan worden.

Energiecrisis

De gevolgen van de Russische agressie in Oekraïne hebben ervoor gezorgd dat de energieprijzen exponentieel gestegen zijn. Dat treft onze inwoners, onze bedrijven, sociaal-culturele instellingen, verbonden partijen en de gesubsidieerde instellingen. De verwachting is dat met name in 2023 de energieprijzen fors zullen stijgen, maar dit zal afzwakken in de jaren daarna. In welke mate is nog niet vast te stellen. Om hierop te anticiperen is in 2022 een bestemmingsreserve Energie met € 9 miljoen ingesteld.

Corona

Na een harde lockdown werden de coronamaatregelen langzaam versoepeld. Uiteindelijk vervielen de laatste maatregelen in maart. Gemeente Alkmaar heeft ook in 2022 de Alkmaarse ondernemers (financieel) gesteund, door geen precariobelasting voor de terrassen en geen precariobelasting voor evenementen op te leggen.

Wat wilden we bereiken?

De provincie Noord-Holland, onze toezichhouder, hanteert als beoordelingscriterium voor de financiële positie van de gemeente “een duurzaam en reëel (financieel) evenwicht”. Op basis hiervan is de gemeente Alkmaar door de provincie beoordeeld als een financieel gezonde gemeente.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Doelstelling 1

De programmabegroting is meerjarig sluitend.

Realisatie

De ingediende programmabegroting is meerjarig sluitend.

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. 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 lokale lasten van de grote steden. Hiermee voldoen wij aan onze doelstelling.

Wat heeft het gekost?

Programma 6 Financiën						
	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x € 1.000)	2021	2022	wijz. 2022	2022	2022	
Overhead	29.367	27.902	28.731	27.857	874	V
Algemene dekkingsmiddelen	1.410	876	1.437	1.476	-39	N
Onvoorzien	0	50	50	50	0	
Heffing voor de vennootschapsbelasting	545	0	0	412	-412	N
Totaal lasten	31.321	28.828	30.218	29.795	423	V
Overhead	2.922	2.776	2.776	2.983	207	V
Algemene dekkingsmiddelen	273.095	266.407	300.017	306.237	6.220	V
Onvoorzien	0	0	0	0	0	
Heffing voor de vennootschapsbelasting	716	0	0	0	0	
Totaal baten	276.734	269.183	302.793	309.221	6.427	V
Totaal saldo voor bestemming	245.413	240.355	272.575	279.426	6.850	V

Programma 6 Financiën						
	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x € 1.000)	2021	2022	wijz. 2022	2022	2022	
Overhead	250	0	460	460	0	
Algemene dekkingsmiddelen	0	0	10.307	10.307	0	V
<i>Totaal dotaties reserves</i>	<i>250</i>	<i>0</i>	<i>10.767</i>	<i>10.767</i>	<i>0</i>	<i>V</i>
Overhead	351	20	726	645	-81	N
Algemene dekkingsmiddelen	483	0	449	249	-200	N
<i>Totaal onttrekkingen reserves</i>	<i>834</i>	<i>20</i>	<i>1.175</i>	<i>894</i>	<i>-281</i>	<i>N</i>
Totaal mutaties reserves	584	20	-9.592	-9.873	-281	N
Totaal saldo na bestemming	245.997	240.375	262.983	269.553	6.570	V

Financiële toelichting

Programma 6 sluit met een voordeel van € 6,6 miljoen ten opzichte van de 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 6 bestaat hoofdzakelijk uit de middelen die via de decembercirculaire beschikbaar zijn gekomen. Zo is door het Rijk onder andere een voorschot versterkt voor de energietoeslag 2023 van € 3,8 miljoen.

Thema 6.1 Overzicht Overhead

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

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

Inhoudelijke toelichting op doelen, inzet en monitoring

Overhead bestaat in elk geval uit:

- de leidinggevenden in het primaire proces;
- de medewerkers van Financiën, toezicht en controle gericht op de eigen organisatie;
- de medewerkers van HR;
- de medewerkers van Inkoop;

- interne en externe communicatiemedewerkers, met uitzondering van klantcommunicatie;
- de medewerkers van Juridische zaken;
- de medewerkers van Bestuurszaken en bestuursondersteuning;
- de medewerkers van Data en Digitalisering;
- de medewerkers van Facilitaire zaken en huisvesting;
- de medewerkers bezig met postbehandeling en archivering;
- de Managementondersteuning in het primaire proces.

Beleidsindicatoren conform BBV

Eenheid	Jaarrekening 2021	Begroting 2022	Jaarrekening 2022
Formatie (fte per 1.000 inwoners)	4,70	4,71	4,60
Bezetting (fte per 1.000 inwoners)	4,86	4,82	4,60
Apparaatskosten (kosten per inwoner)	€ 536	€ 512	€ 520
Inhuur (als % van loonsom + kosten inhuur)	13,8%	10,1%	16,6% *
Overhead (als % van de lasten)	7,1%	6,9%	6,2%

* Dit kengetal is exclusief de inhuur ten behoeve van het Alkmaars Kanaal, inclusief komt het uit op 19,7%.

Bron: eigen gegevens.

Verklaring inhuur

Er is een stijging te zien in het percentage inhuur. Dat heeft twee belangrijke hoofdredenen. Een aantal majeure opgaves vroegen om acute inzet van medewerkers. De Oekraïne-opvang is daarbij de grootste opgave geweest. De concurrerende arbeidsmarkt is de tweede hoofdreden geweest. Sommige functies, voornamelijk in het ruimtelijk domein, zijn moeizaam te vervullen geweest. Vacatures stonden daardoor lang open. Om continuïteit te borgen en aan onze wettelijke verplichtingen invulling te geven, is waar niet anders kon gekozen voor tijdelijke inhuur.

Vergelijking landelijk

In 2021 besteedden gemeenten 16,5% van de loonsom aan externe inhuur. Dat blijkt uit de Personeelsmonitor Gemeenten 2021 van A&O fonds Gemeenten gepubliceerd in mei 2022.

Belangrijkste resultaten

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 onroerendezaakbelastingen (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 net als de specifieke uitkeringen, onder de baten van de betreffende programma's verantwoord. In dit hoofdstuk staat een overzicht van de algemene dekkingsmiddelen en lichten wij de onderdelen kort toe. Daarna is aandacht besteed aan financiering en treasury.

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 decentralisatie-uitkeringen. De algemene uitkering werd verdeeld volgens verdeelmaatstaven en daaraan toegekende gewichten/aantallen. Deze weerspiegelden zowel de verschillen in kosten als de 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. De inkomstenmaatstaven zijn gerelateerd aan de WOZ-waarde van woningen en niet-woningen. Als de WOZ-waarde stijgt, stijgen de potentiële OZB-inkomsten en de inkomstenmaatstaven en daalt de algemene uitkering. De daadwerkelijke inkomsten hangen af van het tarief dat een gemeente hanteert voor de OZB. 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 hogere dan het landelijk gemiddelde stijging van de WOZ-waarde, betekent een nadeel in de algemene uitkering.

Herijking gemeentefonds

Een belangrijk onderdeel van de herziening van de financiële verhoudingen is de herijking van het gemeentefonds. De jaarlijkse bijdrage aan gemeenten via dit fonds bedraagt ongeveer € 30 miljard en wordt vanaf 2023 anders verdeeld. De fondsbeheerders (de minister van BZK en de staatssecretaris van

Financiën) onderzoeken samen met gemeenten hoe het geld het best verdeeld kan worden. Daarnaast moet door herijking de verdeling eenvoudiger worden. Dit onderzoek bestaat uit twee delen:

1. de verdeelmodellen in het sociaal domein;
2. en de overige onderdelen van het gemeentefonds (klassiek domein).

De onderdelen worden tegelijkertijd, maar apart van elkaar onderzocht. Onderwerpen die beide onderdelen raken, worden in samenhang bekeken.
Bron: Rijksoverheid.

Compensatie coronamiddelen

Net als in 2020 en 2021 zijn gemeenten ook in 2022 gecompenseerd voor gederfde inkomsten door corona. De gederfde inkomsten zijn berekend door de begrote inkomsten uit de vóór 15 november 2021 vastgestelde primitieve begroting 2021 af te zetten tegen de jaarrekening gerealiseerde inkomsten 2021. Voor Alkmaar bedraagt de compensatie inkomstenderving 2021 in totaal € 1,2 miljoen. Dit bedrag is in 2022 ontvangen. Het financieel overzicht over corona is opgenomen als bijlage Coronaverantwoording in deze jaarrekening.

Belastingen

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

Onroerendezaakbelasting

Voor de OZB is de doelstelling het verwerven van inkomsten voor dekking van de algemene uitgaven van de gemeente. In 2021 en 2022 zijn de tarieven voor niet-woningen niet geïndexeerd (niet gecorrigeerd voor inflatie). In 2022 was het Ondernemersfonds Alkmaar voor heel Alkmaar van kracht. Dit fonds werd gevoed door de OZB-gebruikers van niet-woningen en uitgegeven via een subsidie. De reclamebelasting is hierdoor komen te vervallen.

Precario/Reclame

Het doel van precario en reclame is regulering van het gebruik van de openbare ruimte en het geven van mogelijkheden voor commerciële reclame. Het doel werd bereikt door het ontwikkelen van beleid, het toetsen van vergunningaanvragen aan dit beleid en het vervolgens handhaven van de gestelde voorwaarden. In sommige gevallen werd het gebruik publiekrechtelijk geregeld met vergunningen op grond van de Algemene Plaatselijke Verordening (APV). Voorts omvatte reclame het aangaan van privaatrechtelijke overeenkomsten tot exploitatie en verhuur van reclameruimte. Sinds 2022 is de precariobelasting op leidingen en kabels vervallen.

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. Een toelichting hierop staat in de paragraaf Financiering.

Doelstellingen treasury

- Er is voldoende korte en lange financiering tegen acceptabele condities beschikbaar, zodat altijd aan de betalingsverplichtingen wordt 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. Daarbij is rekening gehouden 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 de N.V. Bank Nederlandse Gemeenten.

Indicatoren vanuit BBV

BBV indicator	Jaarrekening 2021		Begroting 2022		Jaarrekening 2022	
	Alkmaar	Nederland	Alkmaar	Nederland	Alkmaar	Nederland
Woonlasten éénpersoonshuishouden, in euro's	536	733	553	826	587	823
Woonlasten meerpersoonshuishouden, in euro's	654	810	675	904	709	905

Bron 2022: www.coelo.nl (Atlas van de lokale lasten 2022)

Betrokkenheid verbonden partijen

Gemeenschappelijke regeling Cocensus

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

N.V. Bank Nederlandse Gemeenten

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

Alliander N.V.

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

Relevante beleidsnota's

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

Thema 6.3 Overzicht Onvoorzien

De post Onvoorzien is bedoeld als dekking voor (een schatting van) uitgaven die niet zijn voorzien in de begroting. Het bedrag hiervoor wordt geraamd per programma of voor de begroting in zijn geheel. Het opnemen van een post Onvoorzien in de gemeentebegroting is wettelijk voorgeschreven. De hoogte van deze post is niet wettelijk verplicht. Het gereserveerde bedrag mag ook € 0 zijn.

Sinds 2020 houden we een bedrag van € 50.000 aan voor onvoorzienne uitgaven. Bij het gebruik middelen uit de post Onvoorzien, moet onderscheid gemaakt worden tussen structurele en incidentele lasten. Gebruik 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 dus alleen gebruikt moet worden als dekkingsmiddel voor incidentele zaken, waarbij het te hanteren criterium alleen voor de incidentele uitgaven is. Uitgangspunt is het 'drie O's-scenario, 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.

Het Alkmaars Namenmonument

In 2022 is beroep gedaan op de post onvoorzien, namelijk voor het plaatsen van het Alkmaars Namenmonument. De plaatsing van het Alkmaars Namenmonument was voorzien in januari 2023. Echter, duidelijk is geworden dat een drietal voornamen niet opgenomen had mogen worden. Na overleg hierover met de Klankbordgroep Alkmaars Namenmonument is besloten, de bronzen naampaten, over te doen. De consequenties hiervan zijn dat de plaatsing moet worden uitgesteld, dat een deel van het werk moet worden overgedaan en dat hierdoor extra kosten moeten worden gemaakt. Het oorspronkelijke budget voor het monument was € 62.000. Aanvullend is € 50.000 nodig. Deze onvoorziene kosten werden ten laste gebracht van de post onvoorzien 2022. De oorzaak hiervan is namelijk gelegen in 2022.

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. De Belastingdienst vindt ook dat de gemeente Alkmaar voor de reclameopbrengsten Vpb moeten afdragen. De gemeente is samen met andere gemeenten in bezwaar gegaan tegen de opgelegde aanslagen. 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. Bij de jaarrekening wordt ingegaan op de lopende dossiers.

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

Toezichtinformatie

Openbaarheid

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, licht, water, 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.
- 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 2022 na wijziging	Rekening 2022	Resultaat 2022	Voordeel/ nadeel
OZB	25.822	26.186	364	V
Rioolheffing	8.917	9.012	95	V
Afvalstoffenheffing	14.054	14.047	-7	N
Toeristenbelasting	578	655	77	V
Havengelden	102	102	-	-
Parkeerbelasting	8.955	8.324	-631	N
Baatbelasting Noordelijke Ontsluiting Beverkoog	125	92	-33	N
Precario overige	308	440	132	V
Leges	5.853	5.492	-361	N
Lijkbezorgingsrechten	511	556	45	V
Totaal belastingen	65.225	64.906	-319	N
Af: Kwijtschelding	657	639	18	V
Totaal belastingen	64.568	64.267	-301	N

Toelichting op de grootste verschillen

Onroerendezaakbelasting

De WOZ-waarden vallen iets hoger uit dan verwacht voor de eigenaar van woningen en niet-woningen. Dit resulteert per saldo in hogere opbrengsten aan OZB.

Parkeerbelasting

De realisatie parkeerbelasting is fors lager dan begroot. Dit wordt met name veroorzaakt door minder bezoekers parkeren en minder aanvragen voor vergunningen

Leges

De legesopbrengsten zijn iets lager dan begroot. Dat komt onder meer doordat ruim € 600.000 aan leges is overgeheveld naar 2023, omdat de uitgaven vooral in dat jaar plaatsvinden.

Beleid ten aanzien van de lokale heffingen

In Het Alkmaars coalitieakkoord 2022-2026 is afgesproken dat het streven is om de lokale lasten voor burgers en bedrijven zo laag mogelijk te houden. Doelstelling is om de gemeente te blijven met de laagste lasten van de grote steden.

Beleidsuitgangspunten berekeningen

Bij de berekening van de kostendekkende 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.

Heffingen (Bedragen x € 1.000)	Directe kosten en inkomsten			Toe te rekenen kosten				
	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	139		139	26		165	-165	100%
Reisdocumenten	643		643	300		943	-732	78%
Rijbewijzen	346		346	219		565	-447	79%
Verstrekkings uit de basisadministratie personen en basisregistratie niet ingezetenen	37		37	37		74	-48	65%
Overige publiekzaken	159		159	44		203	-175	86%

	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	Dekkings-percentage
Subtotaal publiekzaken	1.324		1.324	626		1.950	-1.567	80%
Bouwen	3.465		3.465	1.452	32	4.949	-3.306	67%
Verkeer en vervoer	651		651	30	51	732	-62	8%
Totaal leges	5.440		5.440	2.108	83	7.631	-4.935	65%
Lijkbezorging/grafrechten	909		909	152	169	1.230	-557	45%
Rioolheffing	7.256	-101	7.155	27	1.701	8.883	-9.012	101%
Afvalstoffenheffing	12.960	-1.207	11.753	14	2.427	14.194	-14.046	99%

Kostendekkendheid rioolheffing

Het dekkingspercentage voor de rioolheffing komt uit op 101%. Bij de begroting is boven de 100% niet toegestaan, dan moet het altijd onder de 100% zijn. Incidenteel is het wel toegestaan om bij de jaarrekening boven de 100% uit te komen. De reden dat het in 2022 boven de 100% uitkomt is met name als gevolg van lagere realisatie van de investeringen. De BTW op die investeringen worden als last meegenomen in de berekening.

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.

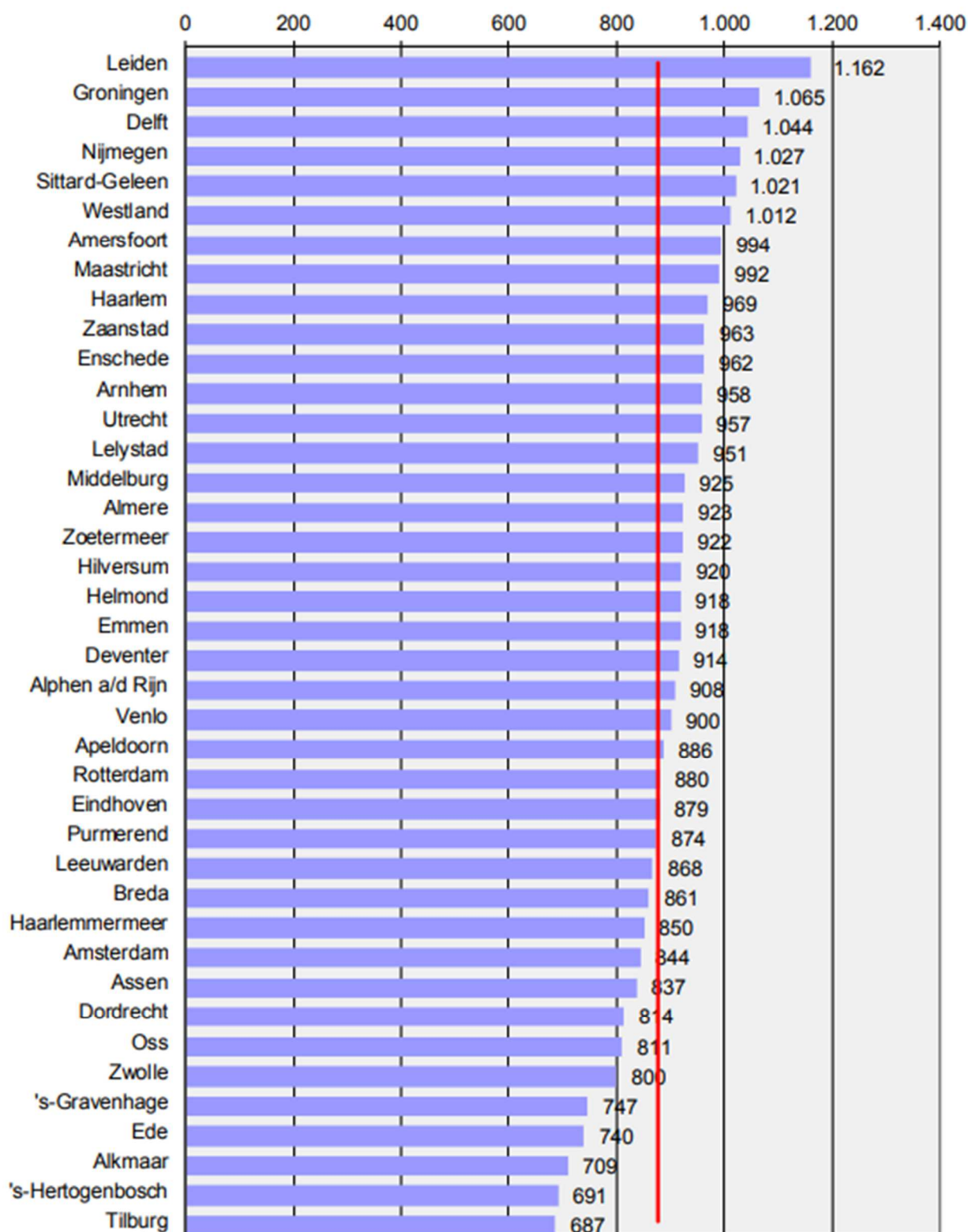
Woonlasten (afgerond)	2020	2021	2022	toename
OZB-lasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	192	195	198	1,5%
Rioolheffing voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	145	151	156	3,6%
Afvalstoffenheffing voor een gezin	285	307	321	4,3%
Totale woonlasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	622	654	675	3,2%
Woonlasten landelijke gemiddelde voor gezin	776	811	904	11,4%
Woonlasten t.o.v. landelijke gemiddelde van het jaar ervoor	80%	80%	75%	

COELO

In de volgende tabel staan de resultaten van het onderzoek naar gemeentelijke heffingen, dat is uitgevoerd door het COELO van de Rijksuniversiteit Groningen. Dit onderzoek staat op www.coelo.nl. Het overzicht van de woonlasten 2022 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 provincie-hoofdsteden.

Tot en met 2021 publiceerde het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS) alleen de gemiddelde WOZ-waarde voor zowel koop- als huurwoningen. De waarde van huurwoningen is over het algemeen lager dan de waarde van koopwoningen. Sinds december 2021 publiceert het CBS ook de afzonderlijke gemiddelde WOZ-waarde van koop- en huurwoningen. Omdat de gemiddelde WOZ-waarde van koopwoningen een beter beeld geeft van de gemiddeld betaalde OZB door huishoudens met een koopwoning gaat COELO sinds 2022 uit van deze (hogere) waarde. In onderstaand tabel van COELO vallen de gemiddelde kosten ook hoger uit dan de realisatie in Alkmaar.

Woonlasten (OZB, reinigingsheffingen en rioolheffing) in euro's per meerpersoonshuishouden met een koopwoning. De rode lijn geeft het gewogen gemiddelde weer.



Bron COELO: Kerngegevens belastingen grote gemeenten 2022

Inmiddels heeft het COELO de Atlas van de lokale lasten 2022 gepubliceerd. Hierin komt Alkmaar op de 8^e plaats van de goedkoopste gemeenten, op een totaal van 349 gemeenten (2021: 12^e plaats).

Eigenaar-bewoner	Woonlasten eenpersoons-huishouden	Woonlasten meerpersoons-huishouden	Rangnummer meerpersoons-huishouden
Alkmaar 2022	587	709	8

Kwijtscheldingsbeleid

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

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

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

1. Inleiding

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

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

2. Risicomanagementbeleid, risicoprofiel en benodigde weerstandscapaciteit

2.1. Risicomanagementbeleid

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

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

- Veel gebeurtenissen zijn weliswaar onverwacht, maar doen zich zo regelmatig voor dat over meerdere jaren vrij goed te voorspellen is wat de financiële gevolgen daarvan kunnen zijn. Hiervoor reserveert de gemeente bedragen in de exploitatie of in voorzieningen.
- Bij investeringsprojecten en grondexploitaties is het gebruikelijk dat in de kostenraming (en het investeringskrediet) een post voor onvoorziene tegenvallers wordt meegenomen.
- Risico's kunnen beperkt worden door het afsluiten van verzekeringen, bijvoorbeeld tegen brandschade aan gemeentelijke gebouwen en de bestuurders aansprakelijkheidsverzekering.
- 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 risico-afdekking.

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

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

Algemeen

Op 23 februari 2022 is het leger van Rusland het buurland Oekraïne binnengevallen. Dit heeft grote gevolgen voor de bevolking van Oekraïne en ook (economische) gevolgen voor de wereld, Europa, Nederland en Alkmaar. De impact van de oorlog in Oekraïne op de wereldwijde economie is groot. Ook zijn er macro-economisch ingrediënten aanwezig voor een recessie (stijgende inflatie, tekort aan grondstoffen, tekort aan fossiele brandstoffen, verstoring van productielijnen en oplopende rente). Dit kan mogelijk impact hebben op de financiële positie van de gemeente, bijvoorbeeld voor de haalbaar- en financierbaarheid van haar meerjarige investeringen, maar ook op het sociaal domein (uitkeringen, vluchtelingen, jeugdhulp, armoedebelief etc.).

Hogere energieprijzen

De gemeente en haar verbonden partijen verbruiken samen veel energie. Het verwarmen en verlichten van gebouwen, zwembaden en sporthallen, maar ook het laten branden van openbare verlichting vraagt warmte en elektriciteit. De onrustige energiemarkt laat voor de prijs van gas vanaf februari 2022 grote fluctuaties zien. In het voorjaar van 2023 is de energiemarkt weer enigszins tot rust gekomen, maar het is de verwachting dat de energieprijzen in 2023-2025 niet zullen dalen naar het niveau van het jaar 2021. De stijging van de energieprijzen is structureel voor een bedrag van € 3 miljoen opgenomen in de begroting van Alkmaar. Voor 2024 en 2025 zijn de eventuele verwachte hogere lasten nog niet geraamd in de begroting en meegenomen in deze risicoberekening.

Buurthuizen, cultuurinstellingen, sportverenigingen en andere gesubsidieerde instellingen die energie gebruiken, zullen ook structureel met een hogere energierekening te maken krijgen. Als zij de stijging van de kosten niet kunnen doorrekenen in de tarieven en niet significant kunnen besparen op energie en ook niet over een eigen algemene reserve beschikken, zullen gesubsidieerde instellingen naar verwachting een hulpvraag indienen bij de gemeente. Gesubsidieerde instellingen en andere verbonden partijen zullen als eerste een claim bij de gemeente neerleggen middels het vragen van een toereikende indexatie op de jaarlijkse subsidies.

Inflatie en stijgende loonkosten

Het zijn zeer onzekere tijden door de hoge inflatie en de stijging van loonkosten. Dit geeft een groot risico voor de budgetten in de gemeentelijke begroting. Ook gesubsidieerde instellingen en andere verbonden partijen van de gemeente zullen (of hebben reeds) voor de komende begrotingsonderhandelingen, subsidieaanvragen en aandeelhoudersvergaderingen een dringend beroep gedaan om kostenstijgingen als gevolg van inflatie en de stijging van loonkosten gecompenseerd te krijgen. Het is onzeker of de gemeente de middelen heeft om alle budgetten, subsidies en bijdrages voldoende te indexeren. In belangrijke mate hangt dit af van de vraag of de gemeente voor de stijging van de kosten (inflatie) en de stijging van de loonkosten voldoende compensatie van het Rijk (gemeentefonds) ontvangt en of de gemeente haar eigen tarieven voldoende verhoogt als gevolg van de inflatie en stijgende kosten. Treedt dit op, dan zal de gemeente waarschijnlijk besluiten om niet alle benodigde/gevraagde indexatie toe te kennen.

Als de gemeente besluit niet volledig te compenseren, dan zal dit linksom of rechtsom leiden tot druk op de eigen begroting, de begroting bij de gesubsidieerde instelling of verbonden partij. Deze druk zal uiteindelijk leiden tot bezuinigingen op de uitvoering en dienstverlening in de individuele begroting bij gesubsidieerde instellingen en verbonden partijen of tot negatieve jaarresultaten in de komende jaren. We zien dit effect in belangrijke mate optreden bij de deelnemingen StadsWerk072 NV en Alkmaar Sport NV.

In het sociaal domein (WMO en Jeugd) is in 2023 de trend waarneembaar dat zorgverleners, instellingen en dienstverleners hun prijzen flink verhogen als gevolg van CAO ontwikkelingen en hoger kosten.. Deze prijsverhogingen liggen flink hoger dan dat de gemeente zelf instaat is haar eigen begroting op basis van groeiende inkomsten te indexeren. Prijsverhogingen van 10% en meer zijn voor 2023 ten

opzichte van 2022 regelmatig waarneembaar. Dat geeft voor 2023 en volgende jaren een flinke druk op de budgetten van Jeugd en WMO.

Fiscale risico's

Reclamebelasting

Gemeenten verstrekken vergunningen voor reclame-uitingen in de openbare ruimte. Gemeente Alkmaar en meer gemeenten in Nederland krijgen over de netto opbrengst hierover nu een belastingaanslag in het kader van de Wet op de Vennootschapsbelasting. Gemeenten in Nederland, en ook Alkmaar, doen deze activiteit niet als ondernemer. Een ondernemer streeft naar maximalisatie van de opbrengsten, richt hier een organisatie voor in en gaat actief op zoek naar mogelijkheden om meer uitingen te realiseren. Dat doet Alkmaar niet. Bij een vergunning wordt bijvoorbeeld eerst gekeken naar de verkeersveiligheid en of die plek passend is. De gemeente heeft de aanslagen voor reclame tot 2021 op de aangifte voorlopig wel betaald. Een aantal gemeenten in Nederland heeft een juridische procedure gestart om de rechter te vragen zich hier over uit te spreken. Alkmaar is ook in bezwaar gegaan tegen de aanslagen 2016-2021. De Belastingdienst en de gemeenten in Nederland hebben afgesproken om eerst de rechtelijke uitspraak op de landelijke procedure af te wachten.

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 100 hectare uitgeefbare bedrijfskavels. Op grond van het BBV moeten gemeenten extra voorzichtig zijn met betrekking tot onzekerheden en risico's bij grondexploitaties die langer dan tien jaar doorlopen. Dat doen gemeenten door aanvullende beheersmaatregelen te treffen om zo het activeren van kosten en lange terugverdienperiodes te beperken. In het MPG 2022 is voor de Boekelermeer een bedrag aan € 6,7 miljoen aan risico's opgenomen. Omdat in 2022 veel bouw kavels zijn verkocht is dit risico ten opzichte van de jaarrekening 2022 afgenomen omdat de gemeente minder grond in voorraad heeft. Het stopscenario dat is doorerekend voor de risicobepaling gaat uit van een maximale looptijd van 10 jaar (voortschrijdend) waarin dan 24,6 hectare wordt uitgegeven. De overige gronden die de gemeente dan nog in bezit heeft worden tegen agrarische waarde (€ 10 per m²) verkocht of overgeboekt naar de MVA. De kans dat dit scenario optreedt is echter klein gezien de aantrekkelijkheid en unieke kenmerken van dit bedrijventerrein. Het verzorgingsgebied van bedrijventerrein Boekelermeer is lokaal tot regionaal en er is hier geen enkel ander terrein waar watergebonden en/of milieu categorie 4/5 bedrijven terecht kunnen. Het resultaat van het stopscenario is met een kans van 10% opgenomen in het weerstandsvermogen.

Toekomstige grondexploitaties en overeenkomsten

De gemeenteraad van Alkmaar heeft in 2019 ontwikkelbeelden op de Kanaalzone vastgesteld. Het Alkmaars Kanaal in het centrumgebied van Alkmaar transformeert van industrieel transportkanaal naar een uitnodigende stadsrivier die verbindt. Het streven is om langs het Noordhollands Kanaal een compact, 21ste eeuws stadsdeel te ontwikkelen met een (hoog)stedelijk woon-, werk- en leefmilieu: het Alkmaars Kanaal. Langs het Alkmaars Kanaal ligt een aantal werkgebieden (Overstad, Oudorp, Overdie, 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. 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 op Oud-orp, is de gemeente afhankelijk van particulieren grondeigenaren of zij met voorstellen komen tot herontwikkeling van hun eigendom. Een ontwikkelaar start alleen een plan als de totale kosten lager zijn dan de totale opbrengsten. De belangrijkste kosten in een plan voor een ontwikkelaar zijn de aankoop van de grond, de bijdrage in het kostenverhaal en de bouwkosten. De opbrengsten komen uit het bouwvolume, de verkoopbare vierkante meters en het type woning (bijvoorbeeld: sociaal) dat wordt gebouwd. Indien de ontwikkelende partij tevens belegger is, dan spelen (ook) andere overwegingen een rol, zoals de omvang van de vastgoedportefeuille met bijbehorende exploitaties. Ook een corporatie kan andere afwegingen maken in verband met hun taakstelling en prestatieafspraken met de gemeente.

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

In de begroting 2023 en volgende jaren zijn voor zolang het programma duurt voor ruim € 5 miljoen per jaar aan voorbereidende plankosten opgenomen met de aanname dat een deel van de plankosten in rekening kan worden gebracht bij de ontwikkelaars van woningen. De aanname is daarbij gemaakt dat de inkomsten in gelijke mate over de jaren ontvangen worden. In werkelijkheid worden deze bijdragen in de plankosten ontvangen als er een overeenkomst met een ontwikkelaar tot stand komt. Dit bleek een niet realistische bijdrage. Voor de berekening van de bijdragen wordt de landelijk vastgestelde plankostenscan gebruikt. De uitkomst ervan is afhankelijk van elke afzonderlijke ontwikkeling en daarmee niet goed van te voren in te schatten. Het is wenselijk de structureel bij de begroting 2024 en verder ingerekende inkomsten te corrigeren.

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 NV. 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 NV 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. Er vindt nog overleg plaats met het HHNK over deze kosten.

Jeugd

Gemeenten en rijk zijn het niet eens over de te maken keuzes, maatregelen en de kosten over en een meer doelmatige uitvoering voor de uitvoering van de jeugdzorg 2023-2026. Dit maatregelenpakket wordt de hervormingsagenda jeugd genoemd. Deze hervormingsagenda geeft invulling aan de uitgesproken landelijke ambities om de uitgaven beheersbaar te houden, de effectieve beschikbare zorg voor kinderen die dat nodig hebben te garanderen en de gemeenten in staat te stellen hun taken goed te kunnen uitvoeren. Dat is een grote gezamenlijke opgave waarbij het Rijk reeds een denkbeeldige korting op de budgetten voor € 1,5 miljard per jaar met potlood heeft ingevuld. Het Rijk en de VNG hebben in april 2023 op hoofdlijnen overeenstemming bereikt over het landelijke maatregelenpakket.

Voor Alkmaar gaat het over een bedrag (oplopende tot en met 2026) van structureel ruim € 4 tot € 6-8 miljoen per jaar. In 2023 is zichtbaar dat het volume aan verstrekkingen nog (steeds) groeit en ook in de komende jaren naar verwachting verder zal groeien. Het risico op aanvullende tekorten door dalende inkomsten in het gemeentefonds op de jeugdzorg is derhalve zeer groot en wordt ingeschat op 90%.

2.3 Overige gekwantificeerde risico's en benodigde weerstandscapaciteit

De gemeente legt alle bestuurlijke risico's vast in Naris. In het onderstaande overzicht van de risico's in Naris staat een aantal voorbeelden van risico's die samengaan met het sluitend houden van de meerjarenbegroting. Hieruit is op te maken hoe scherp de gemeente aan de wind zeilt en met welk type risico's tekening 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)
Picassolaan Alkmaar heeft de kantoren bij de Picassolaan van het COA gekocht om hier in 2022 en 2023 statushouders op te vangen. In 2024 is het terrein beschikbaar voor de herontwikkeling van het gebied in een aantrekkelijke woonwijk. De eventuele beheerkosten van het gebouw na 2023 zijn nog niet in de begroting opgenomen.	50%	€ 0,3 per jaar
Opschalingskorting gemeentefonds - Sinds 2015 worden gemeenten geconfronteerd met een korting op het gemeentefonds. Deze opschalingskorting is opgelegd omdat gemeenten door gedwongen opschaling kosten zouden besparen. Voor Alkmaar een oplopend bedrag van ongeveer € 900.000 per jaar. Het kabinet heeft het doorvoeren van de opschalingskorting voor de jaren 2020 – 2025 bevroren en/of uitgesteld. Voor 2026 staat deze echter nog steeds formeel in de boeken bij het Ministerie van Financiën en formeel – er is nog geen besluit om deze korting niet te hanteren – kan hij voor 2026 nog steeds worden doorgevoerd.	50%	€ 0,9 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 de stijging van de kosten niet, dan zal Alkmaar dit uit de algemene middelen moeten dekken. In de kabinetsformatie van Rutte IV zijn hier niet toereikende afspraken over gemaakt. In de voorjaarsnota 2023 van Kabinet Rutte is onlangs aangekondigd dat aan de Tweede Kamer een voorstel wordt gedaan om een inkomensafhankelijke eigen bijdrage opnieuw in te voeren voor de WMO.	30%	€ 0,5 per jaar

2.4. Niet gekwantificeerd risico's

Rente

De Europese bank is gestopt met het opkopen van obligaties bij individuele Europese landen. Hierdoor werd de rente de afgelopen jaren bewust laag gehouden. Inflatie is de voorbode voor een stijgende rente in Europa en Amerika. Bij het opmaken van de begroting 2022-2025 heeft Alkmaar tot en met 2024 de financieringsbehoefte afgedekt met (reguliere) termijncontracten bij financiële instellingen. Bij een stijgende rente zullen op de lange termijn de financieringskosten binnen de begroting na 2026

geleidelijk gaan stijgen. Als de rente stijgt, dan zal bij een gelijkblijvend voorzieningenniveau begrotingsruimte moeten worden vrijgemaakt. Op dit moment is het renteomslagpercentage van de gemeente 1,5%. Deze zal in 2024 en 2025 dalen naar 1% en in de volgende collegeperiode mogelijk weer gaan stijgen.

3. Berekening beschikbare weerstandscapaciteit / Ratio weerstandsvermogen

Om de ratio van het weerstandsvermogen te bepalen, moet de relatie worden gelegd tussen de gekwantificeerde risico's met de daarbij benodigde weerstandscapaciteit (90% zekerheid als uitgangspunt) en de beschikbare weerstandscapaciteit. De uitkomst van die berekening is de ratio van het weerstandsvermogen. De vastgestelde norm voor de berekening van de benodigde weerstandscapaciteit moet minimaal voldoende zijn. Dit betekent dat de ratio zich tussen de 1,0 en 1,4 moet bevinden. De verwachte stand van de algemene reserve (beschikbare weerstandscapaciteit) is eind 2022 € 60,4 miljoen. Berekende benodigde weerstandscapaciteit is € 38,2 miljoen.

$$\text{Ratio weerstandsvermogen: } \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{€ 60,4 \text{ mln.}}{€ 38,2 \text{ mln.}} = 1,6$$

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 2021	Begroting 2022	Rekening 2022	Norm
Netto schuldquote	71,3%	89,7%	65,0%	< 100% is voldoende > 130% is onvoldoende
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	68,7%	88,2%	62,0%	Geen VNG norm
De solvabiliteitsratio:	28,2%	21,9%	29,9%	> 30% is voldoende < 20% is onvoldoende
Algemene reserve ratio	9,6%	8,5%	10,0%	> 5% is voldoende
Kengetal grondexploitatie	3,6%	5,2%	3,9%	Geen VNG norm
Structurele exploitatieruimte	2,9%	1,1%	5,4%	Structurele baten en lasten zijn in evenwicht
Belastingcapaciteit: Woonlasten meer-persoonshuishouden	80,6%	82,2%	74,7%	Geen norm - Ranglijst Coelo

Toelichting ontwikkeling kengetallen

De **ratio weerstandscapaciteit** in de jaarrekening 2022 (ratio 1,6) daalt flink ten opzichte van jaarrekening 2021 (ratio 2,0) en is ook lager dan de ratio bij de begroting 2023 (ratio 1,7). Dat komt omdat de onzekerheden op de begroting van de gemeente (inflatie en loonontwikkeling) groot zijn en verder toenemen. Dat heeft effect op het weerstandsvermogen. Ook op een aantal andere terreinen, waaronder het gemeentefonds (opschalingskorting), Waterschap HHNK voor wegen en voor energie, groeit de omvang van de risico's in 2022 ten opzichte van 2021. Groot risico voor het sluitend houden van de meerjarenbegroting van de gemeente is verder de stijgende volumes voor jeugdzorg in 2022 (en ook naar verwachting de komende jaren) in combinatie met de dalende inkomsten voor de jeugdzorg in de

bekostiging van de gemeenten (de zogenaamde hervormingsagenda Jeugd). Omdat de hoogte van de algemene reserve ook stijgt (2022 € 60 miljoen t.o.v. 2021 € 53 miljoen) blijft de ratio nog enigszins op het niveau van de begroting 2022.

Bijna alle andere kerngetallen geven een positieve verbetering ten opzichte van de jaarrekening 2021. De verschillen tussen de jaarrekening 2022 en 2021 zijn klein.

De verschillen tussen de kengetallen begroting 2022 en jaarrekening 2022 zijn groter. Dit heeft twee oorzaken. Eerste verklaring is de grote onderschrijding op de investeringen van € 20-30 miljoen waardoor de **(netto) schuldquote** in de jaarrekeningen een betere uitkomst op de kengetallen geeft dan in de begroting 2022. Een tweede verklaring is dat de kengetallen in de jaarrekening zich positief ontwikkelen omdat de totale omvang van de exploitatie in de jaarrekeningen 2021 en 2022 (totaal € 474 miljoen) hoger is dan de totale omvang van de exploitatie in de begroting 2022 (totaal € 401 miljoen). Het positieve effect hiervan op bijvoorbeeld de (netto) schuldquote is 15 procent.

Door op de algemene reserve en de bestemmingsreserves te sturen worden de doelen op de **Solvabiliteit** en **Algemene Reserve ratio** gehaald. In de begrotingen 2023 – 2026 wordt tegelijkertijd gesignaleerd dat door de omvang van de investeringen deze solvabiliteit een dalende trend laat zien, maar door positieve jaarrekeningresultaten toe te voegen aan de algemene reserve en bestemmingsreserves zullen de solvabiliteitsratio en de ratio algemene reserve boven de norm blijven. Het sturen op “*de visie op de financiële positie*” (beleidsnota 2019) werkt!

Door het positieve resultaat 2022 is het kencijfer **structurele exploitatieruimte** positief omdat alle baten uit de algemene uitkering (structureel en incidenteel) meetellen als structureel.

Voor de jaarrekening 2022 is het **kengetal grondexploitatie** berekend op 3,89%. Het Alkmaarse kengetal is bijzonder goed. Het lage percentage geeft aan dat de voorraadpositie gronden laag is ten opzichte van de totale exploitatie. De voorraad grond bedraagt eind 2022 € 18 miljoen. Op een totale baat in de exploitatie van € 474 miljoen geeft dat de uitkomst van 3,89%. De ontwikkeling van dit kengetal in de komende jaren is afhankelijk van de investeringen in grondposities in relatie tot de totale begroting.

Omdat de gemeente in 2022 de tarieven voor belastingen minder hard heeft laten stijgen dan andere gemeenten in Nederland is het kengetal **Belastingcapaciteit: Woonlasten meerpersoonshuishouden** verder gedaald. Dit is positief voor de inwoners van Alkmaar.

Toelichting

Kengetal 1: Netto schuldquote

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

Kengetal 2: Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

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

Kengetal 3: Solvabiliteitsratio

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

Kengetal 4: Algemene reserve ratio

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

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 is een bestemmingsreserve ingesteld. Ook is er een jaarlijks werkplan dat conform het onderhoudsniveau wordt uitgevoerd welke de raad heeft vastgesteld. In 2022 is voor € 3,7 miljoen uitgegeven voor onderhoud aan de gemeentelijke panden en scholen. De geprognostiseerde uitgaven waren € 3,7 miljoen. Aan diverse panden is klein en groot onderhoud uitgevoerd. Ook dienen onze panden aan NEN normeringen te voldoen, onder andere is dit de NEN 2767 (onderhoudsniveau). Elk jaar worden hier 30 tot 40 panden op gecontroleerd en waar nodig aangepast op de keuringspunten. Door prijsstijgingen in de bouw hebben we dit jaar evenals het jaar ervoor moeten constateren dat aanbestedingen voor planmatig onderhoud en nieuwbouw hoger uitvielen.

Het erfpachtcomplex

Verkoop gebeurt op basis van de 'Uitvoeringsregeling voorwaarden en berekening koopsom bij verkoop bloot eigendom van erfpacht' en het 'Inwerkingtredingsbesluit Uitvoeringsregeling voorwaarden en berekening koopsom bij verkoop bloot eigendom van erfpacht'. In het jaar 2020 is hiervoor een on-line rekentool gelanceerd waarmee de erfpachters door middel van een geautomatiseerd proces een indicatie van de koopsom voor het bloot eigendom kunnen opvragen. De erfpachters zijn hierover per brief geïnformeerd. In 2022 zijn 15 erfpachters tot koop van het bloot eigendom overgegaan met een totale verkoopopbrengst van € 1,05 miljoen. De afgeboekte boekwaarde is € 293.000, het netto verkoopresultaat is dus € 760.000. In 2022 zijn de uitgangspunten met betrekking tot nieuw erfpachtbeleid voor de voortdurende erfpachtrechten vastgesteld. De uitgangspunten voorzien onder andere in een beperking van het effect van een forse canonaanpassing, zoals een onderzoek naar zowel een minimum als maximum canonpercentage en een verkorting van het tijdvak naar 25 jaar in plaats van 50 jaar. Daarnaast is besloten om de tijdelijke erfpachtrechten gelegen aan de Asselijnstraat, Stalpaertstraat en Revijsstraat voortijdig om te zetten in voortdurende erfpachtrechten. Voor het project on-eigenlijk grondgebruik zijn de geraamde baten in 2022 door langere doorlooptijden uitgebleven. Daarentegen staan ook lagere lasten. Vanaf 2023 worden de eerste opbrengsten verwacht, wegens lopende dossiers met koop- en huurovereenkomsten.

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 inzicht in 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 nieuwe schoolpleinen is een Uitvoeringsbesluit nieuwe groene schoolpleinen vastgesteld. Daarmee kan extra krediet beschikbaar worden gesteld.

De nieuwbouw Campus de Hoef bevindt zich in de uitvoeringsfase. Voor het scholencomplex Vroonmeer is het technisch ontwerp (TO) aanbesteed, is de 1^e paal geslagen en daarmee de bouw gestart. Beide schoolcomplexen worden in opdracht van Alkmaar Duurzaam Vastgoed BV (ADV BV) gebouwd en komen na realisatie in eigendom van ADV BV. De renovatie van de openbare school De Fontein (Ronduit) is afgerond en de school is weer terugverhuisd.

De renovatie van de Kardinaal de Jong (SAKS) is gestart en de school is tijdelijk gehuisvest in het schoolgebouw aan de Stalpaertstraat. Voor de scholen in de Bergermeer (Nicolaas Beets en de Rank) zijn twee scenario's voor (ver)nieuwbouw voorgelegd aan het college. Een definitieve richting wordt nog bepaald. Voor de vervangende nieuwbouw van de speciaal onderwijsschool het Spinaker SO (Ronduit) is aan het schoolbestuur een voorbereidingskrediet verleend, de definitiefase is daarmee gestart. Op basis van het Uitvoeringsbesluit nieuwe groene schoolpleinen is aan De Fontein een extra krediet toegekend.

Duurzaamheid gemeentelijke panden

In de afgelopen jaren is, en wordt nog steeds, veel geïnvesteerd in duurzaamheid van de gemeentelijke (kantoor)gebouwen. Er is ook Europese regelgeving (EED) omtrent het verduurzamen van panden van grote organisaties. In het planmatig onderhoud van de gebouwen is een zo duurzaam mogelijke oplossing toegepast. In dit jaar is bij sportcomplex de Meent de warmte- en koudeopslaginstallatie (WKO) gerealiseerd en is het dak van de ijsshal vervangen en geïsoleerd. Verder is van het buurthuis in Marken Binnen het dak vervangen en geïsoleerd, kozijnen zijn vervangen en dubbele beglazing is aangebracht. De raad heeft het krediet verleend om het gebouw aan de Anna Paulownastraat 4 te renoveren en te verduurzamen (gasloos) waarin het CJG Alkmaar Zuid gehuisvest wordt. Verder is een start gemaakt met het opstellen van een Agenda Duurzaam Alkmaar waarin het verduurzamen van het gemeentelijk vastgoed aan bod komt in het thema eigen organisatie. Met het opstellen van een portefeuilleroutekaart wordt inzichtelijk gemaakt welke maatregelen nodig zijn om het gemeentelijk vastgoed verder te verduurzamen en wat de gevolgen zijn, financieel en in termen van bespaarde CO₂.

Verkoop panden

Door de verkoop van panden neemt de schuldpositie af. In de paragraaf Weerstandsvermogen wordt verder ingegaan op de schuldpositie. In het begin van dit jaar is een zestal objecten definitief (overdracht bij notaris) verkocht. Daartegenover staat een drietal (strategische) aankopen (objecten).

Stortingen in de onderhoudsreserves voor meerjarige onderhoudsplannen

De onderhoudsramingen zijn in overeenstemming met het door de raad vastgestelde onderhoudsniveau. Er zijn meer dan 30 MJOP's herzien nadat een pand door een externe expert is bekeken.

2. Infrastructuur, riolering, water en openbaar groen

2.1. Infrastructuur

2.1.1. Wegen

Beleidskader

Beleidsplan Wegen 2019 – 2026.

Beleidsrealisatie

De budgetten voor onderhoud en vervanging hebben wij planmatig ingezet conform het Beleidsplan Wegen 2019-2026. Er is wederom extra ingezet op kwaliteitsverbetering van de stoepen door het stoeptegelloffensief (dat t/m 2023 loopt).

Vastgesteld is dat de kwaliteit van de buitenwegen die per 2019 van het hoogheemraadschap zijn overgenomen lager is dan aangenomen bij de overdracht. Het beschikbare budget blijkt tekort te schieten. Inmiddels zijn al enkele dijkwegen vervangen. Gesprekken met HHNK zijn gestart.

Voor een toelichting op de uitgevoerde werkzaamheden wordt verwezen naar de Jaarrapportage van Stadswerk072 NV op de dienstverleningsovereenkomst 2022.

Financiële consequenties

Aan de structurele exploitatie is € 5,9 miljoen besteed, inclusief het stoeptegeloffensief. Wij hebben € 3,5 miljoen besteed aan vervangingsinvesteringen.

2.1.2. Civieltechnische Kunstwerken

Beleidskader

Beleidsplan Civieltechnische Kunstwerken 2017 – 2026.

Beleidsrealisatie

De civieltechnische kunstwerken zijn op het gewenste onderhoudsniveau gehouden. Voor een toelichting op de uitgevoerde werkzaamheden wordt verwezen naar de Jaarrapportage van Stadswerk072 NV op de dienstverleningsovereenkomst 2022.

Financiële consequenties

Aan de structurele exploitatie is € 1,7 miljoen besteed. Wij hebben € 2,5 miljoen besteed aan vervangingsinvesteringen.

2.1.3. Openbare verlichting

Beleidskader

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

Beleidsrealisatie

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

Voor een toelichting op de uitgevoerde werkzaamheden wordt verwezen naar de Jaarrapportage van Stadswerk072 NV op de dienstverleningsovereenkomst 2022.

Financiële consequenties

Aan de structurele exploitatie is € 1,5 miljoen besteed. Wij hebben € 937.000 besteed aan vervangingsinvesteringen.

2.2. Riolering

Beleidskader

Beleidsplan Stedelijk Water 2017-2026

Beleidsrealisatie

De riolering is onderhouden en beheerd conform de dienstverleningsovereenkomst. Voor een toelichting op de uitgevoerde werkzaamheden wordt verwezen naar de Jaarrapportage van Stadswerk072 NV op de dienstverleningsovereenkomst 2022.

Financiële consequenties

Aan de structurele exploitatie is € 3,5 miljoen besteed. Wij hebben € 5,2 miljoen besteed aan vervangingsinvesteringen.

2.3. Water

Beleidskader

Beleidsplan Stedelijk Water 2017 – 2026. Het Hoogheemraadschap heeft het beheer en onderhoud van het stedelijk water van ons overgenomen, met uitzondering van de wateren in de voormalige

gemeenten Graft-De Rijp en Schermer. Wij blijven verantwoordelijk voor het verwijderen van drijfvuil en hebben een ontvangstplicht voor het rietmaaisel en vuil dat het hoogheemraadschap aanbiedt.

Beleidsrealisatie

Het beschoeiingsprogramma is uitgevoerd. De overdracht van waterwegen in de voormalige gemeenten Graft-De Rijp en Schermer aan HHNK staat gepland voor 2023. Voor een toelichting op de uitgevoerde werkzaamheden wordt verwezen naar de Jaarrapportage van Stadswerk072 NV op de dienstverleningsovereenkomst 2022.

Financiële consequenties

Aan de structurele exploitatie is € 148.000 besteed. Wij hebben € 125.000 besteed aan vervangingsinvesteringen.

2.4. Groen

Beleidskader

Groenbeleidsplan 2017 – 2027.

Beleidsrealisatie

Het groen is onderhouden op beeldkwaliteit. Er is geïnvesteerd in groenreconstructies, omvormingen en projecten. Dit jaar ontving Alkmaar de [Green Cities Award Europe](#)! Voor een toelichting op de uitgevoerde werkzaamheden wordt verwezen naar de Jaarrapportage van Stadswerk072 NV op de dienstverleningsovereenkomst 2022.

Financiële consequenties

Aan de structurele exploitatie is € 9,0 miljoen besteed. Wij hebben € 510.000 besteed aan vervangingsinvesteringen.

2.5 Afval

Beleidskader

Afvalbeleidsplan 2019 – 2023.

Beleidsrealisatie

Per 1 juni 2022 is de afvalinzameling overgenomen door HVC. 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. Voor een toelichting op de uitgevoerde werkzaamheden wordt verwezen naar de Jaarrapportage van Stadswerk072 NV op de dienstverleningsovereenkomst 2022 en naar de Jaarrapportage van HVC op de dienstverleningsovereenkomst 2022.

Financiële consequenties

Aan de structurele exploitatie is € 4,7 miljoen besteed aan Stadswerk072 NV, en € 5,7 miljoen aan HVC. Wij hebben € 563.000 besteed aan vervangingsinvesteringen.

Financiering

1. Inleiding

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

Wet Schatkistbankieren

De Regeling schatkistbankieren decentrale overheden verplicht gemeenten eventuele overschotten in liquide (of overtollige) middelen, die uitkomen boven een grensbedrag, te storten op een speciale rekening van het Ministerie van Financiën. Dit gebeurt via het dagelijks afkomen van saldi van bankrekeningen. Als het totale tegoed in rekening-courant bij de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) hoger is dan € 0,5 miljoen, zorgt de BNG ervoor 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 2022	Realisatie 2022
	Omschrijving		
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-3.169	26.837
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	17.679	16.824
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie minus de vrijval van de voorzieningen ten bate van de exploitatie	1.750	2.727
4	Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	26.590	32.886
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		5.147
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		

EMU-saldo (bedragen x € 1.000)		Begroting 2022	Realisatie 2022
	Omschrijving		
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
B	Zo ja wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie?		
Berekend EMU-saldo		-10.331	18.648

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 2022 is 1,5%.

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.

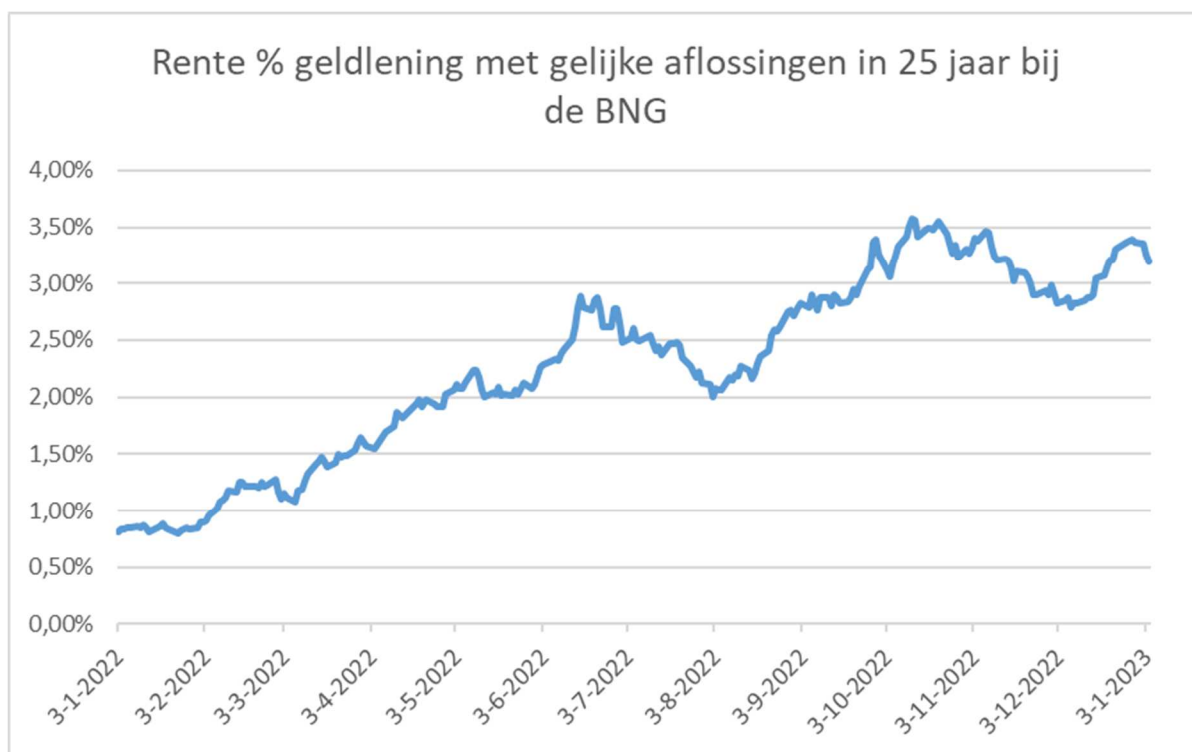
Renteschema (renteresultaat) art. 13 BBV			
a.	De externe rentelasten over de korte en lange financiering		€ 5.622.978
b.	De externe rentebaten (idem)	-/-	€ 322.358
	Saldo rentelasten en rentebaten		€ 5.290.620
c.1	De rente die aan de grondexploitatie moet worden toegerekend	-/- € 189.727	
c.2	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend		
c.3	De rentebaat van doorverstrekte 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		€ 5.100.893
d.1	Rente over eigen vermogen*		€ 709.340
d.2	Rente over voorzieningen**		€ 138.308
	Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente		€ 5.948.541
e.	De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	-/-	€ 6.595.671
f.	Renteresultaat op het taakveld treasury	-/-	€ 647.130

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

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

4. Renteontwikkeling

De Europese Centrale Bank (ECB) heeft in 2022 de herfinancieringsrente in stappen verhoogd naar 2,5% om de oplopende inflatie te bestrijden. Sinds maart 2016 tot juli 2022 was de herfinancieringsrente 0,0%. Dit is de rente die banken moeten betalen als ze liquiditeit tekort hebben en geld opnemen bij de ECB. In de begroting werd verwacht dat de lange rentetarieven zullen oplopen. De rentetarieven van de 25-jarige geldlening met gelijke aflossing zijn gestegen.



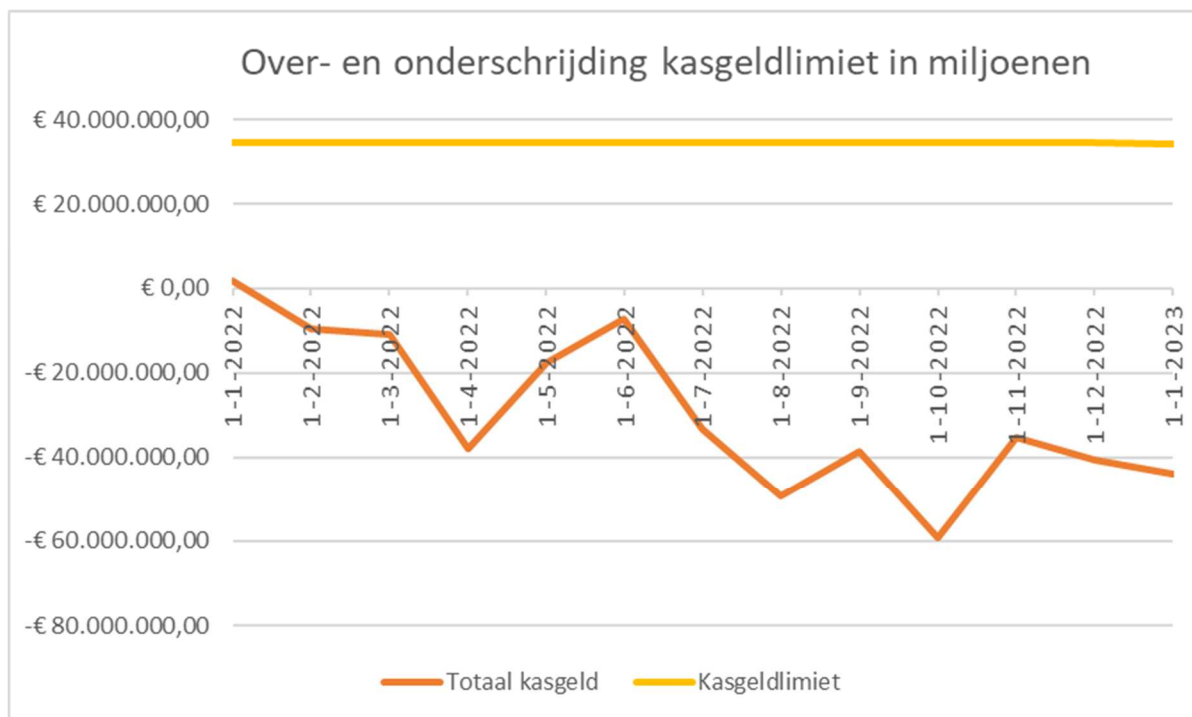
De grafiek betreft rentetarieven van de 25-jarige geldlening met gelijke aflossing.

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 € 34 miljoen.

Berekening kasgeldlimiet	Bedragen in miljoenen
Begrotingstotaal 2022	€ 404
Percentage regeling	8,5%
Kasgeldlimiet	€ 34



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

Gemiddelde overschrijding van de kasgeldlimiet per kwartaal 2022	Bedragen x € 1 miljoen
Eerste kwartaal	€ 40,8
Tweede kwartaal	€ 55,5
Derde kwartaal	€ 74,7
Vierde kwartaal	€ 79,5

Door het aantrekken van langlopende leningen in 2022 van € 25,5 miljoen en een lening van € 20 miljoen tegen de dan nog lage rente, 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.

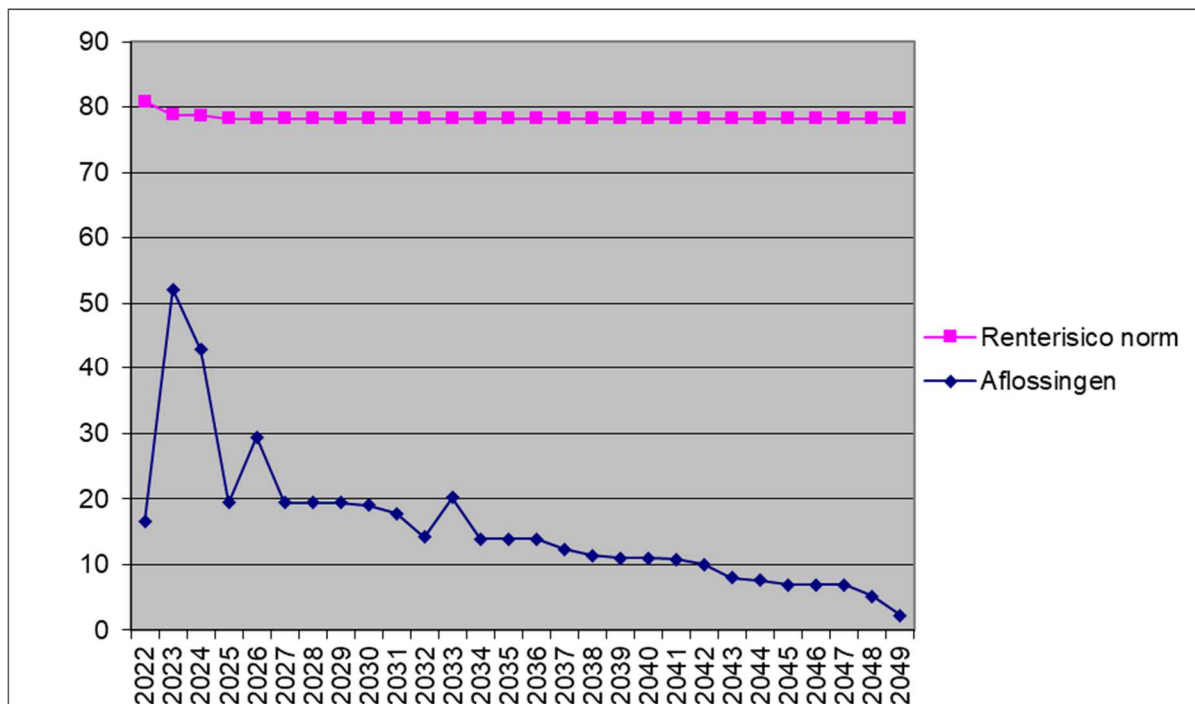
5.2. Renterisiconorm (lang geld)

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 €	2022	2023	2024	2025	2026
Totaal van de lasten volgens de begroting, resultaat voor bestemming:	404	394	394	391	391
Renterisiconorm, percentage van het begrotingstotaal: 20%	81	79	79	78	78

Bedragen in miljoenen €	2022	2023	2024	2025	2026
Aflossingen	17	52	43	19	31
Ruimte / overschot	64	27	36	59	47

In onderstaande grafiek is de renterisiconorm afgezet tegen het totaal van de aflossingen in 2022 tot en met 2049 in miljoenen.



6. Kredietrisicobeheer

Kredietrisico op verstrekte of gegarandeerde gelden

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

- Door de gemeente zelf verstrekte geldleningen of garanties.
- Door derden gegarandeerde geldleningen, waarbij de gemeente achterwacht is.
- 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	9,8	13,0
Afgegeven garanties volgens de criteria van het treasury statuut (*)	68,9	72,7
Totaal	78,7	85,7

** 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)	656,8	576,0
Stichting Waarborgfonds Eigen Woningen (WEW) = NHG-hypotheken. Betreft de actieve garanties van Alkmaar t/m het jaar 2010. Voor de garanties 2011 en verder geldt 100% achtervang door het Rijk.	490,0	Wordt in juli 2023 bekend
Hypotheekfonds Overheidspersoneel (HVO)	1,0	0,9
Totaal	1.147,8	Wordt in juli 2023 bekend

C. Risico door deelname van de gemeente in Gemeenschappelijke Regelingen

De gemeente participeert in diverse gemeenschappelijke regelingen. 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 2022 aan de Gemeente Alkmaar toe te rekenen bedrag voor garantstelling Huisvuilcentrale € 30,7 miljoen.

7. Gemeentefinanciering

7.1. Liquiditeitsplanning

De financieringsbehoefte wordt bepaald door het verloop van verschillende kasstromen:

- het liquiditeitsverloop vanuit de exploitatie taakvelden;
- het (meerjarig) investeringsprogramma 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 een 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 € 311,4 miljoen. In 2022 is een lening van € 25,5 miljoen aangetrokken met een looptijd van 25 jaar en een lening van € 20 miljoen met een looptijd van 10 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 2022 (excl. doorgeleend bedrag)	311,4	311,4	1,8%	
b) Nieuwe langlopende leningen		45,5	0,7%	positief
c) Reguliere aflossingen				
d) Vervroegde aflossingen	16,6	16,6	2,0%	positief
e) Renteaanpassingen (oud percentage)				
f) Renteaanpassingen (nieuw percentage)				

Bedrijfsvoering

Inleiding

Dit jaar zou het jaar worden van het 'nieuwe normaal'. Opkrabbelen na corona en dan tijd- en plaats-onafhankelijk werken. De werkelijkheid was weerbarstig en de oorlog in Oekraïne vroeg én vraagt het uiterste van medewerkers in onze organisatie. Waar schrijnende situaties onze medewerkers raakten, was er ruimte voor een goed gesprek en opvang. De vrijwillige inzet die veel medewerkers pleegden bij het inrichten van de opvanglocaties, geeft aan hoe hoog de betrokkenheid is. Realiserend dat je het leed niet kan wegnemen, maar kan verzachten waar je een bijdrage levert. Dat was slechts één van de vele mooie en grote opgaven waar de organisatie zich voor inzette.

Projectmatig en programmatisch werken

Een belangrijke stap in het projectmatig en programmatisch werken is de aandacht voor het werkproces en de ingebruikname van een programmamanagementtool. Dit is een belangrijk hulpmiddel om het portfolio aan projecten en programma's in beeld te brengen.

Steeds meer projecten en programma's worden daarin opgenomen. Afgelopen jaar lag de focus op de lancering van de project- en programmawijzer. Daarnaast op het vullen van het portfolio met projecten en programma's op het gebied van data en digitalisering en het fysiek domein. We rollen dit stapsgewijs verder uit in de organisatie als onderdeel van opgavegericht werken.

Digitalisering Data

De gehele doorontwikkeling van het ICT-landschap is opgetekend in een transformatieplan. Dit is gestart in de tweede helft van 2020 en kent een horizon van ongeveer vijf jaar. In 2022 zijn belangrijke stappen gezet op het gebied van data en digitalisering. De belangrijkste is dat Alkmaar bijna helemaal afscheid heeft genomen van het eigen serverpark en nu tijd- en plaatsonafhankelijk werkt. Dit is de 'cloud-migratie' geweest. Deze transitie maakt het eenvoudiger om gemeentelijke processen en dienstverlening te ondersteunen. Zo werken we altijd met de laatste technologieën en software. Ook biedt het een hoge mate van continuïteit en steeds minder bewerkelijke maatwerkoplossingen.

In 2022 hebben we de transitie op het gebied van de infrastructuur naar de cloud gerealiseerd en hierdoor is onze focus verschoven van beheren naar ondersteuning van gemeentelijke processen en dienstverlening. Waar het al mogelijk was hebben we ook ons systeemlandschap vereenvoudigd. Nieuwe applicaties die aangeschaft zijn, zijn op basis van 'software as a service' geïmplementeerd. Naast de transitie op techniek, is ook aandacht geweest voor de inrichting en doorontwikkeling van de unit D&D. Zo is bijvoorbeeld het voeren van contractmanagement geprofessionaliseerd, dit leidt tot verbeterd inzicht in alle lopende contracten.

Informatiegestuurd werken

Het gebruik van data en informatie is niet meer weg te denken. De cloud-migratie was de eerste stap om gemakkelijker data te verzamelen, combineren en te analyseren. Een voorbeeld hiervan is de monitor sociaal domein. Het verder doorontwikkelen van de digitale tweeling is een tweede gerealiseerd resultaat. Zo worden ruimtelijke ontwikkelingen via kaartlagen in beeld gebracht. Alkmaar is koploper binnen Nederland in het gebruik van de digitale tweeling. Iets om trots op te zijn. Tot slot is bewustwording rond informatiegestuurd werken in de organisatie vergroot door het aanbieden van trainingen en workshops op dit onderwerp.

Informatieveiligheid & Privacy

We bezitten veel gegevens van de inwoners, bedrijven en instelling van Alkmaar. Daar hebben we als gemeentelijke overheid een grote verantwoordelijkheid op gebied van informatieveiligheid en privacy. Gemeenten in Nederland moeten voldoen aan de Baseline Informatiebeveiliging voor Overheden (BIO). Alkmaar werkt vanaf 2019 met een vijfjarenplan om aan BIO te voldoen. Door de eerder genoemde 'cloud-migratie' wordt er nu gewerkt onder een architectuur en binnen beveiligingsnormen

die aan alle overheidsorganisaties in Nederland worden gesteld. Het vereiste beveiligingsniveau behalen van alle data die de gemeente produceert en uitwisselt is vergemakkelijkt.

Ieder jaar wordt in het kader van ENSIA een externe audit op de hoog risicovolle toegang DigiD (mijn overheid) en Suwinet aansluitingen uitgevoerd. Voor het jaar 2022 heeft deze audit op de toegang DigiD aangetoond dat deze voldoet aan de gestelde eisen. Voor de audit op Suwinet bij Zaffier geldt dat op twee punten in 2022 (passend cryptografiebeleid en het vastleggen en controle op de "logging") de omgeving niet voldoet. Zaffier heeft verbeterplannen voor 2023 gemaakt. De Algemene verordening gegevens-bescherming (AVG) en Wet politiegegevens (Wpg) geeft aan hoe we om moeten gaan met persoonsgegevens. Voor de Wpg is een nieuwe werkomgeving voor de BOA's in de openbare ruimte ingericht. Deze is vanaf 1 januari 2023 in gebruik genomen.

Rechtmatigheidsverantwoording

In 2023 leggen de colleges van B&W van alle gemeenten zelf verantwoording af over het financieel rechtmatig handelen binnen de gemeente. De accountant toetst nog wel de juistheid en volledigheid van deze verantwoording.

Deze wetswijziging is enkele malen vertraagd. De voorbereiding voor deze wetswijziging was al enige tijd geleden afgerond. Dat is gedaan in de auditcommissie waar een afvaardiging van raadsleden, de accountant, de wethouder financiën en ambtenaren dit procesmatig en inhoudelijk bespraken. Al jarenlang maakt Alkmaar haar eigen interne controle (IC) plan voor - onder andere - de rechtmatigheid van de uitvoering. Belangrijke bouwstenen (op proces én inhoud) zijn al op orde om zelf te beoordelen én bewijslast te leveren dat uitgaven en inkomsten rechtmatig worden gedaan. Onderdeel van het werkproces rondom de verantwoording van de rechtmatigheid en het procesgericht beoordelen van de integriteit van de processen is het maken van een frauderisicoanalyse. Deze wordt ook met directie, wethouder en de auditcommissie gedeeld.

Flexibilisering van de organisatie

Verandering en ontwikkeling zijn een constante factor in ons werk geworden. Neem als voorbeeld alleen al alle opgaves rondom de oorlog in Oekraïne. Dit vroeg van de organisatie om zich op hoge snelheid op een slimme en flexibele manier te organiseren. Om hier een goed antwoord op te formuleren is de lijn doorgezet, zoals in begroting benoemd, om méér te sturen op budgetten dan op (vaste) formatie. Immers vragen we van medewerkers slim en snel te bewegen tussen taken, rollen en projecten. De raad koppelt opgaven aan budgetten en geeft daar sturing aan. Dit biedt de organisatie de flexibiliteit om medewerkers (vast, flexibel én resultaat gestuurd) in te zetten waar nodig.

Om medewerkers blijvend te faciliteren op resultaatgericht werken en waar nodig maatwerk te bieden als dit niet lukt (bijvoorbeeld bij re-integratie of het niet behalen van resultaten), is afgelopen jaar een organisatieontwikkelbudget toegekend. De bijna lege reserve voor mobiliteit is zodoende geen risico meer voor de doorontwikkeling van medewerkers en organisatie.

Integriteit

Het gesprek over integriteit, morele oordeelsvorming en daarmee ethiek zijn onderwerpen die belangrijk zijn voor iedere ambtenaar. De wereld is immers niet zwart-wit en vraagt, naast het toepassen van kaders en regels, ook om het goede gesprek over de toepassing daarvan. Team Alkmaar past dit onder andere toe door het afnemen van de ambtseed. Dit hebben we afgelopen jaar 134 keer gedaan. Nieuwe collega's die gestart zijn in coronatijd, zijn met elkaar in een fysieke bijeenkomst het gesprek aangegaan over integriteit. Aanvullend hebben 17 collega's een training morele oordeelsvorming gevolgd.

Er zijn negen personen die contact hebben opgenomen met de vertrouwenspersoon. Wanneer hier een signaal uit voortkomt voor de organisatie, nemen we dit serieus in behandeling. Er is één melding gedaan rond mogelijke belangenverstrengeling. Deze melding is in behandeling genomen en wordt onderzocht.

Plaats- en tijdonafhankelijk werken

Ontmoeten en samenwerken was, in de maanden dat we naar kantoor mochten, nog altijd het centrale thema als je werkte op het stads kantoor. Veel mensen zochten naar een goede balans tussen het thuiswerken en het werken op kantoor. In de begintijd was de bezetting relatief laag. Inmiddels wordt er weer volop ontmoet op het stads kantoor. Het digitale vergaderen deed ook zijn intrede in het stads kantoor. We ontdekten dat we deze wens nog onvoldoende kunnen faciliteren.

De wens om elkaar te ontmoeten hebben we gelukkig weer volop kunnen invullen. Medewerkers dachten mee over de organisatie-ontwikkelkoers bij 'Team Alkmaar denkt mee'. Deze koers kent verschillende thema's die we afzonderlijk in de spotlight zetten. Thema Dienstverlening stond in de spotlight met de 'Parade van Dienstverlening'. Tijdens deze parade kon onze dienstverleningsvisie doorleefd worden en werd er meegedacht hoe dienstverlening je dagelijkse werk raakt.

Tot slot vierten we dit jaar, samen met de stad, Alkmaar Ontzet 450 jaar. Immers, samen werken is samen vierten.

Beleidsindicatoren conform BBV

Eenheid	Jaarrekening 2021	Begroting 2022	Jaarrekening 2022
Formatie (fte per 1.000 inwoners)	4,70	4,71	4,60
Bezetting (fte per 1.000 inwoners)	4,86	4,82	4,60
Apparaatskosten (kosten per inwoner)	€ 536	€ 512	€ 520
Inhuur (als % van loonsom + kosten inhuur)	13,8%	10,1%	16,6%
Overhead (als % van de lasten)	7,1%	6,9%	6,2%

*** Dit kengetal is exclusief de inhuur ten behoeve van het Alkmaars Kanaal, inclusief komt het uit op 19,7%.**

Bron: eigen gegevens.

Verklaring inhuur

Er is een stijging te zien in het percentage inhuur. Dat heeft twee belangrijke hoofdredenen. Een aantal majeure opgaves vroegen om acute inzet van medewerkers. De Oekraïne-opvang is daarbij de grootste opgave geweest. De concurrerende arbeidsmarkt is de tweede hoofdreden geweest. Sommige functies, voornamelijk in het ruimtelijk domein, zijn moeizaam te vervullen geweest. Vacatures stonden daardoor lang open. Om continuïteit te borgen en aan onze wettelijke verplichtingen invulling te geven, is waar niet anders kon gekozen voor tijdelijke inhuur.

Vergelijking landelijk

In 2021 besteedden gemeenten 16,5% van de loonsom aan externe inhuur. Dat blijkt uit de Personeelsmonitor Gemeenten 2021 van A&O fonds Gemeenten gepubliceerd in mei 2022.

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, middels vertegenwoordiging in het bestuur of middels stemrecht. De gemeente heeft een financieel belang als aan een verbonden partij een bedrag ter beschikking wordt gesteld, 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.

Besluit Informatievoorziening Gemeenschappelijke Regelingen

Op 25 januari 2018 heeft de gemeenteraad de notitie Informatievoorziening Gemeenschappelijke regelingen vastgesteld. De presidia van alle gemeenten in Noord-Holland Noord (NHN) stemden medio 2016 in met het project informatievoorziening, dat gemeenteraden ondersteunt bij hun kaderstellende, controlerende en volksvertegenwoordigende rol bij gemeenschappelijke regelingen.

Er is voor een project op NHN-schaal gekozen, omdat alle gemeenten in NHN deelnemen aan drie gemeenschappelijke regelingen op deze schaal: de Veiligheidsregio NHN, de Gemeenschappelijke gezondheidsdienst (GGD) Hollands Noorden en de Omgevingsdienst (OD) NHN. Daarnaast nemen de NHN-gemeenten deel aan een aantal gemeenschappelijke regelingen op een kleiner schaalniveau. Het beoogde resultaat is dat de informatievoorziening aan raden inzake gemeenschappelijke regelingen zodanig is georganiseerd, dat de raden in NHN:

1. niet alleen (gelijk)tijdig geïnformeerd worden, maar ook tijdig in positie worden gebracht om besluiten te nemen die passen bij de rol van de raad;
2. effectief worden geïnformeerd, op een manier die past bij de rol van de raad.

In de notitie zijn niet alleen voorstellen gedaan over schriftelijke informatievoorziening, procedureafspraken en formele besluitvorming (zienswijzeprocedure kadernota, toegankelijk maken stukken algemeen bestuursvergaderingen). Ook zijn voorstellen opgenomen om de betrokkenheid van de raadsleden bij gemeenschappelijke regelingen te faciliteren (werkbezoeken) en procesvoorstellen die gemeenschappelijke regelingen helpen om in hun werkprocessen zo goed mogelijk aan te sluiten op de rol van de raad (handreikingen voor bestuursrapportages, uitgangspunten voor majeure beleidsprocessen). Ten slotte zijn voorstellen aangenomen om gemeenschappelijke regelingen te evalueren op het niveau van samenwerkingsdoelstellingen.

Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen

In het voorjaar van 2019 hebben alle gemeenteraden in de regio NHN de Notitie Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen (FUGR) aangenomen. In deze notitie zijn producten opgenomen die de informatievoorziening aan de gemeenteraden moeten verbeteren. Eén van deze producten is de zienswijze procedure op de kadernota. De regietafel buigt zich onder andere over de indexatie en de invoering van de zienswijzeprocedure van de kadernota. De geactualiseerde versie (FUGR 2019) past beter in de huidige tijd, is een stuk compacter en de gevolgen van de notitie informatievoorziening (2018) zijn erin meegenomen.

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

A. Gemeenschappelijke regelingen

Zaffier

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

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

Zaffier is bereikbaar, laagdrempelig en toegankelijk en sluit aan bij de lokale toegang van elke gemeente. Ze werken samen met de inwoners, werkgevers, maatschappelijke partners en het sociaal domein. Zaffier treedt op als werkgever voor zowel inwoners met een indicatie WSW of Beschut Werk. 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.

Binnen Zaffier worden niet alle facetten van het sociaal domein bediend. Zaffier streeft naar een integrale samenwerking met alle afdelingen binnen Zaffier en de gemeenten.

Gemeentelijke bijdrage 2022

De bijdrage 2022 uit het Participatiebudget ten behoeve van de uitvoering van de WSW is € 10.545.000 (begroting € 10.890.000).

Alkmaar draagt daarnaast bij in:

- de totale uitvoeringskosten zijn € 8.831.000, deze geldstroom is tot 1 april 2022 aan Halte Werk betaald. Dit resultaat is inclusief het bedrijfsvoeringsresultaat van € 626.000 en extra inzet op Tozo, Energietoeslag en Kinderopvangtoeslagen;
- Bezwaar en beroep (onderdeel van de uitvoeringskosten).

Welke producten worden geleverd

Programma 2 Vitaliteit:

- Thema 2.6 Iedereen doet mee

Werkvoorzieningsschap Noord-Kennemerland (WNK)

De Gemeenschappelijke regeling WNK, uitvoerder van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) is per 1 april 2022 omgevormd tot de Gemeenschappelijk regeling Zaffier.

Gemeentelijke bijdrage 2022

De gemeentelijke bijdrage aan WNK lopen in 2022 geheel via Zaffier.

Welke producten worden geleverd

Programma 2 Vitaliteit:

- Thema 2.6 Iedereen doet mee

Halte Werk

Halte Werk is verantwoordelijk voor het uitvoeren van de Participatiewet en aanverwante regelingen op het gebied van inkomensondersteuning, arbeidsgerelateerde participatie (IOAW, IOAZ, BBZ,

Schuldhulpverlening, Minimabeleid) en de Wet Kinderopvang. Halte Werk voert voor de gemeenten Alkmaar en Dijk en Waard bovengenoemde werkzaamheden uit en is deelnemer in de gemeenschappelijke regeling bedrijfsvoering organisatie (BVO) Halte Werk.

Halte Werk voerde de genoemde werkzaamheden uit onder mandaat van Zaffier. In december 2022 heeft het college Halte Werk per 1 januari 2023 opgeheven. Er is een liquidatieplan opgesteld. Halte Werk maakt in 2023 niet meer als verbonden partij onderdeel uit van de programmabegroting.

Gemeentelijke bijdrage 2022

De gemeentelijke bijdrage uitvoeringskosten is € 2.418.000. Met ingang van 1 april 2022 zijn de uitvoeringskosten overgegaan naar Zaffier (€ 6.413.000, totaal € 8.831.000 zie toelichting Zaffier).

Welke producten worden geleverd

Programma 2 Vitaliteit:

- Thema 2.6 Iedereen doet mee

Gemeenschappelijke Regeling Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer

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

Beleidsrealisatie 2022

- Vanuit de visie is het uitvoeringsprogramma opgesteld en de daaruit voortvloeiende plannen komen op korte of lange termijn in uitvoering met als (beoogd) resultaat een duurzame meerjaren-exploitatie; Het uitgewerkte UP voor AUM wordt in de loop van 2023 aan het AB voorgelegd.
 - o Uitvoering van de plannen heeft al concreet vorm gekregen bij de opening amfitheater/recreatie-rein De Hoorne in Akersloot. Dit is opgezet als een gezamenlijk project van inwoners van Akersloot, de gemeente Castricum en medewerkers van het RAUM.
 - o Het bestuur heeft ingestemd met de voorgestelde uitgangspunten voor een nieuw bestemmingsplan Dorregeest waarvoor de uitbreiding van bebouwingsmogelijkheden voor multifunctionele horeca, watersport, verblijfsrecreatie en zwemwaterrecreatie de belangrijkste zijn. In overleg met de gemeente Uitgeest wordt dit project uitgevoerd, in nauwe samenhang met het project Vitaal Platteland.
 - o Het project Waterkwaliteit Zwaansmeer is tijdelijk aangehouden i.v.m. te hoge kosten. Een herstart is afhankelijk van nieuwe (technische) ontwikkelingen, eventueel andere projecten en/of financieringsmogelijkheden.
- Het jaar 2022 was een rustig jaar met weinig overlast en vandalisme in vergelijking met de twee jaren hiervoor. Voor het watertoezicht is door de medewerkers een vaaropleiding gevolgd, hierdoor kunnen we beter toezicht houden op het water.
- Het Bestuursbureau is per 1 januari 2022 van start gegaan. Afsproken is dat in het najaar van 2023 er een evaluatie plaatsvindt over de rol en het functioneren van het Bestuursbureau.
- Provincie Noord-Holland is eind 2022 gestart met de voorbereidingen om de aandelenverkoop van Recreatie Noord-Holland aan Staatsbosbeheer te realiseren. Dit lijkt eind 2023 vorm te gaan krijgen, waardoor de samenwerking met RNH uiteindelijk ook beïnvloed kan worden. De intentie is om deze ontwikkeling zo op nemen, dat we als gemeente kunnen sturen op de vorm en inhoud van het uiteindelijk nieuwe contract met de uitvoeringsorganisatie RNH voor ná 2024.
- Het bestuur heeft in voorjaar 2022 RNH verzocht “een duurzaam sluitende meerjarenperspectief” te presenteren als onderdeel van de begroting 2024.

Gemeentelijke bijdrage 2022

Betaalde bijdrage € 87.000 (begroting: € 87.000).

Welke producten worden geleverd

Programma 5 Duurzaamheid:

- Thema 5.1 Leefomgeving

Gemeenschappelijke Regeling Recreatieschap Geestmerambacht

De gemeenten Alkmaar en Dijk en Waard participeren in de gemeenschappelijke regeling van recreatieschap Geestmerambacht (GAB). Recreatieschap GAB omvat het recreatiegebied GAB, het Park van Luna en de Groene Loper. Het gebied bestaat uit GAB (394,5 ha) en Park van Luna (151 ha), waarvan in totaal 75 hectare water. Het aantal bezoeken per jaar bedraagt ruim 1,7 miljoen (2021).

Beleidsrealisatie 2022

Voortgang specifieke inspanningen:

- In december 2021 is het concept-UP als bijlage van de Kadernota aan de raden verzonden met een verzoek om een zienswijze. Op basis van de ontvangen reacties is het UP in het AB van 27-6-2022 vastgesteld. Na het positieve besluit zijn de 14 projectplannen uit de visie verder uitgewerkt, zoals raming inzet, kosten, eventuele opbrengsten, planning en uitvoering.
- In 2022 zijn er meer evenementen geweest, dit leidde tot een toename van bezoekers. Door extra drukte van bezoekers is meer toezicht gehouden in de avonden en weekenden. Daarnaast is extra toezicht ingezet in het weekend van Elrow Town, nieuw dit jaar in het gebied.
- Het Bestuursbureau is per 1 januari 2022 van start gegaan. Afgesproken is dat in het najaar van 2023 er een bestuurlijke evaluatie plaatsvindt over de rol en het functioneren van het Bestuursbureau.
- Provincie Noord-Holland is eind 2022 gestart met de voorbereidingen om de aandelenverkoop van Recreatie Noord-Holland aan Staatsbosbeheer te realiseren. Dit lijkt eind 2023 vorm te gaan krijgen, waardoor de samenwerking met RNH uiteindelijk ook beïnvloed kan worden. De intentie is om deze ontwikkeling zo op nemen, dat we als gemeente kunnen sturen op de vorm en inhoud van het uiteindelijk nieuwe contract met de uitvoeringsorganisatie RNH voor ná 2024.
- Het bestuur van het GAB heeft ook opdracht gegeven voor een eigen governance-onderzoek. Dat vloeide voort uit het feit dat het GAB vanaf 1 januari 2022 uit twee participanten bestaat, Alkmaar en Dijk en Waard. Eind 2022 is dit ambtelijk opgestart, gelet op de veelvoud aan ontwikkelingen rondom het recreatieschap zoals de aandelenverkoop van RNH aan SBB.

Gemeentelijke bijdrage 2022

Betaalde bijdrage € 215.000 (begroting: € 215.000).

Welke producten worden geleverd

Programma 2 Vitaliteit:

- Thema 2.3 Sport

Programma 5 Duurzaamheid:

- Thema 5.1 Leefomgeving

Vuilverbrandingsinstallatie Alkmaar en omstreken

De Vuilverbrandingsinstallatie Alkmaar en omstreken (VVI) is een gemeenschappelijke regeling van acht gemeenten in de regio Noord-Kennemerland. De VVI is aandeelhouder van de NV Huisvuilcentrale (HVC). Van de in totaal 2.914 uitgezette aandelen A zijn er 484 stuks in bezit bij de VVI gemeenten (14,5 %). 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 vastgesteld 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 2021 waren de uitstaande artikel 9 leningen groot circa € 589 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 2022 aan de Gemeente Alkmaar toe te rekenen bedrag voor garantstelling Huisvuilcentrale € 30,7 miljoen.

Beleidsrealisatie 2022

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

Gemeentelijke bijdrage 2022

In 2022 is geen bijdrage betaald (begroting € 0). De gemeente heeft een garantstellingsprovisie van de VVI ontvangen van € 296.000.

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 2022

E-depot en e-loket:

Het e-depot en het e-loket zijn in de afgelopen jaren ontwikkeld tot werkende producten. De experimentele fase van het e-depot en het e-loket is daarmee afgerond. De volgende fase, het aansluiten van de deelnemers, is gestart. 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. Na de coronaperiode wordt het archief ook weer fysiek bezocht.

Inspectie:

In 2022 is naast de reguliere inspectiebezoeken ook een Aspect-inspectiebezoek geweest. Deze keer werd de aandacht gericht op de navolging van het Vervangingsbesluit. Dit besluit is erop gericht om de papieren documenten te digitaliseren (scannen) volgens de juiste procedures en kwaliteitseisen zodat digitaal werken mogelijk is. Uit beide inspecties kwam de noodzaak naar voren om de vereiste kwaliteitssystematiek verder in te richten en te implementeren.

Onderzoek naar in beslag genomen Joods vastgoed:

De gemeenten die zijn aangesloten bij het Regionaal Archief Alkmaar hebben in 2022 een onafhankelijk onderzoek laten uitvoeren naar in beslag genomen Joods vastgoed. Dit onderzoek is uitgevoerd door de Radboud Universiteit uit Nijmegen en begeleid door het Regionaal Archief Alkmaar.

De klankbordgroep waarin Joodse organisaties uit de regio zijn vertegenwoordigd heeft gedurende het onderzoek de resultaten van commentaar voorzien.

De belangrijkste conclusies van dit onderzoek van eind 2022 zijn in februari 2023 gepubliceerd:

- Er is geen aanwijzing dat gemeente Alkmaar onteigend Joods vastgoed heeft gekocht van de Duitse bezetter, of zelfs maar overwogen heeft om tot een dergelijke aankoop over te gaan, noch indirecte aankoop van Joods vastgoed via een tussenhandelaar, noch persoonlijke aankopen door NSB-burgemeesters of NSB-wethouders.
- Voor alle Alkmaarse panden van Joodse eigenaren die tijdens de oorlog werden onteigend, heeft rechtsherstel plaatsgevonden. Dat gebeurde met een (snelle) minnelijke schikking, of na een uitspraak van de Raad voor het Rechtsherstel. Rechtsherstel vond in gemeente Alkmaar relatief snel plaats, het merendeel binnen twee à drie jaar.
- De gemeente Alkmaar voerde na de oorlog geen actief beleid om achterstallige lokale belastingen van Joodse huiseigenaren te innen.
- Net als in andere gemeenten hebben de uitvoerende diensten van de gemeente actief meegewerkt met het administreren van de wegvoering van de Joodse bevolking, het leeghalen van hun woningen en het tijdelijk verhuren van de panden voor deze verkocht werden.

Gemeentelijke bijdrage 2022

Betaalde bijdrage € 1.050.000 (begroot € 1.050.000)

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 2022

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

Ook in 2022 had de COVID-19 pandemie een grote impact op de GGD. Naast het vaccineren en testen, zijn extra gezondheidsonderzoeken uitgevoerd onder jeugdigen, jongvolwassenen, volwassenen en ouderen.

Veilig Thuis is opgenomen in de gemeenschappelijke regeling en twee wettelijke taken, prenataal huisbezoek en de HPV-vaccinatie voor jongens, zijn toegevoegd aan de jeugdgezondheidszorg. Besloten is om de ontwikkeling van het GGID, het digitale dossier voor de jeugdgezondheidszorg, te beëindigen. Voorbereidingen zijn getroffen voor het toevoegen van de taak crisisfunctie jeugd.

Gemeentelijke bijdrage 2022

Betaalde bijdrage € 5.717.000 (gelijk aan de begroting). Deze bijdrage bestaat uit de gemeentelijke bijdrage algemeen (€ 19,25 per inwoner), de bijdragen jeugdgezondheidszorg 0-4 jaar en 12-18 jaar, bijdragen voor de huisvesting jeugdgezondheidszorg, het rijksvaccinatieprogramma en Veilig Thuis. Daarnaast zijn er kosten voor toezicht kinderopvang en 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

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

Beleidsrealisatie 2022

VRNHN richt zich op het verkleinen van risico's en het beperken van leed en schade bij incidenten. Zij doen dit door adequate hulp te bieden en samen te werken met partners, inwoners en ondernemers. Naast de nasleep van het coronavirus heeft ook de oorlog in Oekraïne in 2022 een grote impact gehad op de veiligheidsregio, zowel qua inzet in de crisis zelf als op het werk van de operationele diensten. Toch zijn er stappen gezet op de beleidsthema's uit het beleidsplan 2020-2023 als nieuwe crisistypen, de toekomst van de brandweer en de verbinding tussen zorg en veiligheid.

De oorlog in Oekraïne en de rol die de Veiligheidsregio heeft gespeeld in de het realiseren van opvang van mensen die zijn gevlucht uit Oekraïne onderstrepen nogmaals dat Nederland en de veiligheidsregio in het bijzonder zich moet voorbereiden op de ongekende crisis. Crisistypen zoals digitale verstoringen, langdurige energie-uitval, grootschalige pandemieën en andere typen crises waar Nederland minder ervaring mee heeft. De Veiligheidsregio wil dit doel bereiken door samen te werken. In 2022 is een start gemaakt met de doorontwikkeling van de crisisbeheersing. Daar wordt in 2023 verder vorm aan gegeven.

In 2022 is de doorontwikkeling brandweer voortgezet met nieuwe inzichten. In mei 2022 is geconstateerd dat het presenteren van de contouren van de doorontwikkeling brandweer zowel binnen als buiten de organisatie tot discussie heeft geleid. Daarom is besloten meer tijd te nemen voor dialoog met medewerkers, het bestuur, vakbonden en gemeenteraden. Vervolgens is gekozen voor een rode draad van de visie op de ontwikkeling bij de brandweer. Deze wordt gevormd door vier grote urgenties met impact voor de brandweerpraktijk, te weten:

- veranderende (maatschappelijke) opvattingen op over het vrijwilligerswerk;
- toenemende complexiteit;
- een veranderende vraag naar brandweezorg;
- opkomst van nieuwe crisistypen.

De toekomstige ontwikkeling moet een antwoord zijn op deze urgenties en zet in op zichtbaarheid, innovatie, betrouwbaarheid en balans tussen repressie en preventie.

Voorts is op 1 juli 2022 de Herziene handreiking “Landelijk uniforme systematiek voor dekkingsplannen” vastgesteld. Onderdeel van deze handreiking zijn de gebiedsgerichte opkomsttijden, die de nu nog in geldende objectgerichte opkomsttijden (Artikel 3.2.1 van Besluit Veiligheidsregio’s) zullen vervangen. Nieuwe dekkingsplannen dienen in het vervolg conform deze systematiek te worden opgesteld.

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

Gemeentelijke bijdrage 2022

Betaalde bijdrage € 8.017.000 (dit bedrag is tevens begroot).

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 2022

De OD NHN heeft afgelopen jaar doorgewerkt aan de implementatie van de Omgevingswet voor geplande invoering per 1 januari 2023. Inmiddels is bekendgemaakt dat de invoeringsdatum van de Omgevingswet 1 januari 2024 wordt. De focus bij de werkzaamheden was te voldoen aan de minimale eisen die de VNG heeft gesteld voor invoering van de Omgevingswet. De OD NHN is bezig alle werkprocessen onder de Omgevingswet binnen de organisatie te implementeren om te voldoen aan de landelijke kwaliteitscriteria voor omgevingsdiensten.

De OD NHN heeft een VTH-Strategie die geldt tot eind 2023. Ter voorbereiding op nieuw beleid voor Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving is, samen met de andere omgevingsdiensten in Noord-Holland, gestart met het ontwikkelen van een gezamenlijke strategie waarbij ruimte is voor regionaal maatwerk. De belangrijkste ontwikkelingen die hierin worden meegenomen zijn de inwerkingtreding van de Omgevingswet en het Interbestuurlijk Programma Versterking VTH-Stelsel.

Energiebesparingsakkoord

Energiebesparing is een belangrijke pijler uit het Klimaatakkoord. Het uitvoeren van toezicht op de Erkenste Maatregelenlijst (EML) staat daarbij centraal. In 2022 is veel werk verzet om de versnelling van het toezicht te organiseren en te voldoen aan de specifieke eisen bij de uitvoering van de controles voor zowel het provinciale Energiebesparingsakkoord als voor de rijksbijdragen voor Energiebesparing. Het resultaat van de voorbereidingen in 2022 is dat in 2023 en later de focus nadrukkelijk komt te liggen op het uitvoeren van het toezicht op de EML.

Coronapandemie

Het aantal aanvragen en meldingen is achtergebleven op de prognoses. Vermoedelijk is dit het gevolg van de voortdurende onzekerheid die verband houdt met de stikstofcrisis, de energiemarkt en de oplopende kosten van bouwmaterialen. Naast reguliere aanvragen en meldingen zijn innovatieve en complexe vraagstukken ingediend die maatwerk vereisen. Deze hebben extra tijd gevraagd.

De OD NHN constateert bij controles van bedrijven dat er een afname is in het naleefgedrag om te voldoen aan de voorschriften. Deze daling heeft tot gevolg dat meer hercontroles moeten plaatsvinden en meer handhaving moet worden ingezet om naleving van de milieuvoorschriften af te dwingen.

Bij het toezicht worden daarnaast steeds meer situaties ontdekt waarbij de inzet van drones een meerwaarde heeft. De OD NHN heeft twee drones die voor verschillende doeleinden kunnen worden ingezet. Onderzocht wordt bijvoorbeeld of met de camera van een drone opnames gemaakt kunnen worden van gebouwen om eventuele warmteverliezen in beeld te brengen.

Bij het vergelijken van het aantal ontvangen en afgehandelde klachten valt op dat het aantal klachten tijdens de coronatijd afnam (horeca dicht en geen evenementen), maar dat het aantal klachten sindsdien weer is toegenomen en in 2022 hoger is dan in de jaren daarvoor.

Voor de andere afdelingen geldt dat de werkvoorraad over het algemeen stabiel is, met uitzondering van de controle Wet bodembescherming als gevolg van een tijdelijk capaciteitsprobleem.

Gemeentelijke bijdrage 2022

Betaalde bijdrage € 1.344.000 (begroting € 1.363.000). Over 2021 is een terugbetaling van € 221.000 ontvangen.

Welke producten worden geleverd

Programma 5 Duurzaamheid:

- Thema 5.1 Leefomgeving

Gemeenschappelijke regeling Cocensus

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

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

Het stemgewicht wordt vastgesteld aan de hand van de jaarlijkse bijdrage aan Cocensus en bedraagt voor Alkmaar 13%, wat neerkomt op drie van de 24 stemmen.

Beleidsrealisatie 2022

Op initiatief van de Waarderingskamer is er een wetsvoorstel aangenomen om uiterlijk met ingang van 2022 de waarde van woningen te waarderen/taxeren op basis van vierkante meters in plaats van kubieke meters. Projectmatig is de wijziging van m3 naar m2 doorgevoerd in de WOZ administratie en staat de m2 met ingang van de waardering 2022 aan de basis van het waarderen van woningen. In 2022 is, door het starten van een pilot senior woningtaxateur, een start gemaakt om de uniformiteit van alle werkzaamheden van het Team Woningtaxatie te verbeteren. Ook is in 2022 een tweede senior werkvoorbereider aangesteld met hetzelfde voornaamste doel om uniformiteit van werken te creëren en te borgen bij het Team Werkvoorbereiding.

In het belastingjaar 2022 heeft Cocensus een totaalbedrag van netto ruim € 454 miljoen gerealiseerd aan belastingopbrengsten voor al haar deelnemers. Ten opzichte van 2021 is dit een daling van 1,2%.

Deze daling wordt voor een deel verklaard door het feit dat door gemeentelijk coronabeleid de begrotingen 2022 naar beneden zijn bijgesteld.

Eind februari zijn de WOZ-beschikkingen en de diverse belastingaanslagen verzonden. Aansluitend vond maandelijks aanvullende aanslagoplegging plaats. Via de website van Cocensus is per deelnemende gemeente een belastingwebsite ter beschikking gesteld. Deze belastingsites zijn ook via de website van de gemeente bereikbaar. De belastingsites zijn opgenomen in de huisstijl van Cocensus en hebben daarmee een eenduidige uitstraling en opbouw. Op de belastingsites is informatie te vinden over de WOZ, de verschillende belastingsoorten, betaling, kwijtschelding, bezwaar en zijn de belastingverordeningen te raadplegen. Verder is het mogelijk om via deze websites digitaal bezwaar in te dienen, de aanslag/WOZ-beschikking of het taxatieverslag te raadplegen, automatische incasso af te geven, het rekeningnummer te wijzigen en aangifte toeristenbelasting te verzorgen.

Gemeentelijke bijdrage 2022

Betaalde bijdrage € 1.730.000 (begroting € 1.731.000).

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 2022

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

Ontvangen dividend 2022

Over het boekjaar 2021 is in 2022 een bedrag van € 433.000 aan dividend ontvangen (begroting € 433.000).

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 2022

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

Ontvangen dividend 2022

Over het boekjaar 2021 is in 2022 een bedrag van € 562.000 aan dividend ontvangen (begroting € 562.000).

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 afvalinzameling en -verwerking. 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 2022

Stadswerk072 NV voerde conform de Dienstverleningsovereenkomst de afvalinzameling en -verwerking (tot 01-06-2022) en het beheer en onderhoud van de openbare buitenruimte uit. Het Omgekeerd Inzamelen is verder uitgerold en volledig geïmplementeerd. Er zijn talloze investeringsprojecten gerealiseerd, zowel vervangingsinvesteringen als integrale projecten.

Gemeentelijke bijdrage 2022

Uitvoering dienstverleningsovereenkomst (DVO) exploitatie € 29,4 miljoen (begroting 29,6 miljoen), DVO investeringen € 13,9 miljoen (begroting € 13,8 miljoen) en incidentele opdrachten € 5,3 miljoen.

Welke producten worden geleverd

Programma 3 Bedrijvigheid:

- Thema 3.1 Economie en toerisme

Programma 4 Leefbaarheid:

- Thema 4.2 Bereikbaarheid

Programma 5 Duurzaamheid:

- Thema 5.1 Leefomgeving

Alkmaar Sport N.V.

ASNV is op 5 december 2013 opgericht en is voortgekomen uit de verzelfstandiging van het gemeentelijk Sportbedrijf. In 2014 is ook de stichting Sportbureau opgegaan in ASNV. De activiteiten van ASNV bestaan onder andere uit het realiseren, beheren en op een efficiënte wijze zorgdragen voor het exploiteren van gemeentelijke sportvoorzieningen en -accommodaties. Daarnaast draagt ASNV zorg voor de uitvoering van sportstimulering, verenigingsadvies en de (mede) organisatie van projecten en evenementen. De aandelen van ASNV zijn voor 100% in handen van de gemeente.

Beleidsrealisatie 2022

ASNV zette de verenigingsadviseur en de sportregisseurs in om de sportorganisaties te ondersteunen in een goed aanbod aan activiteiten. Het sportplatform www.alkmaaractief.nl is hierbij ondersteunend geweest om de sport- en beweegactiviteiten onder de aandacht te brengen. Ook heeft ASNV een bijdrage geleverd aan diverse projecten zoals renovatie Sportpaleis, plannen voor de Europese School, toekomstscenario's Hoornse Vaart, investeringsplannen van accommodaties, renovaties sportvelden, verduurzaming van De Meent en het Sportakkoord.

Tevens is ASNV gestart met twee projecten die vanuit de NPO (Nationaal Programma Onderwijs) gelden gefinancierd worden.

Gemeentelijke bijdrage 2022

Betaalde bijdrage € 9,8 miljoen (begroting € 9,8 miljoen), bedragen exclusief BTW.

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. Uiterlijk in mei 2023 moet de dienstverleningsovereenkomst worden geëvalueerd om een besluit te kunnen nemen ten aanzien van de verlenging van deze dienstverleningsovereenkomst. In 2022 is hiervoor aan bureau BMC de opdracht verleend om de eindevaluatie uit te voeren onder begeleiding van een bestuurlijke klankbordgroep.

Alkmaar bezit 3.404 aandelen met een nominale waarde van € 1,00.

Beleidsrealisatie 2022

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 2022, conform het Jaarplan, activiteiten uitgevoerd ten aanzien van:

- het verbeteren van vestigingsklimaat:
 - o werklocaties (o.a. Verduurzaming bedrijventerreinen, uitvoering HIRB+),
 - o toerisme & recreatie (o.a. revitalisering verblijfsaccommodatie, werkgroep Toerisme & Recreatie),
 - 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.
- Marketing:
 - o regiomarketing en communicatie (o.a. NHNEXT),
 - o lobby & Public Affairs (o.a. lobby ten behoeve van woonagenda, bereikbaarheidsagenda en energieagenda),
 - o destiniemarketing Holland boven Amsterdam (plusopdracht).

Gemeentelijke bijdrage 2022

Betaalde bijdrage € 250.000 (begroting € 261.000).

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

Beleidsrealisatie 2022

Het jaar 2022 is het eerste jaar waarin de ROM daadwerkelijk actief is. Hierdoor is veel inzet gericht geweest op het goed inregelen van de organisatie. In dit eerste jaar zijn drie aanvragen voor het Nationaal Groeifonds ondersteund, zijn er in het kader van business development contacten geweest met 164 ondernemers over ontwikkelen en investeren. Vanuit het Transitiefonds en het MKB fonds is in 2022 voor € 3,1 miljoen gefinancierd, wat heeft geleid tot een totale externe cofinanciering voor in totaal € 8,4 miljoen. In september 2022 is de uitvoering van de Corona Overbruggingslening (COL) door de ROM overgenomen. Op verzoek van het Rijk voeren de ROM's de COL-regeling uit voor de diverse regio's. Deze regeling was, bij gebreke aan een ROM destijds, ondergebracht bij het Innovatiefonds Noord-Holland.

Gemeentelijke bijdrage 2022

Betaalde bijdrage exploitatiekosten € 40.000 (begroting € 38.000). De toekenning van de certificaten heeft plaatsgevonden in 2022, alsmede de eerste aandelenstorting van € 3.931 tegen de nominale waarde. Inleg in het fondskapitaal heeft plaatsgevonden ter waarde van 10% van de toegezegde deelname ad € 39.000.

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 gemeente 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 2022

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 2022

De bijdrage aan SHPV bedraagt € 16.000 (begroting € 50.000).

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 2022

DECRA heeft in 2022 niet revoluerend geparticipeerd in innovatieve energieprojecten. De komende jaren gaat DECRA zich richten op de stimulering van de realisatie van projecten uit de regionale energiestrategie. Dit doet DECRA door financiële participatie in energieprojecten.

Gemeentelijke bijdrage 2022

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 2022

In 2022 is regulier onderhoud gepleegd aan de vastgoedobjecten. De investering in verband met de beveiliging van het Museum is afgerond. De bouw aan de twee nieuw te bouwen scholen (De Hoef en Vroonermeer) is gestart.

Gemeentelijke bijdrage 2022

Geen

Welke producten worden geleverd

Programma 4 Leefbaarheid:

- Thema 4.3 Ruimtelijke ontwikkeling

Overzicht Verbonden Partijen 2022

(Bedragen x € 1.000)

Nr.	Naam	Vestigings- plaats	Openbaar belang (doel)	Financieel belang		Peildatum 1-1-2022		Peildatum 31-12-2022		Resultaat 2022
				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.		10.545	-	-	*)	*)	*)
2.	Werkvoorzieningsschap Noord-Kennemerland (WNK)	Alkmaar	Het uitvoeren van de vernieuwde Wet Sociale Werkvoorziening vanaf 2008.		0	0	5.700	61	8.431	61
3.	Bedrijfsvoerings-organisatie Halte Werk	Alkmaar	Het uitvoeren van de Participatiewet en daaraan verwante regelingen.		8.552	-	8.756	-	5.918	-
4.	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.		87	1.761	907	*)	*)	*)
5.	Recreatieschap Geestmerambacht	Haarlem	Als gemeenschappelijk openbaar lichaam invulling te geven aan: het bevorderen van een evenwichtige ontwikkeling van de openlucht-recreatie; 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.		215	5.031	529	*)	*)	*)
6.	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	918	*)	*)	*)
7.	Regionaal Historisch Centrum Alkmaar	Alkmaar	Het laten uitvoeren van de wettelijk verplichte taak tot beheer van het gemeentearchief.		1.050	389	1.000	392	941	118

Overzicht Verbonden Partijen 2022

(Bedragen x € 1.000)

Nr.	Naam	Vestigings- plaats	Openbaar belang (doel)	Financieel belang		Peildatum 1-1-2022		Peildatum 31-12-2022		Resultaat 2022
				Eénmalige bijdrage	Jaarlijkse bijdrage	Eigen ver- mogen	Vreemd ver- mogen	Eigen ver- mogen	Vreemd ver- mogen	
8.	GGD Hollands Noorden	Alkmaar	Het gezamenlijk behartigen van belangen die de schaal van de individuele gemeenten te boven gaan, ten behoeve van de gezondheid van de bevolking in het samenwerkingsge- bied.		5.717	1.659	26.601	*)	*)	*)
9.	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.		8.017	7.988	38.246	6.756	31.513	798
10.	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, handhaving en toezicht op grond van de in artikel 5.1 van de Wet algemene bepalingen omgevings- recht genoemde wetten.		1.344	5.978	5.326	4.841	5.495	1.110
11.	Cocensus	Alkmaar	Uitvoeren van de Wet waardering onroer- ende zaken (Wet WOZ) alsmede de heffing en de invordering van diverse gemeentelijke belastingen.		1.730	804	15.895	*)	*)	*)
Privaatrechtelijke deelnemingen										
12.	Bank Nederlandse Ge- meenten (BNG)	Den Haag	Uitoefening van het bedrijf van bankier ten dienste van de overheden.		-	5.062.000	143.995.000	4.615.000	107.459	300.000

Overzicht Verbonden Partijen 2022

(Bedragen x € 1.000)

Nr.	Naam	Vestigings- plaats	Openbaar belang (doel)	Financieel belang		Peildatum 1-1-2022		Peildatum 31-12-2022		Resultaat 2022
				Eénmalige bijdrage	Jaarlijkse bijdrage	Eigen ver- mogen	Vreemd ver- mogen	Eigen ver- mogen	Vreemd ver- mogen	
13.	Alliander NV	Amsterdam	Uitoefening van het energienetwerkbedrijf met het zorgen voor een betaalbare energievoorziening in een groot deel van Nederland. De aandeelhouders zijn gemeenten en provincies.		-	4.470.000	5.739.000	4.570.000	6.122.000	198.000
14.	Stadswerk072 NV	Alkmaar	Het inrichten, beheren en onderhoud van de openbare ruimte en afvalinzameling en -verwerking, en zorgen voor snelle, adequate en efficiënte dienstverlening	5.300	29.400	3.414	10.867	*)	*)	*)
15.	Alkmaar Sport N.V.	Alkmaar	Alkmaar Sport N.V. voert voor de gemeente het sportstimuleringsbeleid en de exploitatie van de sportaccommodaties uit.		9.800	1.514	7.884	*)	*)	*)
16.	Ontwikkelingsbedrijf Noord Holland Noord N.V.	Alkmaar	Het versterken van de strategische organisatie van en onderlinge afstemming tussen ondernemers, onderwijsinstellingen, kennisinstellingen en lokale en provinciale overheden in de regio Noord-Holland Noord ten einde een positief vestigings- en ondernemersklimaat in Noord-Holland Noord te ontwikkelen. Het bevorderen van samenhang in Noord-Holland Noord zodat de regio effectief kan handelen bij samenwerkingsmogelijkheden met andere regio's in Nederland of daarbuiten.		250	1.239	2.747	*)	*)	*)
17.	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	*)	*)	*)	*)	*)

Overzicht Verbonden Partijen 2022

(Bedragen x € 1.000)

Nr.	Naam	Vestigings- plaats	Openbaar belang (doel)	Financieel belang		Peildatum 1-1-2022		Peildatum 31-12-2022		Resultaat 2022
				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.							
18.	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.		16	1.219	44.473	*)	*)	*)
19.	Coöperatie "Coöpera- tief Stimuleringsfonds Duurzame Energie Coöperatie Re- gio 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.		-	*)	*)	*)	*)	*)
20.	Alkmaar Duurzaam Vastgoed B.V.	Alkmaar	Alkmaar Duurzaam Vastgoed BV beheert, ontwikkelt en verduurzaamt het (maatschap- pelijk) vastgoed van de gemeente.		-	434	61.434	432	65.338	-2

*) ten tijde van het opmaken van paragraaf 'Verbonden partijen (mei 2023) 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 geadministreerd in een grondexploitatie, net als de opbrengsten uit gronduitgifte, subsidies en bijdragen. Omdat de kosten vaak vele jaren voor de opbrengsten uitgaan, komen ook de kosten van voorfinanciering, rentelasten en tijdelijk beheer voor rekening van de grondexploitatie. Een uitgebreide visie op het Alkmaarse grondbeleid is terug te vinden in de Nota Grondbeleid. Deze nota is in 2021 geactualiseerd op basis van gewijzigde inzichten en gewijzigde wet- en regelgeving en op 27 januari 2022 door uw raad vastgesteld. Er zijn in 2022 geen gebiedsontwikkelingen geweest waar de integrale afweging zoals opgenomen in de Nota Grondbeleid is toegepast.

Deze paragraaf geeft inzicht in het jaarresultaat en de geraamde eindresultaten van de gemeentelijke grondexploitaties. Voor een betrouwbare prognose van het eindresultaat zijn met name de volgende actualiteiten op het gebied van grondzaken en gebiedsontwikkelingen van belang:

- economische vooruitzichten;
- BBV-regelgeving.

De Meerjaren Prognose Grondexploitaties (MPG) 2023 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.

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 2022 zes (reeds vastgestelde) actieve grondexploitaties, waarvan vier woningbouwlocaties: Jaagpad Oost, Sperwerstraat, De Pauw en Vroonermeer Noord. De meeste bouwkvavels binnen onze grondexploitatiegebieden zijn al verkocht aan een ontwikkelaar of eindgebruiker.

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 bouwkvavels is onverminderd groot. Het Ondernemersloket wordt al enige tijd overstelpt met vragen vanuit de markt. De door de netbeheerder aangekondigde problemen met de capaciteit van het elektriciteitsnet lijkt in beperkte mate invloed te hebben op de verkoop van de bouwkvavels. Feitelijk zien wij een behoorlijke toename van de vraag en kunnen wij de grotere ruimtevragers inmiddels al niet meer faciliteren.

Olympiapark was de enige grondexploitatie in Alkmaar die nog bouwkvavels te koop had voor de vastgoedcategorieën kantorenmarkt en verblijfsaccommodaties. In 2022 zijn hier de laatste kvavels verkocht.

BBV-regels

De commissie Besluit begroting en verantwoording (BBV) publiceerde in 2019 de notitie 'Grondbeleid in begroting en jaarstukken'. In de notitie is opgenomen hoe in de begroting en jaarrekening gerapporteerd dient te worden over grondexploitaties en faciliterend grondbeleid, geeft nadere uitleg over tussentijds winst nemen en het verwerken van onderhandenwerk grondexploitaties. De notitie bevat ook hoofdstukken over het belang van grondbeleid voor raadsleden en over de paragraaf grondbeleid.

Meerjaren Prognose Grondexploitaties

Jaarlijks wordt er een Meerjaren Prognose Grondexploitaties (MPG) voorgelegd aan de gemeenteraad. De MPG geeft informatie over de actuele voortgang van de grondexploitaties. In de MPG wordt teruggekeken op het afgelopen jaar en vooruit gekeken 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 2023 aan de raad voorgelegd, zodat er eerst een beslissing gevraagd is over eventueel gewijzigde kaders van de grondexploitaties, waarna de geactualiseerde grondexploitaties worden verwerkt in de jaarrekening.

Jaarresultaat 2023

Het jaarresultaat laat een positief beeld zien (tabel 1). Op basis van de geraamde eindresultaten van de actieve grondexploitaties kan een bedrag van ruim € 1,7 miljoen aan (tussentijdse) winst worden genomen. Op basis van de Nota bovenwijkse voorzieningen wordt daarvan een bedrag van bijna € 240.000 gedoteerd aan de bestemmingsreserve Bovenwijkse voorzieningen, naar rato van grondverkoop en opbrengsten binnen de grondexploitaties in het jaar 2022. Daarnaast wordt in totaal ca. € 511.000 aan de reserve Bovenwijkse voorzieningen toegevoegd op basis van betaalde bijdragen in de facilitaire grondexploitaties.

Voor Stompetoren Dorpshart was in de MPG 2022 een voorziening ingesteld voor werkzaamheden die nog uitgevoerd moesten worden. Het restant van deze voorziening (ruim € 53.000) kan nu vrijvallen ten gunste van de algemene middelen. De grondexploitatie De Pauw wordt afgesloten. Hiervoor wordt een voorziening ingesteld ten bedrage van ruim € 1 miljoen voor nog uit te voeren werkzaamheden.. In de jaarrekening 2022 resteert een voordeel van bijna € 650.000 voor het totaal van de grondexploitaties.

Tabel 1. JAARRESULTAAT 2022			
(V= voordelig, N=nadelig)	Jaarresultaat		Reden
Grondexploitaties BIE			
Boekelermeer Zuid	-79.394	N	tussentijdse winstneming
De Pauw	1.620.084	V	positief resultaat bij afsluiten grondexploitatie
Sperwerstraat	219.493	V	tussentijdse winstneming
Vroonermeer Noord	394.036	V	tussentijdse winstneming
Uitgenomen bestemmingsplannen			
Stompetoren Dorpshart	53.681	V	UBP afsluiten
De Pauw	-1.010.619	N	UBP instellen
Bijdrage Bovenwijkse Voorzieningen			
Facilitaire grondexploitaties	510.547	V	
Totaal	1.707.828	V	

Tabel 1. JAARRESULTAAT 2022			
(V= voordelig, N=nadelig)	Jaarresultaat		Reden
<i>Onttrekking aan bestemmingsreserve*</i>	79.394	V	Boekelermeer Zuid II
<i>Dotatie aan bestemmingsreserve**</i>	-394.036	N	Vroonermeer Noord
<i>Dotatie aan bestemmingsreserve</i>	0	N	Alkmaars Kanaal
<i>Dotatie aan bestemmingsreserve</i>	-750.345	N	Reserve Bovenwijkse voorzieningen
Totaal resultaat op grondexploitatie	642.840	V	

* Vanwege de lange looptijd van de Boekelermeer en de daarmee gepaard gaande onzekerheden worden tussentijds genomen winsten in een bestemmingsreserve gestort die weer kan worden ingezet op het moment dat de exploitatie omstaat naar een negatiever (geraamd) resultaat.

** Omdat het geraamde resultaat van Vroonermeer Noord nog de nodige onzekerheden kende, is voor de tussentijds genomen winst een bestemmingsreserve ingesteld die weer zou kunnen worden ingezet op het moment dat de exploitatie omslaat naar een negatief (geraamd) resultaat. Op het moment dat de grondexploitatie wordt afgesloten (waarschijnlijk eind 2023) vervalt het eventueel resterende budget aan de Algemene Middelen.

Actualisatie Grondexploitatie/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 Grondexploitatie van juli 2019 wordt benadrukt dat alleen kosten die voorkomen in de zogenaamde kostensoortenlijst uit de Wet ruimtelijke ordening (artikel 6.13) en het Besluit ruimtelijke ordening (artikelen 6.2.3 tot en met 6.2.5) kunnen worden toegerekend aan een grondexploitatie.

Geraamde eindresultaten

De lopende grondexploitatie worden bij het opstellen van iedere jaarrekening geactualiseerd. Bij de resultaatbepaling hanteren we het voorzichtigheids- en realisatieprincipe hanteert bij het ramen van winsten en verliezen.

Tabel 2. TOTAAL RESULTAAT GRONDEXPLOITATIES			OP EINDWAARDE	
Onderstaand een specificatie van de geraamde resultaten van de grondexploitatie.				
(V= voordelig, N=nadelig)	geraamd resultaat 31-12-2021	geraamd resultaat 31-12-2022	verschil in raming resultaat	(vermoed.) jaar van uitname

Boekelermeer Zuid	7.566.385 V	5.952.862 V	-1.613.523 N	2036
Jaagpad Oost	0	0	0	2025
Olympiapark	0	0	0	2023
De Pauw	2.849.074 V	2.764.897 V	-84.177 N	2022
Sperwerstraat	716.037 V	826.649 V	110.612 V	2023
Vroonermeer Noord - totaal	2.113.686 V	2.346.367 V	232.681 V	2023
Totaal resultaat grondexploitatie	13.245.181 V	11.890.774 V	-1.354.407 N	

Per saldo is het verwachte resultaat op de lopende grondexploitaties ruim € 1,4 miljoen gedaald ten opzichte van de prognose MPG 2022. Het negatieve verschil bij Boekelermeer Zuid komt voort uit aanpassing en indexering van diverse ramingen. Met name de inflatie in 2022 heeft geleid tot een negatievere raming. Bij Vroonermeer ontstaat het verschil omdat de plannen verder zijn in uitwerking en fasering.

Boekwaarden grondexploitaties in uitvoering

De volgende tabel geeft een overzicht van de boekwaarden van de grondexploitaties in de Jaarrekening 2022 ten opzichte van de boekwaarden in de Jaarrekening 2021.

Tabel 3. TOTALE BOEKWAARDE BIE					
	Boekwaarde 1-1-2022	Boekwaarde 31-12-2022	Vershil	Winstneming t/m jaar	Boekw. na winstn.
Boekelermeer Zuid	15.104.114	16.769.849	1.665.735	-1.991.818	18.761.667
Jaagpad Oost	-270.074	-290.806	-20.732	0	-290.806
Olympiapark	2.061.694	2.271.750	210.056	0	2.271.750
De Pauw	-4.420.496	-2.764.897	1.655.599	-2.764.897	0
Sperwerstraat	-1.657.112	-1.554.149	102.963	-454.647	-1.099.503
Vroonermeer Noord	-682.221	-2.266.624	-1.584.404	-1.203.316	-1.063.308
Totaal	10.135.906	12.165.123	2.029.217	-6.414.678	18.579.801

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, in de Vroonermeer Noord is de boekwaarde afgenomen als gevolg van grondverkopen. De Pauw wordt in 2022 afgesloten.

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 2022 en het budget dat waarschijnlijk nog nodig is.

Tabel 5. VOORZIENING NOG TE MAKEN KOSTEN UBP				
	Saldo per 1-1-2022	Mutatie 2022	Vrijval	Saldo per 31-12-2022
Stompetoren Dorpshart	335.000	-281.319	53.681	0
De Pauw	0	1.010.619	0	1.010.619
Totaal	335.000	729.300	53.681	1.010.619

In 2023 moeten nog kosten gemaakt worden voor nog uit te voeren werkzaamheden in De Pauw. De vorig jaar ingestelde voorziening voor Stompetoren kan vrijvallen, er worden geen kosten meer verwacht.

Facilitaire grondexploitaties

Als er sprake is van particuliere grondeigenaren, dan is de gemeente op basis van de Wet ruimtelijke ordening (Wro) verplicht de kosten van ruimtelijke plannen te verhalen bij die partijen die baat hebben bij de ruimtelijke ontwikkeling. De gemeente kan de kosten verhalen middels een privaatrechtelijk spoor. Dit wordt een anterieure (exploitatie)overeenkomst genoemd. Als dat niet lukt, is de gemeente verplicht het publiekrechtelijke spoor te volgen door het vaststellen van een exploitatieplan.

Gemeente Alkmaar heeft op dit moment één exploitatieplan voor bedrijventerrein Boekelermeer Zuid. Bij alle overige particuliere ontwikkelingen worden afspraken via een anterieure overeenkomst vastgelegd. Daarbij wordt een exploitatiebijdrage voor ambtelijke plankosten berekend. Werkzaamheden die de ontwikkelaar zelf uitvoert (bijvoorbeeld het opstellen van een bestemmingsplan), worden in mindering gebracht. Vervolgens wordt gekeken naar de toerekenbare kosten van investeringen in de openbare ruimte, die mede veroorzaakt worden door de ontwikkelingen die de ontwikkelaar niet zelf realiseert. Die investeringen worden ook bij de initiatiefnemer in rekening gebracht. Dat geldt ook voor een mogelijke bijdrage die voortvloeit uit de Nota bovenwijkse voorzieningen.

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 2022 kennen we 23 facilitaire grondexploitaties voor de nieuwbouw van onder andere 4.500 woningen in totaal. Voor al deze projecten is een anterieure overeenkomst of afsprakenbrief gesloten. De projecten Dockside fase 1, Spieghelstraat Oost en Overkrocht 10 zijn met de vaststelling van de MPG 2022 afgesloten.

Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2020	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022
Hollandse Tuin	Overkrocht 10	Akerslaan (Kraakmantuinen)	Louise Henriëttestraat (Highlands)
Kwakelkade Dockside fase 1	De Kooimeer	Bloemwijk	Maas- en Waalstraat
Spieghelstraat Oost	Overstad Ringersterrein	Helderseweg 14	Viaanse Molen Sluiseiland
	Koelmalaan 310	Hertog Aalbrechtweg (Post NL)	Oudorp Staalmeester
	Stationsweg Cascade	Kennemerstraatweg 21	
	Ruysdaelkade 40 De Goyer	Kwakelkade Dockside fase 2	
	Kanaaldijk 301	Viaanse Molen Pendorp	
	Muiderwaard 430	Overdie Zeglisstrook	
	Picassolaan 201	Oudorp Witsenterrein	
	Overstad Ringersfabriek		

Algemene exploitatiegegevens

Aankopen 2022

€ 9,1 miljoen (116.910 m² grond) getransporteerd. Het betreft:

- grondaankoop Boekelermeer

Verkopen 2022

€ 15,4 miljoen (75.504 m² grond) getransporteerd. Het betreft:

- 3.024 m² in Olympiapark
- 5.182 m² in Vroonermeer Noord
- 4.334 m² in Vroonermeer Noord (betreft interne levering t.b.v. Scholen Onder Een Dak (SOED))
- 61.964 m² in bedrijventerrein in de Boekelermeer Zuid.

Voor de facilitaire grexen zijn ook aan- en verkopen geweest in 2022:

Verkopen 2022

- 238 m2 De Kooimeer
- 1.600 m2 Hertog Aalbrechtweg
- 844 m2 Bloemwijk

Aankopen 2022

- 20 m2 De Kooimeer

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. In 2022 zijn in het kader van grondbeleid drie strategische aankopen gedaan: in Boekelermeer Zuid (raadsbesluit april 2022), Overstad, Zijperstraat en Pettemerstraat (raadsbesluit oktober 2022) en een woonark aan de Schermerweg (raadsbesluit december 2022).

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 2022.

Op de website www.waarstaatjegemeente.nl kunt u online de prestaties van Alkmaar zien en vergelijken met andere gemeenten.

Verificatiegesprekken met provincie

De provincie, in haar rol van interbestuurlijk toezichthouder, vormt een oordeel over de mate waarin wij de taken in medebewind adequaat uitvoeren. De provincie beoordeelt de documenten die wij voor 15 juli moeten aanleveren op basis van de Verordening systematische toezichtinformatie. Daarna voert de provincie ambtelijk verificatiegesprekken.

2. Wet ruimtelijke ordening (Wro)

2.1. Algemeen

Rijk, provincies en gemeenten leggen in ruimtelijke plannen vast hoe Nederland er nu en in de toekomst uit gaat zien. In de Wro en het Besluit ruimtelijk ordening (Bro) is onder meer vastgelegd hoe de lokale overheden met bestemmingsplannen moeten omgaan en hoe deze zo nodig moeten worden aangepast. Ook biedt de Wro de regels voor coördinatie, schadevergoeding en grondexploitatie.

2.2. Toezichtinformatie

Dekking van het gemeentelijk grondgebied door bestemmingsplannen/beheersverordeningen. Deze indicator geeft de raad inzicht in de dekking van bestemmingsplannen/beheersverordeningen. Idealiter is er voor het hele gemeentelijke grondgebied een bestemmingsplan/beheersverordening beschikbaar. In Alkmaar is de dekking 99%.

Omvang bestemmingsplannen ouder dan 10 jaar

Sinds 1 juli 2013 mochten gemeenten geen leges meer heffen in gebieden waarvoor bestemmingsplannen/beheersverordeningen gelden die ouder zijn dan 10 jaar. Met het oog op de invoering van de Omgevingswet is de actualisatieverplichting voor elektronisch raadpleegbare bestemmingsplannen vervallen. De dekking van het grondgebied van de gemeente Alkmaar door planologische regelingen jonger dan 10 jaar is 99%. De resterende 1% bestaat uit projecten die in uitvoering zijn. Aan het voorgaande zijn geen juridische risico's verbonden.

Omvang digitale bestemmingsplannen

Alle bestemmingsplannen zijn digitaal ontsloten via www.ruimtelijkeplannen.nl (100%). Alle nieuwe ruimtelijke plannen worden volgens nieuwe digitale regels opgesteld en beschikbaar gesteld.

Mate waarin bevoegdheden rond bestemmingsplannen binnen de wettelijke termijnen en volgens de wettelijke procedures zijn afgehandeld

Of het college van B&W op een juiste manier gebruik maakt van haar bevoegdheid m.b.t. bestemmingsplannen hangt af van de mate waarin binnen de wettelijke termijn en volgens de wettelijke procedures is gehandeld (in procenten).

Bevoegdheid van het college van B&W (verkregen van de raad) om deel van een bestemmingsplan te wijzigen, ervan af te wijken, verder uit te werken of hieromtrent nadere eisen te stellen. Hier zitten zekere risico's aan vast: als dit vaak voorkomt, kunnen onduidelijkheden ontstaan over de vorm en inhoud van het ruimtelijke beleid. De indicator maakt voor de raad inzichtelijk in hoeverre deze bevoegdheid juist wordt doorlopen. In 0 – 25% van de bestemmingsplannen is gebruik gemaakt van wijzigingsbevoegdheden, afwijkingsmogelijkheden, nadere uitwerkingen of nadere eisen. In 99% van deze gevallen is de besluitvorming van deze bevoegdheden juist doorlopen.

Omvang vaststellingsbesluiten die binnen de wettelijke termijnen en volgens de wettelijke procedure zijn afgehandeld.

De bekendmaking van het besluit tot vaststelling van het bestemmingsplan vindt binnen twee weken na vaststelling plaats. Het college van B&W plaatste tot 1 juli 2021 de kennisgeving van het besluit tot vaststelling van het bestemmingsplan in de Staatscourant. Sinds 1 juli 2021 vindt de bekendmaking vanwege de inwerkingtreding van de Wet elektronische publicaties plaats via www.officielebekendmakingen.nl. Het gaat er hier om of het vaststellingsbesluit binnen de wettelijke termijn en volgens de wettelijke procedures is afgehandeld. De gemeente Alkmaar publiceert via Daadkracht.nl. 100% van de bestemmingsplannen wordt binnen de termijnen en volgens de wettelijke procedure afgehandeld.

Aandeel gehonoreerde aanvragen en bedrag tegemoetkoming planschade

Deze indicator geeft de raad inzicht in de mate waarin tegemoetkomingen in planschade zich voordoen. Dit is van belang omdat hoge tegemoetkomingen kunnen leiden tot grote financiële consequenties voor een gemeente. Planschade is de vermogensschade (waardevermindering van onroerende zaken) inkomensschade die ontstaat als gevolg van planologische wijzigingen. In 2022 zijn er veertien verzoeken ingekomen om tegemoetkoming in eventueel geleden planschade. In 2022 zijn twee verzoeken ingediend, een verzoek is ingetrokken en in het andere verzoek is planschade vergoed.

2.3 Conclusie

Onze conclusie is dat we op dit moment voldoen aan de wettelijke verplichtingen uit de Wro.

2.4. (Verbeter)acties

Voor 2023 worden adequate voorbereidingen getroffen voor de invoering van de Omgevingswet.

3. Wet Algemene Bepalingen Omgevingsrecht (WABO)

Het uitvoerings- en handavingsbeleid voor taken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving van het omgevingsrecht is in 2022 geactualiseerd. De beleids- en uitvoeringsnota VTH en het uitvoeringsprogramma 2022 vormen het kader voor de uitvoering van de gemeentelijke taken die voortvloeien uit de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo). 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 risicogericht werken en het bijdragen aan ontwikkelingen rondom het Alkmaars Kanaal.

Met deze vastgestelde VTH-stukken voldoet Alkmaar in beginsel aan haar wettelijke verplichtingen. De provincie heeft Alkmaar in 2022 als adequaat aangemerkt voor de uitvoering van de VTH-taken. Verbeterpunten die de provincie in het kader van interbestuurlijk toezicht heeft aangedragen zijn zoveel mogelijk in de VTH-stukken verwerkt.

4. Archiefwet

4.1. Lokale regelgeving

De gemeentelijke regelingen voldoen grotendeels aan de wettelijke eisen. De instelling van een Strategisch Informatie-overleg moet nog vormgegeven worden. De gemeente blijft over het algemeen 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. In 2022 is de zorg voor de archieven van Zaffier overgedragen aan Zaffier.

4.2. Interne kwaliteitszorg en toezicht

De organisatie werkt aan een stapsgewijze inrichting en implementatie van het kwaliteitssysteem, zoals bedoeld in de uitgangspunten van KIDO-light. Vanuit de 0-situatie worden gefaseerd en risicogericht kwaliteitsverbeteringen doorgevoerd. Het doel om dit jaar een basismethodiek op te zetten, zowel binnen de afdeling als daarbuiten. De volgende stap is de ontwikkeling van een dashboard, om inzicht te krijgen in resultaten en maatregelen (en de monitoring/borging daarvan).

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

De ordening van papieren en digitale archiefbescheiden geschiedt op planmatige wijze en het zaakstelsel waarborgt de authenticiteit, context, toegankelijkheid en duurzaamheid van deze bescheiden. Daarbij heeft de organisatie tot op zekere hoogte zicht op de archiefwaardige informatie die integraal is opgeslagen, zoals in vakgerichte applicaties en op netwerkschijven.

Verder moet nog structureel aandacht worden besteed aan ontwikkeling van beleid om het duurzaam en toegankelijk beheer van digitale archiefbescheiden mogelijk te maken.

4.4 Digitale archiefbescheiden in het bijzonder

De ontwikkeling van informatiebeleid en bewaarstrategie ten behoeve van het duurzaam en toegankelijk beheer van digitale archiefbescheiden is nog niet opgestart. De opstelling van een integraal informatiebeleid en bewaarstrategie, in relatie tot de Doelarchitectuur is zeer wenselijk.

Het is belangrijk dat hier aandacht wordt besteed aan het gebruik van opslagformaten en de functionele eisen van bescheiden (bij conversie en/of migratie).

4.5. Vervanging, conversie/migratie, selectie, vernietiging en vervreemding van archiefbescheiden

De gemeente weegt zorgvuldig af wanneer het bezit van bescheiden niet meer van belang is voor bedrijfsvoering, democratische controle en cultuurhistorie. De gemeente draagt deels zorg voor de tijdige en op correcte wijze uitgevoerde vernietiging van daarvoor in aanmerking komende archiefbescheiden.

4.6. Overbrenging van archiefbescheiden naar de openbare archiefbewaarplaats

De gemeente brengt te bewaren archiefbescheiden na de wettelijke termijn van 20 jaar over naar de archiefbewaarplaats. Uitzonderingen (archieven rechtsvoorganger) zijn met redenen omkleed.

4.7. Terbeschikkingstelling van overgebracht archiefbescheiden

De gemeente voldoet in de praktijk aan de openbaarheidseisen van de Archiefwet. Dit betreft de archieven die zijn overgebracht naar de archiefbewaarplaats of opgenomen zijn in het e-depot van het RHC Alkmaar

4.8. Archiefbewaarplaatsen, archiefruimten

Het calamiteitenplan voor analoog en digitaal archiefbeheer is geactualiseerd.

4.9. Middelen en mensen

De gemeente lijkt over voldoende middelen en mensen te beschikken die zijn verbonden aan de operationele uitoefening van de zorg voor c.q. het beheer van de archiefbescheiden.

Wel bestaat de zorg dat het kwaliteitsniveau van medewerkers voor wat betreft de digitale omslag in onvoldoende mate is geborgd. Specifieke kennis en ervaring is in onvoldoende mate aanwezig.

4.10. Conclusie

Het algemene beeld dat uit het verslag naar voren komt is dat de gemeente Alkmaar in voldoende mate aan de wettelijke eisen voldoet. Ook al zijn bepaalde uitkomsten in negatieve zin gewijzigd ten

opzichte van vorig jaar, de gemeente boekte in algemene zin vooruitgang in de praktijk. De organisatie zet belangrijke stappen om de kwaliteit van de informatiehuishouding structureel te verbeteren.

4.11. (Verbeter)acties - Stand van Zaken

Lokale regelgeving

De instelling van het SIO is onderdeel van een recent voorstel voor het vastleggen van de taken en verantwoordelijkheden rondom Informatiebeheer, -veiligheid, privacy e.d. Dit voorstel is echter nog niet vastgesteld.

Interne kwaliteitszorg

Interne kwaliteitsverbeteringen zijn opgepakt. Zo zijn procedures aangepast, is een aantal archiefprocessen verbeterd. Vanaf september wordt gewerkt aan het toepasbaar maken van de Kido-light kwaliteitssystematiek. Doel is om begin 2023 op basis van deze uitgewerkte KIDO-light systematiek de ingezette verbeteringen vast te kunnen leggen, monitoren en volgens de PDCA cyclus te kunnen werken.

Calamiteitenplan

Het calamiteitenplan is in 2022 geactualiseerd.

Ordering, authenticiteit, context, toegankelijkheid en duurzaamheid archiefbescheiden

De vastgestelde I-visie heeft als doel om de organisatie richting te geven en in positie te brengen zodat informatiebeleid, Hotspotmonitor en bewaarstrategieën opgesteld en geïmplementeerd kunnen worden. De positie van de SIO is ook een onderdeel hiervan.

In 2022 is gewerkt aan een omvangrijke migratie van de Halte Werk omgeving naar de omgeving van de nieuwe GR Zaffier. De kennis die bij deze migratie is opgedaan is van grote waarde voor de migraties die nog binnen de eigen organisatie moet worden uitgevoerd.

5. Toezicht op taakstelling Huisvesting Verblijfsgerechtigden

Na het verkrijgen van een verblijfsstatus hebben asielzoekers recht op reguliere huisvesting. Bedoeling is dat zij binnen een termijn van vier maanden woonruimte krijgen en zo een snelle start kunnen maken in het inburgeringsproces. Het Rijk verplicht gemeenten wettelijk elk half jaar een aantal verblijfsgerechtigden te huisvesten, de zogenaamde taakstelling. De minister van Binnenlandse Zaken bepaalt het aantal per gemeente op basis van het aantal inwoners en het landelijk verwachte aantal verblijfsgerechtigden. Het Centraal Orgaan opvang Asielzoekers (COA) koppelt de verblijfsgerechtigden aan gemeenten die met de lokale woningcorporaties afspraken moeten maken over het beschikbaar stellen van die woningen. De provincie ziet erop toe dat gemeenten voldoende verblijfsgerechtigden huisvesten en daarmee hun taakstelling realiseren.

Alkmaar heeft in 2021 in samenwerking met COA het Tijdelijk Wooncentrum aan de Picassolaan gerealiseerd. Statushouders die gekoppeld zijn aan Alkmaar krijgen hier voorlopig huisvesting tot zij naar andere woonruimte doorstromen. Zodra zij geplaatst zijn in het Tijdelijk Wooncentrum telt dit voor de taakstelling mee als gerealiseerde huisvesting. Dit was echter bij COA per 1 januari 2022 nog niet in de registratie verwerkt. Daarom stond per 1 januari 2022 nog een achterstand genoteerd. Begin 2022 zijn de cijfers geactualiseerd en sindsdien heeft Alkmaar een voorsprong op de taakstelling.

Zie hieronder het overzicht 'geregistreerde realisatie taakstelling huisvesting vergunninghouders Alkmaar in 2022'.

Geregistreerde realisatie taakstelling huisvesting vergunninghouders Alkmaar in 2022	Aantal personen
Achterstand op 1 januari 2022	41
Taakstelling 1 ^e helft 2022	62
Taakstelling 1 ^e helft incl. achterstand	103
Realisatie 1 ^e helft 2022	165
Voorsprong op 1 juli 2022	62
Taakstelling 2 ^e helft 2022	84
Taakstelling 2 ^e helft na verwerken voorsprong	22
Realisatie 2 ^e helft 2022	201
Voorsprong op 1 januari 2023	179

Samengevat:

- Opgelegde taakstelling 2022 was 146 personen (62 + 84).
- Met een achterstand van 41 kwam de taakstelling voor 2022 op 187.
- Realisatie taakstelling in 2022 is 366 personen.
- Op 1 januari 2023 bedraagt de voorsprong volgens registratie COA 179 personen.

Openbaarheid

Artikel 4 lid 1 van de BBV bepaalt dat de indeling van de jaarstukken gelijk is aan de begroting. De openbaarheidsparagraaf is een nieuwe wettelijk verplichte paragraaf in het jaarverslag 2022. De verplichting komt voort uit artikel 3.5 van de Wet open overheid (Woo) dat bepaalt dat een bestuursorgaan in de jaarlijkse begroting en verantwoording aandacht besteedt aan de beleidsvoornemens en uitvoering van de Woo. De Woo is op 1 mei 2022 in werking getreden zodat de gegevens van 2022 gaan over zowel de Woo als de Wet openbaarheid van bestuur (Wob).

De wet kent twee soorten openbaar maken: actief en passief (op verzoek). Hieronder wordt op beide onderdelen afzonderlijk ingegaan.

Project WOO

In onderstaande toelichting is zoveel als mogelijk de verdeling van de drie thema's informatiehuishouding, actieve en passieve openbaarmaking aangehouden, met de kanttekening dat het in de praktijk met elkaar is verbonden. Bij de implementatie van de Woo zijn belangrijke thema's: verbetering informatiehuishouding, archivering, systemen en procedures en opleiden en informeren van medewerkers.

Op 1 mei 2022 is het project implementatie Woo van start gegaan. In het project komen de volgende onderwerpen aan de orde:

1. Verwerven Inzicht in Woo en inventarisatie van de te nemen maatregelen.
2. Instellen Woo-team.
3. Organiseren Training Team Alkmaar.
4. Wettelijk verplichte actief openbaar te maken informatiecategorieën uitwerken.
5. Anonimiseren.
6. Actieve openbaarmaking van raadstukken leggen langs de eisen van de Woo.
7. Convenanten inventariseren en voorbereiden op actieve openbaarmaking.
8. Beheer/verbeteren informatiehuishouding binnen de organisatie.

De planning is om vóór 1 juli 2023 de eerste zeven punten te hebben afgerond. Het eerste punt is afgerond. Met de punten 2 tot en met 5 is een aanvang gemaakt, met de verwachting deze punten in het eerste kwartaal van 2023 af te ronden.

Actieve openbaarmaking

Onder actieve openbaarmaking verstaan we de activiteiten die vanuit de overheid worden ondernomen om informatie uit zichzelf openbaar te maken voor de samenleving en politiek. In 2022 is gerealiseerd:

- Openbaar maken Agenda college
De raadsstukken worden al langere tijd actief openbaar gemaakt. Onderzocht wordt in hoeverre deze documenten voldoen aan de voorkeursmethode van artikel 2.4 lid 3 van de Woo (machinaal leesbaar open format) en de AVG. Hetzelfde geldt voor de besluitenlijst van het college. De rijksoverheid werkte aan een platform waarop de gemeente documenten openbaar zou moeten maken. Het gaat dan om de documenten die genoemd zijn in artikel 3.3 van de Woo. Vooralsnog gaat dit platform niet door en zal onderzocht moeten worden hoe de documenten door de gemeente actief openbaar gemaakt gaan worden.

Passieve openbaarmaking

Onder passieve openbaarmaking verstaan we het openbaar maken van informatie naar aanleiding van een verzoek uit de samenleving, zoals de Woo-verzoeken. Wob-verzoeken die vóór 1 mei 2022 zijn ingediend maar niet zijn afgehandeld worden conform de Woo afgehandeld.

Cijfers (*bron: zaaksysteem*)*

Jaartal	Ingediend	Op tijd afgehandeld	Afgehandeld na beslistermijn	Openstaand (op 31-12-2022)*
2020	18	1	14	3
2021	102**	9	92	1
2022 Wob	18	8	8	2
2022 Woo	30	10	5	15***

* In het zaakstelsel is door de behandelaars niet altijd goed bijgehouden wat de status is van een verzoek. Hierdoor kunnen de data vervuild zijn voor wat betreft het nog open staan van verzoeken en de niet gehaalde beslistermijnen.

** Waarvan 50 van één persoon.

*** Zes van deze verzoeken zijn ingediend in de periode 28 november t/m 31 december 2022. Niet alle Wob/Woo-verzoeken worden binnen de daarvoor gestelde termijn beantwoord. In het project Woo wordt hier aandacht aan besteed. In het zaakstelsel zullen de data geactualiseerd worden zodat er een beter beeld ontstaat. Woo verzoeken zullen zo snel mogelijk allemaal via het zaakstelsel worden afgehandeld zodat er termijncontrole is. De diversiteit in digitale opslagsystemen die niet met elkaar communiceren zorgt voor vertraging in de afhandeling. Er wordt hard aan gewerkt om de afhandeling van de Woo-verzoeken te versnellen.

Jaarrekening

Balans

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2022

Niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen

Balans gemeente Alkmaar (voor bestemming)

ACTIVA x € 1.000	Balans ultimo 2022	Balans ultimo 2021
A. VASTE ACTIVA		
I. Immateriële vaste activa	136	79
- kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	83	0
- bijdragen aan activa in eigendom van derden	53	79
II. Materiële vaste activa	450.529	440.855
- Investerings met economisch nut:	277.735	271.994
- Investerings met economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	52.579	55.124
- Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut	120.216	113.737
III. Financiële vaste activa	15.678	12.151
Kapitaalverstrekkingen aan:		
- deelnemingen	1.444	1.051
Overige langlopende leningen	10.691	7.349
- overige verbonden partijen	3.544	3.752
totaal vaste activa	466.344	453.085
B VLOTTENDE ACTIVA		
I. Voorraden	37.266	17.488
Onderhanden werken w.o. gronden in exploitatie:		
a. bouwgronden in exploitatie	18.580	15.407
c. gereed produkt en handelsgoederen	18.686	2.081
II. Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar:	91.008	67.260
1. Vorderingen op openbare lichamen	38.993	29.672
2. Overige vorderingen	5.161	11.306
3. Overige verstrekte kasgeldleningen	112	117
4. Uitzettingen in Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	43.373	22.247
5. Rekening-couranten met niet-financiële instellingen	3.368	3.918
III. Liquide middelen	502	504
- banksaldi	501	502
- kassaldi	2	2
IV. Overlopende activa	10.590	8.646
a. de van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door de voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	3.187	490
b. overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen	7.403	8.156
totaal vlottende activa	139.366	93.897
TOTAAL ACTIVA	605.710	546.982

PASSIVA x € 1.000	Balans ultimo 2022	Balans ultimo 2021
A. VASTE PASSIVA		
I. Eigen vermogen	180.894	154.057
a. Algemene reserve	60.404	52.634
b. Bestemmingsreserves	102.289	76.868
c. Het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	18.201	24.555
II. Voorzieningen	10.739	8.744
1 Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	6.071	4.256
2 Voorzieningen ter egalisering van kosten	247	240
3 Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	3.801	3.764
4 Voorzieningen voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen waarvoor een heffing wordt geheven	621	485
III. Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	341.947	312.512
- onderhandse leningen van:		
binnenlandse banken en overige financiële instellingen	340.283	311.407
- waarborgsommen	754	167
- Vooruitontvangen bedrag met een rentetypische looptijd langer dan één jaar	910	938
totaal vaste passiva	533.580	475.313
B. VLOTTENDE PASSIVA		
I. Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	29.438	40.036
a. kasgeldleningen		
- kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen als bedoeld in art.1, onderdeel a Wet financiering decentrale overheden	-	20.000
b. banksaldi	-	-
c. overige schulden	29.438	20.036
II. Overlopende passiva	42.692	31.632
a. verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	20.590	14.154
b. de van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestemmingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	22.102	17.478
totaal vlottende passiva	72.130	71.669
TOTAAL PASSIVA	605.710	546.982

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

De gemeentewet schrijft voor dat het college van Burgemeester en Wethouders door middel van een jaarrekening, jaarverslag en de bijbehorende controleverklaring verantwoording dient af te leggen aan de raad over het gevoerde financiële beleid en beheer in een bepaald begrotingsjaar.

De jaarrekening van de gemeente Alkmaar is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft.

Stelselwijzigingen

Er zijn in 2022 geen stelselwijzigingen.

Foutenherstel

Er heeft in 2022 geen foutenherstel plaatsgevonden.

Gebeurtenissen na balansdatum

Op maandag 13 maart 2023 heeft de gemeenteraad een motie van wantrouwen aangenomen tegen de zes aanwezige wethouders. Daarop hebben deze wethouders ontslag gekregen. Deze wethouders hebben recht op wachtgeld.

Algemeen

De waardering van de activa en de passiva vindt plaats op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of nominale waarde. Tenzij hierna bij het desbetreffende balansonderdeel anders is vermeld, zijn de activa en de passiva gewaardeerd tegen de nominale waarde. Voor zover als mogelijk alle financiële verloopstaten en de algehele balans afgerond op duizendtallen.

Schattingsposten

Bij het opstellen van de jaarrekening worden verschillende oordelen en schattingen gehanteerd. Indien het voor het vereiste inzicht noodzakelijk is worden de aard van deze oordelen en de schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen toegelicht.

Activa

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:

- Investeringskosten met een economisch nut;
- Investeringskosten met economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven;
- Investeringskosten in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut.

Materiële vaste activa met een economisch nut zijn gevormd uit alle investeringen die bijdragen aan de mogelijkheid middelen te verwerven en/of die verhandelbaar zijn en deze moeten worden geactiveerd. Materiële vaste activa met een maatschappelijk nut zijn middelen die niet verhandelbaar zijn (bv. wegen, straten en pleinen) en worden ook geactiveerd. De in voortdurende erfpacht uitgegeven gronden zijn gewaardeerd tegen de waarde bij eerste uitgifte. Bij deze vorm van erfpacht kan periodiek een canon worden ontvangen of er wordt voor een bepaalde periode afgekocht.

Daarnaast is er ook de mogelijkheid om grond tegen eeuwigdurende erfpacht uit te geven. Er is in 1980 één perceel met deze voorwaarden uitgegeven. Destijds is deze ook tegen dezelfde waarde eeuwigdurend afgekocht. De boekwaarde en de afkoopsom staan beiden geregistreerd en zijn per saldo vrijwel nihil.

In de tabel afschrijvingstermijnen behorend bij de nota investeren en afschrijven is per categorie vaste activa vermeld of het een investering met economisch dan wel maatschappelijk nut betreft. Daarnaast is in deze tabel de maximale afschrijvingstermijn opgenomen.

De raad heeft op 17 december 2020 een nieuwe beleidsnota vastgesteld, bijlage 11B die op 1 januari 2021 in werking is getreden. De afschrijvingen worden maandelijks per investering berekend op basis van de looptijd en de afschrijvingsmethode die aan de betreffende investering is toegekend. Alle materiële vaste activa wordt op annuïtaire wijze afgeschreven; ook het gemeentelijke vastgoed wordt op annuïtaire basis afgeschreven waarbij de som van rente en afschrijving gedurende de gehele looptijd gelijk blijft (bij ongewijzigde rentevoet). Op gronden wordt niet afgeschreven. De afschrijvingstermijn van de materiële vaste activa varieert – afhankelijk van het soort investering – van 3 tot 60 jaar. Bedragen onder € 15.000 worden niet geactiveerd. Bij meerdere activa die afzonderlijk < € 15.000 zijn maar tezamen > € 100.000 geldt ook de verplichting tot activeren.

Bij de waardering is in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is. Dit geldt voor alle investeringen met economisch nut met uitzondering van investeringen met een maatschappelijk functie, indien de bestuurlijke intentie bestaat om vastgoed met een maatschappelijke functie duurzaam te exploiteren en dit als zodanig in de begroting tot uitdrukking komt.

De overige activa met economisch nut en de investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut zijn geactiveerd voor het bedrag van de investering verminderd met de afschrijvingen. Bijdragen van derden met een directe relatie tot het actief zijn op de waardering in mindering gebracht. Reserves zijn niet ter dekking in mindering gebracht op de geactiveerde activa.

Deze bruto-activeringsreserves worden afzonderlijk onder de passiva opgenomen en worden uitsluitend aangewend ter dekking van de afschrijvingslasten.

Investeringen 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 aangeven welk bedrag volgens de nieuwe systematiek is verantwoord en welk deel volgens een andere systematiek.

Indien een object buiten gebruik wordt gesteld en/of wordt afgestoten dan moet afwaardering plaatsvinden indien de marktwaarde naar verwachting lager is dan de boekwaarde. Wanneer een actief daadwerkelijk wordt bestemd voor verkoop dan moet overboeking plaatsvinden naar de voorraden. Een eventueel verkregen opbrengst wordt als incidentele bate verantwoord in de jaarrekening. Indien het object nog een boekwaarde heeft, dan dient deze boekwaarde geheel afgeboekt te worden. Dit is een incidentele last in de

jaarrekening. De verkoopopbrengst en het afboeken van de boekwaarde worden beide afzonderlijk verantwoord en mogen niet met elkaar worden verrekend. De verkoopopbrengst mag ook niet worden verrekend met de aanschafwaarde van een eventueel vervangingsobject.

*In onderstaande tabellen worden de afschrijvingstermijnen uit de nota investeren en afschrijven 2021 weer-
gegeven. De nieuwe nota investeren en afschrijven vervangt de vorige nota uit 2015.*

Investerings met economisch nut

Investering	Afschrijvingstermijn in jaren
Automatisering: software en hardware	3-5
Brandweer, blus- en reddingsmiddelen	5
Carillon, herstelwerkzaamheden	25
Cultuur, theaterinstallaties	20
Energie beperkende maatregelen	15
Gebouwen	20-40
Alarminstallaties, brandbeveiliging, cv-installaties	10-20
Vloerbedekking, stoffering	10
Parkeergarages, parkeervoorzieningen en automaten	10-50
Sport, verlichting, drainage en kunstgras	10-30
Kleedlokaal, tribune, zwembad	40
Telefooninstallaties	5
Voertuigen, brandweer voertuigen	5-15
Zoutsilo's	25

Investerings met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven

Investering	Afschrijvingstermijn in jaren
Afvalbakken en rolemmers	10
Begraafplaatsen	40
Ondergrondse containers	10-30
Riolering, aanleg en persleidingen	60
Riolering, installaties	15

Investerings met economisch nut betreffen investeringen die verhandelbaar zijn of bijdragen in de mogelijkheid tot het verwerven van middelen.

Investerings met maatschappelijk nut

Investering	Afschrijvingstermijn in jaren
Bewegwijzering, verkeersborden en straatnaamborden	15
Fiets- en voetgangerstunnels en fiets- en wandelpaden	15-40
Geluidswallen en schermen	30
Gemalen bouwkundig en techniek	15-60
Groenvoorziening, recreatiegebied	20-40
Kunstwerken en asfaltering	20-40
Openbare verlichting	20-60
Speelvelden en voorzieningen	15
Straatmeubilair, bushokjes	15
Verkeersregelinstallaties	15-40
Walmuren	40
Wegen, straten en pleinen	40

Investerings met een maatschappelijk nut generen geen middelen, maar vervullen wel duidelijk een publieke taak.

Financiële vaste activa

De belangen in gemeenschappelijke regelingen, deelnemingen en effecten worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde. Langlopende vorderingen worden opgenomen tegen de verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde onder aftrek van eventuele voorzieningen voor oninbaarheid. De voorziening voor oninbaarheid is statisch bepaald al naar gelang de ouderdom en de volwaardigheid van de openstaande vordering.

Voor debiteuren sociale zaken is de voorziening dynamisch berekend.

Voorraden

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
Ouder dan 1 jaar	10
Ouder dan 2 jaar	25
Ouder dan 3 jaar	50
Ouder dan 4 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;
- toekomstige kosten, mits de oorsprong ligt voorafgaande aan de balansdatum en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van de lasten over een aantal begrotingsjaren;
- bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor een heffing wordt geheven als bedoeld in het BBV, artikel 35, eerste lid, onder b.

Voorzieningen worden gevormd tegen nominale of contante waarde.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume is geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is gelijk aan die van de meerjarenraming en bedraagt vier jaar. Bij (éénmalige) schokeffecten, bijvoorbeeld als gevolg van een reorganisatie wordt een voorziening voor hieruit voortvloeiende verplichtingen opgenomen.

Langlopende schulden

Onder de langlopende schulden zijn begrepen de schulden met een oorspronkelijke looptijd van één jaar of langer. Schulden met een looptijd van korter dan één jaar maken deel uit van de kortlopende schulden. Langlopende schulden worden gewaardeerd tegen de boekwaarde, dat wil zeggen het oorspronkelijke leningbedrag minus de aflossingen.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden zijn opgenomen tegen nominale waarde.

Borg- en Garantstellingen

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten de balanstelling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van de historische kosten. De lasten en baten zijn toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Alle lasten en baten die betrekking hebben op het boekjaar en ten tijde van het opstellen van de jaarrekening bekend zijn, zijn in het boekjaar verwerkt.

Lasten en verliezen

Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar zijn in acht genomen, indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden. Personeelslasten zijn in beginsel toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Uitzondering hierop vormen de lasten uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume. Doordat hiervoor geen voorzieningen of schulden mogen worden getroffen, zijn deze personeelslasten toegerekend aan het boekjaar waarin de uitbetaling plaatsvindt.

Baten en winsten

Baten en winsten zijn slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Dividendopbrengsten van deelnemingen zijn als baten genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar is gesteld.

Onder de baten is in 2022 een post verantwoord van € 1,2 miljoen wegens ontvangen bijdragen van het Centraal Administratie Kantoor (CAK). Het betreft hier eigen bijdragen in het kader van Wmo-voorzieningen Huishoudelijke hulp (HH) en Begeleiding (BG) € 747.000 en Beschermd wonen (BW) € 442.000. 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 € 442.000. 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.

Toelichting op de balans per 31 december 2022

Toelichting op de balans

Voor alle toelichtingen geldt dat de genoemde bedragen in duizenden euro's zijn opgenomen. De cijfers van 2022 zijn conform vaststelling door de raad.

ACTIVA

A. VASTE ACTIVA

I. Immateriële vaste activa

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	83	0
Bijdrage aan activa in eigendom van derden	53	79
Totaal immateriële vaste activa	136	79

II. Materiële vaste activa

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Investerings met een economisch nut	277.735	271.994
Investerings met een economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	52.579	55.124
Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend een maatschappelijk nut	120.216	113.737
Totaal materiële vaste activa	450.529	440.855

De investeringen met economisch nut zijn als volgt onderverdeeld:

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Gronden en terreinen	20.403	19.666
Gronden uitgegeven in erfpacht	55.397	55.697
Woonruimten	1.296	535
Bedrijfsgebouwen	172.232	171.819
Grond- weg en waterbouwkundige werken	2.997	2.535
Vervoersmiddelen	208	7
Machine, gereedschappen, installaties en inventaris	15.134	13.109
Overige materiële activa	10.067	8.627
Totaal	277.735	271.994

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 31-12-2021	Investeren	Desinvesteringen	Afschrijven	Bijdrage derden	Boekwaarde 31-12-2022
Gronden en terreinen	19.666	793		-55		20.403
Gronden uitgegeven in erfpacht	55.697		-300	-		55.397
Woonruimten	535	797	-26	-10		1.296
Bedrijfsgebouwen	171.819	7.933	-31	-7.489		172.232
Grond- weg en waterbouwkundige werken	2.535	641	-85	-93		2.997
Vervoersmiddelen	7	208		-7		208
Machine, gereedschappen, installaties en inventaris	13.109	4.252		-1.766	-460	15.134
Overige materiële activa	8.627	2.988	-74	-1.053	-421	10.067
Totaal	271.994	17.610	-516	-10.472	-881	277.735

Investerings

De investeringen in 2022 betreffen grotendeels:

- Bouw van de school Kardinaal de Jong/De Fontein € 5,0 miljoen;
- Overige investeringen onderwijs € 1,4 miljoen;
- Strategische aankoop Pettemerstraat 26/26A € 1,7 miljoen;
- Verduurzamen pand de Meent Terborchlaan € 2,2 miljoen;
- Vervangen sport (kunst) grasvelden € 1,0 miljoen;
- Vervangen (alarm/brandmeld) installaties diverse (parkeer)gebouwen € 1,4 miljoen.

Vorraden

Daarnaast is het pand Picassolaan aangekocht voor € 16,7 miljoen, geactiveerd en overgebracht naar de voorraden met de intentie deze binnen twee jaar weer te verkopen.

Desinvesteringen

De desinvesteringen in 2022 betreffen grotendeels:

- Boekwaarde verkoop stukjes (erfpacht) grond € 0,3 miljoen.

Investerings met economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven

De investeringen met economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven zijn als volgt onderverdeeld:

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Grond- weg- en waterbouwkundige werken	45.762	43.483
Machines, gereedschappen, installaties en inventaris	6.044	10.819
Overige materiële vaste activa	773	822
Totaal	52.579	55.124

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 31-12-2021	Investeren	Desinvesteringen	Afschrijven	Bijdrage derden	Boekwaarde 31-12-2022
Grond- weg- en waterbouwkundige werken	43.483	3.725	-	-1.127	-320	45.762
Machines, gereedschappen, installaties en inventaris	10.819	319	-4.631	-463	-	6.044
Overige materiële vaste activa	822	-	-	-49	-	773
Totaal	55.124	4.044	-4.631	-1.639	-320	52.579

Investerings economisch nut met heffingen

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

- de ondergrondse afvalinzameling € 0,3 miljoen;
- de investeringen inzake riolering is totaal € 4,5 miljoen. (Er is voor een bedrag van € 1,5 miljoen ten laste van de voorziening riolering gekomen).

Desinvesteringen

Per 01-06-2022 zijn alle activa met betrekking tot afval (met uitzondering van ondergrondse bakken) verkocht en overgedragen aan HVC. In totaal betreft dit € 4,9 miljoen. De boekwaarde van de activa is hiermee gedisinvesteerd.

Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend een maatschappelijk nut

De overige investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut zijn als volgt onderverdeeld:

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Grond- weg- en waterbouwkundige werken vóór 1/1/2017	65.796	69.079
Machines, gereedsch, installaties, inventar vóór 1/1/2017	959	1.191
Subtotaal vóór 1/1/2017	66.755	70.270
Grond- weg- en waterbouwkundige werken na 1/1/2017	53.461	43.468
Machines, gereedsch, installaties, inventar na 1/1/2017	-	-
Subtotaal na 1/1/2017	53.461	43.468
Totaal	120.216	113.737

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

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2021	Investerings	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdrage derden	Boekwaarde 31-12-2022
Grond- weg- en waterbouwkundige werken vóór 1/1/2017	69.079	-	-	-3.284		65.796
Machines, gereedsch, installaties, inventar vóór 1/1/2017	1.191	-	-	-232		959
Subtotaal vóór 1/1/2017	70.270	-	-	-3.515	-	66.755
Grond- weg- en waterbouwkundige werken na 1/1/2017	43.468	11.232	-0	-1.172	-66	53.461
Machines, gereedsch, installaties, inventar na 1/1/2017	-					-
Subtotaal na 1/1/2017	43.468	11.232	-0	-1.172	-66	53.461
Totaal	113.737	11.232	-0	-4.687	-66	120.216

Investerings in de openbare ruimte met maatschappelijk nut

De investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend een maatschappelijk nut betreffen voornamelijk:

- Investerings in wegen, straten en pleinen € 3,6 miljoen;
- Investerings op kunstwerken (lees: bruggen, energieleverend geluidscherm) € 3,7 miljoen;
- Herinrichten openbare ruimte Laat-West € 2,0 miljoen;
- Openbare verlichting € 0,9 miljoen;
- Reconstructie groenvakken € 0,5 miljoen en klimaat (biodiversiteit) € 0,4 miljoen.

Voortgang investeringen

In 2022 was € 81,5 miljoen aan openstaande kredieten beschikbaar. Hiervan is € 22,9 miljoen doorgeschoven uit 2021. In de programmabegroting 2022 is voor € 33,2 miljoen nieuwe kredieten opgenomen. € 25,4 miljoen is gedurende 2022 beschikbaar gesteld door de raad.

In totaal is in 2022 per saldo € 51,4 miljoen uitgegeven op de kredieten, hiervan is

- € 16,7 miljoen op voorraden geplaatst in verband met toekomstige verkoop;
- € 5,2 miljoen activa verkocht;
- € 1,7 miljoen aan subsidie/bijdragen derden ontvangen en in mindering gebracht op het krediet;
- € 1,5 miljoen ten laste van de voorziening riolering gekomen.

Totaal wordt er netto € 26,3 miljoen aan uitgaven geactiveerd.

De gemotiveerd naar 2023 door te schuiven kredieten bedragen € 21,9 miljoen (€ 5,6 miljoen is eerder al besloten door te schuiven), waardoor de vrijval € 7,8 miljoen is. Van het totale beschikbare budget in 2022 is 63% besteed.

Doorschuifinvesteringsoverzicht 2022 (x € 1.000)							
Jaar	Begroot 2022	Afgerond	Doorschuif naar 2023 en daarna	Eerdere doorschuif naar 2023	Vrijval kredieten	Verlaging (verkoop, subsidie)	% afgerond
2014	1.681	416	696		569		25%
2017	166	168					101%
2018	603	380		225			63%
2019	3.047	1.874	868		305		62%
2020	12.913	1.929	10.702		281		15%
2021	12.330	9.797	2.650		440		79%
2022	35.314	20.173	6.934	4.871	4.425	-1.649	57%
Picassolaan 9	16.725	16.725					100%
Totaal	82.779	51.463	21.850	5.096	6.020	-1.649	62%

Door te schuiven kredieten	Restant bedrag in €		Oorspronkelijk krediet	
Geluidsscherm Schagerweg	6,9	miljoen	8,1	miljoen
Koggendijk N9	2,0	miljoen	2,0	miljoen
Nachtopvang Helderseweg	1,8	miljoen	2,1	miljoen
Herstructurering Overdie	1,2	miljoen	2,3	miljoen
Openbare ruimte Overstad	1,1	miljoen	2,9	miljoen
Overig	8,9	miljoen	20,8	miljoen
Totaal	21,9	miljoen	38,2	miljoen

III. Financiële vaste activa

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2021	Investeren	Aflossing	Boekwaarde 31-12-2022
Kapitaalverstrekkingen aan:				
Deelnemingen	1.051	393		1.444
Leningen aan:				
Overige langlopende leningen U/G	8.145	4.442	-1.279	11.309
Overige verbonden partijen	3.752		-208	3.544
Af: voorziening BBZ en dubieuze debiteuren leningen	-797		178	-619
Totaal financiële vaste activa	12.151	4.835	-1.308	15.678

Kapitaalverstrekingen

De kapitaalverstrekingen betreffende deelnemingen zijn:

Deelnemingen	Bedragen	
Alliander NV	€	562.120
NV Bank Nederlandse Gemeenten	€	396.048
ROM InWest	€	393.069
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 € 6,0 miljoen aan starters-leningen opgenomen, daarnaast staan er ook nog leningen uit van € 3,3 miljoen bij Alliander N.V. en € 2,7 miljoen bij CO2 Cleanup One B.V..

B. VLOTTENDE ACTIVA

I. Voorraden

De voorraden zijn als volgt verdeeld:

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Onderhand werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	18.580	15.407
Gereed product en handelsgoederen	18.686	2.081
Totaal	37.266	17.488

Verloop van het onderhand werk, waaronder bouwgronden in exploitatie:

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2021	Investerings- kosten	Opbrengsten	Winst- neming	Boekwaarde 31-12-2022
Bouwgronden in exploitatie					
Boekelermeer Zuid	17.175	15.185	-13.519	-79	18.762
Olympiapark	2.062	845	-635	-	2.272
Vroonermeer Noord	127	5.349	-6.934	394	-1.063
Woongebied de Pauw*	-2.265	743	-98	609	-1.011
Frederik Hendriklaan	-0				-0
Stompetoren Dorpshart	472		-472		-
Sperwerstraat	-1.422	396	-293	219	-1.100
Jaagpad Oost	-270	3	-24	-	-291
Subtotaal	15.879	22.522	-21.975	1.144	17.569
Af: verliesvoorziening Stompetoren Dorpshart	-807	807			-
Af: onttrekking aan voorziening UBP tbv Stompetoren Dorpshart	335		-335		-
Bij: dotatie aan voorziening UBP tbv Woongebied de Pauw*	-	1.011	-		1.011
Totaal bouwgronden in exploitatie	15.407	24.339	-22.310	1.144	18.580

* per saldo is de Boekwaarde per 31-12-2022 € 0

Er is dit jaar tussentijds winst genomen op basis van het 'percentage of completion' bij Boekelermeer Zuid, Vroonermeer Noord en de Sperwerstraat. Bij Boekelermeer Zuid en Vroonermeer Noord is deze winst gestort in de reserve. Woongebied de Pauw is dit jaar afgesloten.

Een uitgebreidere toelichting staat in de paragraaf grondbeleid.

De investeringskosten bestaan voornamelijk uit:

- Verwervingskosten ad € 9,2 miljoen voornamelijk in Boekelermeer Zuid;
- Rentebijbeschrijving op de boekwaarde € 5,9 miljoen;
- Kosten voor bouwrijp maken ad € 3,1 miljoen, waarvan € 2,6 miljoen in Boekelermeer Zuid;
- Kosten voor woonrijp maken ad € 2,4 miljoen, waarvan € 0,7 miljoen in Vroonermeer, € 0,6 miljoen in Boekelermeer en € 0,5 miljoen in Olympiapark;
- Planontwikkelingskosten ad € 1,6 miljoen, waarvan € 0,9 miljoen in Boekelermeer Zuid;
- Kosten voor bovenwijkse voorzieningen ad € 0,2 miljoen;
- Kosten voor sloop en tijdelijk beheer ad € 0,1 miljoen.

De opbrengsten bestaan voor het grootste deel uit verkopen ad €15,4 miljoen, 62.135m² grond is getransporteerd. Het betreft:

- 61.964 m² in bedrijventerrein in de Boekelermeer Zuid 2;
- 9.516 m² in Vroonermeer Noord;
- 3.024 m² in Olympiapark.

En rentebaten ad € 5,7 miljoen.

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 is de enige grondexploitatie met een looptijd langer dan tien jaar. Het plangebied is bijna 160 hectare, waarvan 94 hectare uitgeefbare grond, hiervan moet nog 34 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 2022 tot en met 2035.

Bij de actualisatie van de grondexploitaties voor de jaarrekening 2022 zijn de volgende parameters aangehouden voor de kortlopende projecten:

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

Tenzij binnen het project een ander percentage overeen is gekomen of er sprake is van een langere looptijd (2025 en verder). Voor Boekelermeer zijn voor de opbrengsten- en kostenstijging afwijkende percentages aangehouden omdat dit een langlopend project is. Voor deze grondexploitatie maken scenario-analyses onderdeel uit van de actualisatie.

Geraamde resultaten van Bouwgronden in exploitatie

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2022	Nog te realiseren lasten	Nog te realiseren baten	Geraamd resultaat
Bouwgronden in exploitatie				
Boekelermeer Zuid	18.762	90.198	-112.921	-3.961
Olympiapark	2.272	394	-2.665	0
Vroonermeer Noord	-1.063	6.166	-6.246	-1.143
Woongebied de Pauw*	-1.011	-	-	-1.011
Sperwerstraat	-1.100	765	-38	-372
Jaagpad Oost	-291	413	-122	-0
Subtotaal	17.569	97.936	-121.992	-6.487
Bij: voorziening UBP tbv Woongebied de Pauw*	1.011			1.011
Totaal bouwgronden in exploitatie	18.580	97.936	-121.992	-5.476

* per saldo is de Boekwaarde per 31-12-2022 € 0

II. Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar of korter kunnen als volgt gespecificeerd worden:

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
1. Vorderingen op openbare lichamen *	38.993	29.672
2. Overige vorderingen	5.161	11.306
3. Overige verstrekte kasgeldleningen	112	117
4. Uitzettingen in Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan een jaar	43.373	22.247
5. Rekening-couranten met niet-financiële instellingen	3.368	3.918
Totaal	91.008	67.260

* reclassificatie beginbalans naar voorschotbedragen overheidslichamen ad -490

De vorderingen op openbare lichamen bestaan voornamelijk uit de nog te ontvangen BTW en BCF gelden van het Rijk (€ 27,1 miljoen) en vorderingen op overige publiekrechtelijke lichamen waaronder de provincie Noord-Holland en Gemeenschappelijke Regelingen (€ 7,6 miljoen).

De onderverdeling van de overige vorderingen betreft:

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Belastingdebiteuren	1.281	5.721
Debiteuren sociaal domein	664	640
Overige debiteuren	3.216	4.945
Totaal	5.161	11.306

Op alle bovengenoemde debiteurencategorieën zijn enkele voorzieningen voor oninbaarheid in mindering gebracht voor totaal € 4,1 miljoen (2021: € 4,8 miljoen).

III. Liquide middelen

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

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Banksaldi	501	502
Kassaldi	2	2
Totaal	502	504

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 € 8,1 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 concern-saldo 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 € € 8,1 miljoen

x € 1 miljoen	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Kwartaalcijfer op dag basis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	0,6	0,6	0,6	0,8
Ruimte onder het drempelbedrag	7,5	7,5	7,5	7,3
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 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotsbedragen die ontstaan door de voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel *	3.187	490
Vooruitbetaalde en nog te ontvangen bedragen	7.403	8.156
Totaal	10.590	8.646

* reclassificatie beginbalans van vorderingen op openbare lichamen ad 490

De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door de voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel

In het overzicht wordt het verloop van de in 2022 van EU, rijk en provincies nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door de voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren, weergegeven.

x € 1.000	Subsidie- gever	Saldo 31- 12-2021	Toevoe- gingen	Vrijgevallen/ aanwending	Saldo 31- 12-2022
Programma Vitaliteit					
ESF 2014-2020	EU	0	55	0	55
Bbz 2004	Rijk	174	65	-148	91
Gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	Rijk	262	178	-262	178
Instandhouding monumenten	Rijk	3	0	0	3
Kinderopvangaffaire	Rijk	22	0	0	22
Opvang ontheemden Oekraïne	Rijk	0	13.453	-12.830	623
Regionaal mobiliteitsteam Noord-Holland Noord	Rijk	0	586	-221	365
Stimulering sport	Rijk	0	1.805	-1.623	182
Bereikbare Steden	provincie	0	1.129	0	1.129
Energieleverende geluidschermen	provincie	15	127	-50	91
N243	provincie	0	39	0	39
Regionale strategie en afspraken bedrijventerreinen Regio Alkmaar	provincie	0	13	-10	3
Restauratie Rijksmonumenten Noord-Holland 2018	provincie	13	0	0	13
Toekomstbestendige winkelgebieden 2021	provincie	0	28	0	28
Uvr Fysieke uitvoeringsprojecten klimaatadaptatie	provincie	0	100	0	100
Uvr Versterken maatschappelijke sector	provincie	0	65	0	65
Versnelling woningbouw Noord-Holland 2019	provincie	0	200	0	200
Totaal		490	17.842	-15.144	3.187
Totaal generaal		490	17.842	-15.144	3.187

PASSIVA

A. VASTE PASSIVA

I. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
a. Algemene reserve	60.404	52.634
b. Bestemmingsreserves	102.289	76.868
c. Resultaat na reservemutaties doch voor bestemming	18.201	24.555
Totaal	180.894	154.057

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 2021	52.634
Bestemming resultaat 2021	24.555
Dotaties	6.048
Onttrekkingen	-22.832
31 december 2022	60.404

De gemeenteraad heeft op 7 juli 2022, de jaarstukken 2021 inclusief de jaarrekening 2021 vastgesteld. In het vaststellingsbesluit is opgenomen om het positieve saldo ad € 24,6 miljoen toe te voegen aan de algemene reserve.

Bestemmingsreserves

In het overzicht wordt het verloop van de ingestelde reserves weergegeven en wordt eronder de aard en reden afzonderlijk toegelicht evenals de grootste mutaties die hebben plaatsgehad.

x € 1.000	Saldo 31-12-2021	Toevoegingen	Onttrekkingen	Saldo 31-12-2022
Bestemmingsreserve afkoopsommen erfpacht	28.130	-	-2.206	25.924
Diverse bestemmingsreserves bruto activering	14.904	7.097	-945	21.056
Egalisatiereserve Duurzaam Vastgoed	8.359	105	-	8.464
Egalisatiereserve verkoop gemeentelijk eigendom	525	1.218	-178	1.565
Bestemmingsreserve Crisis en Herstelmaatregelen Corona	-	1.307	-	1.307
Bestemmingsreserve Energie	-	9.000	-	9.000
Bestemmingsreserve prijsstijgingen investeringen	-	10.451	-7.097	3.354
Bestemmingsreserve civieltechnische kunstwerken 2012	904	13	-	917
Bestemmingsreserve Sociaal Domein	2.000	-	-	2.000
Bestemmingsreserve Uitvoeringskosten Tozo	4.420	1.619	-361	5.678
Bestemmingsreserve Bijzondere bijstand TONK	-	4.934	-	4.934
Bestemmingsreserve Transitiekosten Zaffier	-	1.480	-1.462	18
Bestemmingsreserve taakmutaties gemeentefonds	2.534	125	-613	2.047
Bestemmingsreserve Alkmaars Kanaal	2.386	767	-1.008	2.146
Bestemmingsreserve stimuleringsregeling woningbouwprojecten	7	-	-	7
Bestemmingsreserve betaalbare woningen starters	1.978	-	-112	1.866
Bestemmingsreserve Sporthal Oostervan	201	-	-49	152
Bestemmingsreserve grondexploitatie Boekelermeer	2.071	-	-79	1.992
Bestemmingsreserve grondexploitatie Vroonstermeer-Noord	809	394	-	1.203
Bestemmingsreserve bovenwijkse voorzieningen	1.002	790	-	1.792
Bestemmingsreserve onderhoud gemeentelijke panden	2.007	2.361	-1.992	2.377
Bestemmingsreserve onderhoud scholencomplexen	606	550	-134	1.022
Bestemmingsreserve Re-integratie en mobiliteit	301	-	-49	252
Bestemmingsreserve asbestsanering	377	-	-	377
Bestemmingsreserve stimuleringsmaatregelen Ontwikkeling Boekelermeer	64	-	-64	-
Bestemmingsreserve renteloze lening museum In 't Houten Huis	223	-	-	223
Bestemmingsreserve overdracht wegen HHNK	3.057	39	-481	2.615
Totaal	76.868	42.250	-16.829	102.289

Reserve afkoopsommen erfpacht

- *Toelichting:* de afgekochte erfpachtsommen worden gestort in deze bestemmingsreserve.
- *Relevante mutaties:* een bedrag van € 2,2 miljoen is conform raadsbesluit Programmabegroting 2022 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 het raadsbesluit van de Burap 2 2022 is besloten tot het toevoegen van € 7,1 miljoen aan diverse brutoactiveringsreserves. Het onttrokken bedrag van € 0,9 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 onderhoudskosten 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 de besluitvormingsmomenten van diverse P&C producten is er € 0,1 miljoen toegevoegd 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 schema, onttrekking in 2022 betreft € 0,2 miljoen. Conform het raadsbesluit rondom de Burap II 2022 is een bedrag van € 1,2 miljoen toegevoegd.

Bestemmingsreserve Crisis en Herstelmaatregelen corona

- *Toelichting:* met het instellen van deze bestemmingsreserve wordt dekking van uitgaven voor herstelmaatregelen die hun oorsprong vinden in de eerder opgelegde maatregelen ter bestrijding van het COVID-19 virus verzorgd.
- *Relevante mutaties:* de raad heeft met het vaststellen van de Burap 2 2022 besloten tot het toevoegen van een bedrag van € 1,3 miljoen aan deze reserve.

Bestemmingsreserve Energie

- *Toelichting:* de reserve is voor lasten die ontstaan als gevolg van de gestegen energieprijzen en energiebesparende maatregelen. Zowel voor de gemeente Alkmaar zelf, als voor aan haar verbonden partijen en gesubsidieerde instellingen.
- *Relevante mutaties:* bij de vaststelling van de Burap 2 2022 is aanvullend besloten tot het toevoegen van een bedrag van € 9,0 miljoen aan de reserve.

Bestemmingsreserve prijsstijgingen investeringen

- *Toelichting:* we worden geconfronteerd met schaarste van personeel en materieel in de markt. Bij een aantal projecten zijn forse prijsstijgingen ontstaan ten opzichte van eerder opgestelde ramingen. Hierom is een bestemmingsreserve ingesteld om de prijsstijgingen van investeringen op te vangen.
- *Relevante mutaties:* met het vaststellen van de Jaarstukken 2022 is besloten tot het vormen van deze reserve tezamen met een storting van € 10,5 miljoen. Bij de Burap 2 2022 is besloten tot het onttrekken van een bedrag van € 7,1 miljoen.

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 van € 1,6 miljoen is volgens het besluit van de Jaarstukken 2021 toegevoegd aan deze reserve. Een bedrag ad € 0,4 miljoen is conform besluitvorming Burap 2 2022 onttrokken.

Bestemmingsreserve Bijzondere bijstand TONK

- *Toelichting:* de regeling Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK) is voor ondernemers die door de coronacrisis de noodzakelijke kosten (zoals woonkosten) niet meer kunnen betalen. Deze regeling is gebaseerd op de 'bijzondere bijstand'. Voor deze regeling is een reserve gevormd.
- *Relevante mutaties:* Door middel van het besluit van de Burap 2 2022 is besloten tot het toevoegen van een bedrag van € 3,4 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.
- *Relevante mutaties:* de raad heeft bij besluit van 7 juli 2021 besloten tot het instellen van deze reserve, waarbij tevens besloten is € 1,5 miljoen toe te voegen. Conform besluit Burap 2 2022 wordt € 1,5 miljoen onttrokken.

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:* bedragen van € 0,4 miljoen en € 0,1 miljoen zijn conform B&W besluit onttrokken aan de reserve. Daarnaast is via het besluit van de Burap 2 2022 een bedrag toegevoegd van € 0,1 miljoen.

Bestemmingsreserve Alkmaars Kanaal

- *Toelichting:* de inkomsten en uitgaven voor het Alkmaars Kanaal kennen soms een grillig verloop. Projecten kunnen vertragen of versnellen, waardoor uitgaven en inkomsten verschuiven tussen de verschillende jaarschijven. Deze bestemmingsreserve zorgt dat deze verschuivingen kunnen worden opgevangen.
- *Relevante mutaties:* door middel van het besluit van de Burap 2 2022 is besloten tot het toevoegen van een bedrag van € 0,8 miljoen en het onttrekken van een bedrag van € 1,0 miljoen.

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 3 jaar) van de verstrekte leningen betaald uit deze reserve tot het jaar 2045.

Reserve renteloze lening sportcomplex De Oosterven

- *Toelichting:* aan de stichting Sportaccommodatie is een renteloze lening verstrekt. Om de rente te dekken van de financiering die de gemeente hiervoor heeft aangetrokken is een reserve voor het hele bedrag van de lening ingesteld.

Reserve grondexploitatie Boekelermeer

- *Toelichting:* op grond van het BBV moeten baten van grondexploitaties toegerekend worden aan de periode dat de lasten worden gemaakt (percentage of completion = PoC). Gezien de looptijd van

deze grondexploitatie is er voor gekozen om dit via een bestemmingsreserve te laten lopen. Hiermee kunnen fluctuaties worden opgevangen zolang deze grondexploitatie loopt.

Bestemmingsreserve grondexploitatie Vroonermeer Noord

- *Toelichting:* op grond van het BBV moeten baten van grondexploitaties toegerekend worden aan de periode dat de lasten worden gemaakt (Percentage of Completion = PoC). Gezien de looptijd van deze grondexploitatie is er voor gekozen om dit via een bestemmingsreserve te laten lopen. Hiermee kunnen fluctuaties worden opgevangen zolang deze grondexploitatie loopt.
- *Relevante mutaties:* een bedrag van € 0,4 miljoen is conform PoC methode toegevoegd aan de reserve.

Bestemmingsreserve bovenwijkse voorzieningen

- *Toelichting:* de reserve bovenwijkse voorzieningen is een bestemmingsreserve die ingesteld is ter dekking voor 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 € 0,8 miljoen is conform besluit onttrokken aan de reserve.

Bestemmingsreserve onderhoud gemeentelijke panden

- *Toelichting:* dit betreft een reserve ter dekking van het onderhoud aan de voorzieningen voor buitenonderhoud aan gemeentelijke panden, gymlokalen, panden Stadswerk, cultuurgebouwen en sportaccommodaties.
- *Relevante mutaties:* een bedrag van € 2,4 miljoen is conform raadsbesluit Programmabegroting 2022 toegevoegd aan de bestemmingsreserve voor onderhoud gemeentelijke panden. Een bedrag van € 2,0 miljoen is conform raadsbesluit onttrokken op basis van het door B&W vastgestelde werkplan onderhoud gemeentelijk vastgoed.

Bestemmingsreserve onderhoud scholencomplexen

- *Toelichting:* dit betreft een bestemmingsreserve voor onderhoud van de gemeentelijke schoolcomplexen.
- *Relevante mutaties:* een bedrag van € 0,6 miljoen is conform raadsbesluit Programmabegroting 2022 toegevoegd aan de bestemmingsreserve voor onderhoud gemeentelijke panden. Een bedrag van € 0,1 miljoen is conform raadsbesluit onttrokken op basis van het door B&W vastgestelde werkplan onderhoud gemeentelijk vastgoed.

Reserve Re-integratie en mobiliteit

- *Toelichting:* ten behoeve van diverse re-integratie- en mobiliteitskwesties rondom organisatieontwikkelingen is ter dekking van bepaalde lasten een reserve ingesteld.

Bestemmingsreserve asbestsanering

- *Toelichting:* deze bestemmingsreserve is voor de verwijdering van asbest uit gemeentelijke panden.

Reserve stimuleringsmaatregelen Ontwikkeling Boekelermeer

- *Toelichting:* deze reserve wordt ingezet om de ontwikkeling in de bedrijventerrein Boekelermeer te stimuleren.

Reserve 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.

Reserve overdracht wegen HHNK

- *Toelichting:* bij de overdracht van enkele wegen in het buitengebied is door het HHNK een bedrag ter compensatie van het onderhoud gestort, dit bedrag is gestort in een reserve.

- *Relevante mutaties:* een bedrag van € 0,5 miljoen is overeenkomstig het besluit van de programma-begroting 2022 onttrokken uit de reserve.

II. Voorzieningen

De voorzieningen zijn als volgt onderverdeeld:

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
1. Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	6.071	4.256
2. Voorzieningen ter egalisering van kosten	247	240
3. Door derden bekleemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting	3.801	3.764
4. Voorzieningen voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen waarvoor een heffing wordt geheven	621	485
Totaal	10.739	8.744

In het volgende overzicht wordt het verloop van de onder andere in 2022 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- 12-2021	Toevoe- gingen	Onttrek- kingen	Vrijval	Saldo 31- 12-2022
<i>Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's</i>					
Voorziening wachtgeld wethouder	578	43	0	0	621
Voorziening AppA	3.343	770	-556	0	3.557
Voorziening nog te maken kosten ubp's	335	1.011	-335	0	1.011
Voorziening verlofsparen (BW verlof)	0	882	0	0	882
Totaal voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	4.256	2.706	-891	0	6.071
<i>Voorzieningen ter egalisering van kosten</i>					
Voorziening onderhoud interieur panden Facilitair	240	94	-87	0	247
Totaal voorzieningen ter egalisering van kosten	240	94	-87	0	247
<i>Door derden bekleemde middelen met specifieke aanwendingsrichting</i>					
Voorziening Ripping Bunnik Fonds	328	0	0	0	328
Voorziening parkeerfonds Overstad	45	0	0	0	45
Voorziening afkoopsommen begrafenisrecht	2.587	496	-411	0	2.672
Voorziening afvalstoffenheffing	779	0	-46	0	733
Voorziening Stichting Life 072 /Drietien	25	0	-2	0	24
Totaal door derden bekleemde middelen met specifieke aanwendingsrichting	3.764	496	-459	0	3.801
<i>Voorzieningen voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen waarvoor een heffing wordt geheven</i>					
Voorziening riolering GRP (egalisatiedeel)	485	205	-70	0	621
Voorziening rioolheffing (spaardeel)	0	1.494	-1.494	0	0
Totaal voorzieningen voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen waarvoor een heffing wordt geheven	485	1.699	-1.564	0	621
Totaal	8.744	4.995	-3.000	0	10.739

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.

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 2022 is er een bedrag € 0,6 miljoen onttrokken voor het betalen van pensioenverplichtingen. Tevens is er in 2022 een bedrag van € 0,8 miljoen gestort om te kunnen voldoen aan toekomstige verplichtingen.

Voorziening nog te maken kosten uitgenomen bestemmingsplannen

- *Toelichting:* bij uitname en afsluiten van een grondexploitatie worden de nog uit te voeren werkzaamheden geraamd en ten laste van de betreffende grondexploitatie gebracht. Hierbij vindt dotatie in deze voorziening plaats tegen hetzelfde bedrag. Bij realisatie van de werkzaamheden worden de werkelijke kosten ten laste van deze voorziening gebracht.
- *Relevante mutaties:* in 2022 is € 1,0 miljoen aan de voorziening toegevoegd voor nog uit te voeren werkzaamheden. Daarnaast is 0,3 miljoen onttrokken ten behoeve van Stompvoren Dorpshart.

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 2022 is € 0,9 miljoen aan de voorziening toegevoegd voor nog op te nemen verlof.

Voorzieningen ter egalisering van kosten

Voorziening onderhoud interieur panden Facilitair

- *Toelichting:* Bij de opzet van de exploitatie van het Stads kantoor en het Stadhuis is bepaald dat ten behoeve van het onderhoud per jaar een dotatie aan de onderhoudsvoorziening dient te worden toegevoegd. De toevoeging is gebaseerd op een meerjaren (tien jaar) onderhoudsplan.

Door derden beklemde middelen met specifieke aanwendingsrichting

Voorziening Ripping Bunnik Fonds

- *Toelichting:* het Ripping Bunnik Fonds wordt sinds de instelling ervan (in 1945) beheerd onder toezicht van de gemeente. Het legaat dient daarbij te worden besteed aan bepaalde doelen zoals vooraf overeengekomen met mevrouw Ripping-Bunnik. De gemeente heeft in februari 2019 besloten het beheer van het legaat over te dragen aan stichting Mee & de Weering. Het legaat zal op declaratiebasis in delen van € 10.000 per kwartaal worden overgedragen aan de stichting. Tot op heden is dit nog niet gebeurd en dus zal de wijze van inzet van dit legaat heroverwogen worden.

Voorziening parkeerfonds Overstad

- *Toelichting:* conform raadsbesluit (2016-1083) is besloten tot het instellen van de voorziening parkeerfonds Overstad. De huidige stand ad € 45.000 is ten behoeve van zes extra parkeerplaatsen voor Versani B.V. conform artikel 12.2 van de afgesloten koopovereenkomst.

Voorziening afkoopsommen begrafenisrecht

- *Toelichting:* met de afgekochte begrafenisrechten wordt het graf- en groenonderhoud op de gemeentelijke begraafplaatsen gedekt.
- *Relevante mutaties:* in 2022 is er een bedrag van € 0,5 miljoen toegevoegd en € 0,4 miljoen onttrokken aan de voorziening.

Voorziening tarieven afvalstoffenheffing

- *Toelichting:* in november 2014 heeft de Commissie BBV de Notitie Riolering uitgebracht. In deze notitie is benadrukt dat op grond van artikel 44 lid 2 van derden verkregen middelen die aan een specifiek doel moeten worden besteed in een voorziening dienen te worden gestort. Dit is van toepassing op de ontvangen afvalstoffenheffing. Het verschil tussen ontvangen afvalstoffenheffing en de kosten van afvalinzameling en verwerking worden met de voorziening verrekend.

Voorziening stichting Life 072/Drietien

- *Toelichting:* in 2014 is aan de Stichting Life 072 (Stichting Drietien) een renteloze lening ad. € 25.000 verstrekt onder de voorwaarde dat het in 20 maandelijkse termijnen wordt terugbetaald vanaf het moment dat het volgens een accountantsverklaring voor de exploitatie van de Stichting mogelijk is.
De Stichting Life 072 geeft aan op dit moment geen middelen te hebben voor aflossing. Aangezien de aflossingsverplichting blijft bestaan is een voorziening getroffen voor deze lening.

Voorzieningen voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen waarvoor een heffing wordt geheven

Voorziening rioolheffing

- *Toelichting:* in november 2014 heeft de Commissie BBV de Notitie Riolering uitgebracht. In deze notitie is benadrukt dat op grond van artikel 44 lid 2, van derden verkregen middelen die aan een specifiek doel moeten worden besteed in een voorziening dienen te worden gestort. Dit is van toepassing op de ontvangen rioolrechten. Het verschil tussen ontvangen rioolrechten en de kosten van beheer en onderhoud van de gemeentelijke riolering worden met de voorziening verrekend. Op grond van het gemeentelijk rioleringsplan wordt jaarlijks een storting gedaan. Jaarlijks worden de werkelijke kosten voor onderhoud en vervanging onttrokken uit de voorziening. Het gemeentelijk rioleringsplan is in 2016 geactualiseerd. Bij de vaststelling van dit rioleringsplan (Beleidsplan Stedelijk Water 2017-2026) is de spaarvoorziening conform artikel 44 lid 1d geïntroduceerd. Dat deel wordt gebruikt om vervangingsinvesteringen af te boeken. Maar bij de besluitvorming is toen geen goed onderscheid gemaakt tussen het egalisatievoorziening en de spaardeelvoorziening. In het raadsbesluit is wel aangegeven dat de investeringen worden afgeboekt van de voorziening, maar er is toen niet aangegeven hoe hoog de spaarvoorziening en de egalisatievoorziening waren. Er is teruggerekend vanaf de eerste afboekingen op de spaarvoorziening en op basis daarvan is de hoogte van de twee voorzieningen bepaald. Bij de 1^e Burap 2021 is een nieuw voorstel aan de gemeenteraad voorgelegd, zodat dit onderscheid ook voor 2021 en verder duidelijk is.
- *Relevante mutaties:* In 2022 is er een bedrag ad € 1,5 miljoen onttrokken en een bedrag van € 1,5 miljoen gedoteerd aan de spaarvoorziening. Het eindsaldo van de spaarvoorziening is daarna € 0. Het voordeel op het product riolering van € 0,2 miljoen is gedoteerd aan de egalisatievoorziening. Het eindsaldo van de egalisatievoorziening komt daarmee uit op € 0,6 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 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Onderhandse leningen:		
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	340.283	311.407
Subtotaal	340.283	311.407
Waarborgsommen	754	167
Vooruitontvangen bedrag met een rentetypische looptijd langer dan één jaar	910	938
Totaal	341.947	312.512

De betaalde rente in 2022 bedraagt € 5,8 miljoen.

In onderstaand overzicht wordt het verloop weergegeven van de vaste schulden over het jaar 2022:

x € 1.000	Saldo 31-12- 2021	Vermeer- deringen	Aflossingen	Saldo 31-12- 2022
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	311.407	45.500	-16.624	340.283
Waarborgsommen	167	587		754
Vooruitontvangen bedrag met een rentetypische looptijd langer dan één jaar	938	62	-90	910
Totaal	312.512	46.149	-16.714	341.947

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 2022 wordt veroorzaakt door aflossingen van diverse leningen met een totale waarde van € 16,6 miljoen. De vermeerdering wordt veroorzaakt door het opnemen van twee nieuwe leningen van totaal € 46,0 miljoen.

B. VLOTTENDE PASSIVA

Onder de vlottende passiva zijn opgenomen:

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Netto vlottende schulden	29.438	40.036
Overlopende passiva	42.692	31.632
Totaal	72.130	71.669

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 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
a. kasgeldleningen	0	20.000
b. banksaldi	0	0
c. overige schulden	29.438	20.036
Totaal	29.438	40.036

De overige schulden bestaan onder andere uit:

- crediteuren € 16,5 miljoen (2021: € 10,6 miljoen)
- nog te betalen rente € 3,2 miljoen (2021: € 3,2 miljoen)
- nog te betalen loonheffing € 2,9 miljoen (2021: € 2,7 miljoen)
- nog te betalen BTW € 4,2 miljoen (2021: € 1,7 miljoen)

II. Overlopende passiva

De specificatie van de overlopende passiva is als volgt:

x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	20.590	14.154
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	22.102	17.478
Totaal	42.692	31.632

Onder de overlopende passiva is een bedrag opgenomen van € 8,2 miljoen inzake de verplichtingen binnen het sociale domein.

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

In het overzicht op de volgende pagina wordt het verloop van de in 2022 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- 12-2021	Toevoegingen	Vrijgevallen/ aanwending	Saldo 31- 12-2022
Programma Vitaliteit					
Regionale Meld en Coördinatie	Rijk	375	843	-819	398
Onderwijsachterstandenbeleid	Rijk	2.146	2.799	-2.565	2.380
Educatie	Rijk	117	2.073	-1.966	224
VSV regionaal	Rijk	104	297	-229	172
COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Rijk	426	1.058	-272	1.212
Projectadministratie ESF 2014-2020	EU	606	637	-606	637
Gouden Kans Project	Rijk	94	347	-385	56
Projectenpool Van-Denken- Naar-Doen	Rijk	15	0	-15	0
Stimulering port (SPUK)	Rijk	1.025	1.623	-2.378	270
Daar waar het hoort!	Rijk	8	0	-8	0
Gemeentelijke hulp gedup. Toeslagenproblematiek	Rijk	43	0	-43	0
Aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling	Rijk	76	0	-69	7
GI-Regio's i.h.k.v. doorbraakaanpak	Rijk	167	0	0	167
Regionale Mobiliteitsteams (RMT)	Rijk	32	0	0	32
Sportakkoord en leefstijlinterventies	Rijk	105	113	-96	122
Lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	Rijk	36	67	-77	26
Versterken maatschappelijke sector	Rijk	0	147	-67	80
Ventilatie in scholen	Rijk	293	150	-245	198
Instandhouding en doorontwikkeling expertisecentra	Rijk	0	407	0	407
jeugdhulp 2021 - 2022					
Onderwijsroute 2022	Rijk	0	94	-51	43
Wet inburgering 2021	Rijk	0	710	-355	355
Impuls Jongerencultuur	Rijk	0	310	-37	273
Aanpak energiearmoede	Rijk	0	1.831	-24	1.807
Totaal programma Vitaliteit		5.668	13.508	-10.310	8.865
Programma Leefbaarheid					
Woningbouwimpuls 2020 Alkmaar Overstad	Rijk	6.030	0	0	6.030
Regionaal woonakkoord Alkmaar	Provincie	30	0	0	30
Woningbouwimpuls Viaanse Molen 2021-2035	Rijk	2.420	0	0	2.420
Woonwagenlocatie Driehoek	Rijk	55	0	0	55
Regionaal Woonwagen- en standplaatsenbeleid	Provincie	16	0	-16	0
Vitale bruisende winkelstraat Laat-West	Rijk	0	262	0	262
Spoortunnel Helderseweg	EU	0	1.680	-98	1.583
Verkeersveiligheidsmaatregelen	Rijk	0	349	0	349
Huisvesting van vergunninghouders	Rijk	874	367	-1.142	99
Huisvesting aandachtsgroepen	Rijk	0	252	0	252
Totaal programma Leefbaarheid		9.425	2.909	-1.255	11.079

x € 1.000	Subsidie- gever	Saldo 31- 12-2021	Toevoegingen	Vrijgevallen/ aanwending	Saldo 31- 12-2022
Programma Duurzaamheid					
Saneringsproject Stationsgebied	Rijk	36	0	0	36
Geluidsanering Kennemerstraatweg	Rijk	60	0	0	60
Geluidsanering Kennemerstraatweg fase 2	Rijk	182	0	0	182
Uitvoer gevelmaatregelen Stationsgebied	Rijk	376	0	-119	258
Geluidsanering Heilooerdijk Vondelstraat	Rijk	20	100	-20	100
A POSitive Energy CITY Transformation Framework	EU	511	0	0	511
VBT geluidsanering fase 1 Alkmaar	Rijk	48	0	0	48
VBT geluidsanering fase 2 Alkmaar	Rijk	45	0	0	45
VBT geluidsanering fase 3 Alkmaar	Rijk	37	0	0	37
Energieleverend Geluidsscherm	Provincie	38	0	-38	0
Duurzaam RRE woningen 2021-2022	Provincie	818	0	-815	2
Regeling reductie energiegebruik	Rijk	214	0	-214	0
Geluidsanering Kennemerstraatweg fase 1	Rijk	0	647	0	647
Energiebesparingsakkoord	Provincie	0	58	0	58
Geluidsanering Kennemersingel fase 1	Rijk	0	174	0	174
Totaal programma Leefomgeving		2.386	978	-1.206	2.158
Totaal generaal		17.478	16.253	-11.630	22.102

Toelichting van EU, Rijk, provincies en andere organisaties ontvangen voorschotbedragen voor specifieke uitkeringen die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren

Regionale Meld en Coördinatie (RMC)

Via SiSa worden de lasten van deze Rijksvergoeding verantwoord en het niet bestede saldo opgegeven. Het niet bestede saldo mag worden doorgeschoven naar het volgende jaar. De huidige subsidieperiode loopt tot en met 2024.

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 2023.

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 volgend jaar indien er sprake is van een onderbesteding.

Voortijdig schoolverlaten (VSV)

Via SiSa worden de lasten van deze Rijksvergoeding verantwoord en het niet bestede saldo opgegeven. Het niet bestede saldo mag worden doorgeschoven naar het volgende jaar. De huidige subsidieperiode loopt tot en met 2024.

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.

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.

Gouden Kans Project

Met het actieprogramma Maatschappelijke Diensttijd bevordert de Rijksoverheid dat iedere jongere de mogelijkheid krijgt om via maatschappelijke projecten en activiteiten bij te dragen aan een sterke en betrokken samenleving. Hiervoor hebben wij een bijdrage van ZonMw ontvangen en deze is nog niet volledig besteed. Het project loopt door in 2023.

Projectenpool Van-Denken-Naar-Doen

Dit betreft een bijdrage van het Rijk die eind 2021 nog niet volledig was besteed. In 2022 is deze bijdrage vastgesteld door het Rijk.

Stimulering sport (SPUK)

Sinds 1 januari 2019 kunnen gemeenten, sportverenigingen en sportstichtingen de btw die hen in rekening wordt gebracht voor investeringen in sport niet meer in aftrek brengen. Om de ontwikkeling en instandhouding van sportaccommodaties en de aanschaf van sportmaterialen te stimuleren, kunnen gemeenten sinds die datum gebruikmaken van de Rijksregeling specifieke uitkering stimulering sport. De bijdrage is nog niet volledig besteed. Deze regeling loopt van 2019 tot en met 2023 en wordt vastgesteld op basis van de werkelijke lasten.

Daar waar het hoort!

Dit betreft een bijdrage van het Rijk die eind 2021 nog niet volledig was besteed maar in 2022 wel.

Noodsteun regionale en culturele infrastructuur

De provincie heeft subsidie beschikbaar gesteld voor culturele en maatschappelijke organisaties die schade hebben als gevolg van de landelijke maatregelen ter bestrijding van Covid-19. De subsidie bedraagt 65% van de voor subsidie in aanmerking komende kosten. De gemeente Alkmaar betaalt de overige 35% aan de culturele instellingen. Over 2022 zijn de totale kosten € 24.100. 65% hiervan (€ 15.665) komt ten laste van deze subsidie en 35% (€ 8.435) ten laste van de gemeente.

Organisatie	Provincie oorspronkelijk (65%)	Gemeente oorspronkelijk (35%)	Provincie definitief (65%)	Gemeente definitief (35%)	Hoogte subsidie
Stichting de Karavaan	€ 15.665,00	€ 8.435,00	€ 15.665,00	€ 8.435,00	€ 24.100,00
Totaal	€ 15.665,00	€ 8.435,00	€ 15.665,00	€ 8.435,00	€ 24.100,00

Gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek

Het Rijk heeft in 2020 een éénmalige specifieke uitkering verleend voor gemeentelijke hulp aan gedupeerde rechthebbenden op toeslagen. In 2021 is nogmaals een éénmalige specifieke uitkering verleend. Beide uitkeringen zijn samengevoegd. De besteding van het beschikte bedrag wordt middels SiSa verantwoord. Via de SiSa verantwoording worden naast de klant-gebonden lasten ook uitvoeringskosten opgenomen. Bij (tussentijdse) vaststelling volgt op deze uitvoeringskosten een betaling van het Rijk. Tegenover deze baten staan uitvoeringskosten. Looptijd tot en met 2025; het niet bestede bedrag wordt terugbetaald.

Aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling

Dit betreft een bijdrage van het Rijk en de bestedingen worden via SiSa verantwoord.

Het project loopt van september 2020 tot en met december 2022 en het niet bestede bedrag wordt terugbetaald aan het Rijk.

GI-Regio's i.h.k.v. doorbraakaanpak

Dit betreft een bijdrage van het Rijk met als doel inzet van een zorgmakelaar te ondersteunen bij het vinden van passende hulp voor kinderen met een maatregel.

Het bedrag is in 2021 ontvangen maar het project wordt uitgevoerd in 2023.

Regionale Mobiliteitsteams (RMT)

Voor de kosten voor de samenwerking in het regionaal mobiliteitsteam Noord-Holland Noord om aan personen die dreigen hun baan kwijt te raken of zijn kwijtgeraakt vanwege COVID-19 dienstverlening werkfitte behoud, aanvullende crisisdienstverlening en scholing via praktijkleren in het mbo aan te kunnen bieden, hebben wij een Rijksbijdrage ontvangen.

Deze bijdrage heeft nog betrekking op 2021 en het niet bestede bedrag wordt terugbetaald aan het Rijk na vaststelling van deze subsidie.

Sportakkoord en leefstijlinterventies

Voor activiteiten op het gebied van gezonde leefstijlinterventies en ter bevordering van een gezonde leefstijl is een voorschot ontvangen die via de SiSa verantwoord wordt. Het niet gebruikte deel wordt doorgeschoven naar 2023.

Lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken

Deze lokale preventieakkoorden en aanpakken richten zich op het terugdringen van roken, problematisch alcoholgebruik en overgewicht en hiervoor is een Rijksbijdrage ontvangen. De bestedingen worden verantwoord via SiSa en het niet bestede bedrag eind 2022 mag worden meegenomen naar 2023.

Versterken maatschappelijke sector

In 2022 heeft het Rijk subsidie verleend voor het versterken van de maatschappelijke sector, de activiteiten hiervan lopen tot 1 mei 2023.

Ventilatie in scholen

Het Rijk heeft subsidie verleend voor het op orde krijgen van het binnenklimaat in schoolgebouwen in het primair en voortgezet onderwijs in verband met de uitbraak van Covid-19. Verder wordt hiermee de bouw- en installatiebranche gestimuleerd. Het ontvangen voorschot is eind 2022 nog niet geheel besteed omdat de activiteiten doorlopen in 2023.

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. Het voorschot is niet besteed en wordt na vaststelling terugbetaald aan de gemeente Amsterdam.

Onderwijsroute 2022

Deze specifieke uitkering heeft betrekking op 2022 en is niet volledig besteed. Het niet bestede bedrag wordt terugbetaald aan het Rijk.

Wet inburgering 2021

Deze specifieke uitkering heeft betrekking op 2022 en is niet volledig besteed. Het niet bestede bedrag wordt terugbetaald aan het Rijk.

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. Deze regeling loopt tot 31 december 2023.

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 energetische kwaliteit van woningen. De middelen zijn in 2022 beschikbaar; besteding in de periode t/m eind 2023.

Woningbouwimpuls 2020 Alkmaar Overstad

In het kader van het besluit en de regeling Woningbouwimpuls 2020 heeft het Rijk een bijdrage toegekend voor het inlopen van het woningtekort en het meerjarig hoog houden van de bouwproductie. Deze subsidie maakt onderdeel uit van het project Alkmaars Kanaal en is afgegeven voor de periode 2020 tot en met 2030.

Regionaal Woonakkoord Alkmaar

Voor het opstellen van een regionaal woonakkoord is een voorschot ontvangen vanuit de provincie, op basis van de uitvoeringsregeling Woonvisie Noord-Holland 2020. Het opstellen van dit akkoord heeft plaatsgevonden in 2021. De vaststelling vindt plaats in 2023 en het niet bestede bedrag wordt terugbetaald aan het Rijk.

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.

Regionaal Woonwagen- en standplaatsenbeleid

Van de Provincie is een voorschot ontvangen op grond van de uitvoeringsregeling woonvisie Noord-Holland 2016 voor het project Regionaal Woonwagen- en standplaatsenbeleid. Het voorschot is in 2022 afgerekend met de provincie.

Vitale bruisende winkelstraat Laat-West

Van het Rijk worden voorschotten ontvangen ten behoeve van de uitvoering van een project in samenwerking met rechtspersonen en natuurlijke personen dat zich richt op de herstructurering van een projectgebied tot vitaal, toekomstbestendig en sociaaleconomisch gezond gebied ten behoeve van renovatie, transformatie, sloop-nieuwbouw en de aanleg van openbare voorzieningen in centrale winkelgebieden en binnenstedelijke winkelstraten in ondersteunende winkelgebieden.

Dit project loopt van 22 augustus 2022 tot en met 31 december 2025. Verantwoording loopt via de SiSa.

Spoortunnel Helderseweg

In 2022 is er een subsidie ontvangen vanuit Europa voor onderzoek naar de ondertunneling van het spoor bij de Helderseweg. Dit betreft het Alkmaarse gebied. De verlening heeft betrekking op het spoortraject Alkmaar-Den Helder. Hier zijn meerdere gemeenten bij betrokken. De werkzaamheden zullen in 2024 zijn afgerond.

Stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2022-2023

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 van vergunninghouders

Dit betreft een bijdrage van het Rijk en de bestedingen worden via SiSa verantwoord.

Het bedrag is ontvangen in 2021 maar het project loopt van maart 2022 tot en met september 2024. Het niet benutte deel wordt doorgeschoven naar het volgende jaar.

Huisvesting aandachtsgroepen

In het kader van de meerjarige regeling specifieke uitkeringen voor huisvesting aandachtsgroepen (RHA openstelling 2022) hebben wij een tweetal bedragen ontvangen die nog niet volledig zijn besteed. De projectperiode hiervan loopt tot en met 2024 en de bestedingen worden via SiSa verantwoord.

Saneringsproject Stationsgebied

Voor de voorbereiding, begeleiding en toezicht van het saneringsproject Stationsgebied is er een voorschot ontvangen. Doordat er uitstel is verleend voor de indiening van het saneringsprogramma, zullen de voorbereidingswerkzaamheden doorlopen in 2023.

Geluidsanering Kennemerstraatweg

Voor de voorbereiding, begeleiding en toezicht van de geluidsanering van de Kennemerstraatweg is een voorschotbedrag ontvangen. De werkzaamheden zullen doorlopen in 2023.

Geluidsanering Kennemerstraatweg fase 2

In 2021 is er een voorschot bedrag ontvangen voor de uitvoer van gevelmaatregelen in het kader van Verkeerslawaaï. Het programma is in 2 fasen verdeeld, dit betreft Geluidsanering Kennemerstraatweg fase 2. Het project loopt tot oktober 2023.

Geluidsanering Stationsgebied

In 2018 is er een voorschot bedrag ontvangen voor de uitvoer van geluidwerende maatregelen aan de gevels van woningen in het stationsgebied van Alkmaar. Het project is opgesplitst in 2 fasen en er is uitstel verleend tot juni 2023.

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 2023.

A POSitive Energy CITY Transformation Framework

POCITYF is een Smart City-project dat wordt gefinancierd in het kader van het Horizon 2020 onderzoeks- en innovatieprogramma van de Europese Unie. De bijdrage is nog niet volledig besteed. Het project loopt van oktober 2019 tot en met september 2025 en wordt vastgesteld op basis van de werkelijke lasten.

Voorbereiding, begeleiding en toezicht geluidsanering fase 1, 2 en 3 in Alkmaar

In het kader van de wet geluidhinder zijn voor de voorbereiding, begeleiding en toezicht van geluidsanering van diverse gebieden binnen de gemeentegrenzen voorschotbedragen ontvangen. De werkzaamheden zullen doorlopen in 2023.

Energieleverend geluidsscherm

Voor het project Energieleverend Geluidsscherm is in 2020 een voorschot ontvangen voor de subsidie op grond van Uitvoeringsregeling Europese Efro programma's Noord-Holland 2016. Het voorschot is in 2022 geheel besteed.

Duurzaam RRE woningen 2021-2022

Door het treffen van eenvoudige energiebesparende maatregelen in de woningen en het geven van advies over energiebesparing aan bewoners wordt gestimuleerd om het energiegebruik te reduceren bij huishoudens en daarmee ook een CO2-reductie te realiseren. In december 2021 is het subsidieplafond voor deze regeling vastgesteld. In 2022 is de subsidie bijna volledig benut en wordt via de SiSa verantwoord.

Regeling reductie energiegebruik

Het doel van de regeling is het verminderen van CO₂-uitstoot door het nemen van energiebesparende maatregelen door huseigenaren en, in ondergeschikte mate, huurders.

Met deze regeling kunnen gemeenten projecten opzetten waarmee huiseigenaren voorgelicht en gestimuleerd worden om energiebesparende maatregelen te nemen.

In 2020 is hiervoor een voorschot ontvangen van Gemeente Castricum welke in 2022 afgerekend is.

Geluidsanering Kennemerstraatweg fase 1

In 2022 is er een voorschot bedrag ontvangen voor de uitvoer van gevelmaatregelen in het kader van Verkeerslawaaï. Het programma is in 2 fasen verdeeld, dit betreft Geluidsanering Kennemerstraatweg fase 1.

Het project loopt tot en met 2024.

Energiebesparingsakkoord

Vanuit de Provincie is een voorschot ontvangen in 2022 voor het energiebesparingsakkoord, Traject Stimulerend Toezicht, welke gedelegeerd wordt aan de Omgevingsdienst. Het project loopt tot 31 december 2025.

Geluidsanering Kennemersingel fase 1

In 2022 is er een voorschot bedrag ontvangen voor de uitvoer van gevelisolatie in het kader van Verkeerslawaaï. Dit betreft Geluidsanering Kennemerstraatweg fase 1. Het project loopt tot en met 2024.

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 € 7,4 miljoen. Het betreft financiële toekomstige verplichtingen die niet uit de balans te herleiden zijn.

x € 1.000	Bedrag eind 2022	Bedrag eind 2021
1 Nabetalingsregeling Stompeloren-West	6.900	6.900
2 Vakantiedagenverplichting	451	1.282
Totaal	7.351	8.182

Financiële verplichtingen

1) Nabetalingsregeling Stompeloren-West

In de koopovereenkomsten aangaande het plan Stompeloren-West zijn nabetalingsverplichtingen opgenomen. Deze nabetalingsverplichtingen worden actueel zodra de bestemming van de aangekochte grond wijzigt van agrarisch in een andere bestemming en het onroerend goed door de gemeente in gebruik wordt genomen. Deze kosten worden gedekt vanuit de te openen grondexploitatie.

2) Vakantiedagenverplichting

De gemeente Alkmaar heeft eind 2022 circa € 0,5 miljoen aan vakantiedagen openstaan. Voor het bovenwettelijke deel van verlof is sinds dit jaar een voorziening gevormd.

Borg- en garantstellingen

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

x € 1.000	Oorspronkelijk bedrag	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
a. gemeentegaranties	77.137	72.432	68.901
b. hypotheekfonds overheids personeel	1.202	926	1.029
c. als deelnemende gemeente VVI voor HVC		30.656	29.580
Totaal	78.340	104.014	99.511

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

x € 1.000	Oorspronkelijk bedrag	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Waarborgfonds Sociale Woningbouw	1.130.754	1.095.713	625.683

Voor meer inzicht in de verplichtingen en risico's die niet uit de balans blijken wordt verwezen naar de bijlagen onder waarborgen en garanties, daar wordt de staat van gewaarborgde geldleningen en de staat van gemeentegaranties verantwoord.

Afgesloten overeenkomsten

Op jaarbasis bedragen onze inkoopverplichtingen circa € 168,2 miljoen. De grootste inkooppakketten zijn Wmo en jeugdzorg (69,0 miljoen), nieuwbouw en renovatie, aanleg en onderhoud wegennetwerk en realisatie en onderhoud kunstwerken. Verder bedragen de jaarlijkse subsidieverplichtingen circa € 55,5 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 2022 in totaal € 35,2 miljoen. De grootste contracten worden hieronder genoemd.

Overeenkomst	Contract-waarde
<i>Materiele contracten</i>	
Aannemingsovereenkomst nieuwbouw Vroonermeer SOED P2	€ 6.729.345
Raamovereenkomst Volwasseneneducatie	€ 5.956.299
Overeenkomst Leerlingenvervoer 2022-2026	€ 3.990.928
Overeenkomst inzake levering en onderhoud Microsoft Licenties	€ 2.605.683
Verwerkersovereenkomst FMIS	€ 1.501.747
Raamovereenkomst inhuur van flexibele arbeidskracht	€ 1.319.136
Nieuwbouw De Wegwijzer	€ 1.013.025
Overeenkomst oneigenlijk grondgebruik - Eiffel	€ 880.000
Raamovereenkomst Maatschappelijke Begeleiding Perceel 1	€ 861.467
Aanbesteding project spoortunnel Helderseweg ROK GO P5	€ 841.115
Aanneemovereenkomst fase 2 verbouwing nachtopvang daklozen Helderseweg 8	€ 840.597
Raamovereenkomst B1-route (incl. KNM) en de Z-route (incl. KNM) Perceel 2	€ 766.800
Verwerkersovereenkomst bezorgen waardedocumenten	€ 651.515
Brandverzekering - Raetsheren van Orden	€ 630.000
Verwerkersovereenkomst uitvoering inzake Raadsinformatiesysteem	€ 533.942
Totaal	€ 29.121.599
<i>Verlicht regime sociaal domein (jaarvolume 2022)</i>	
Diverse aanbieders inzake jeugd(hulp)	€ 35.703.648
Diverse aanbieders inzake beschermd wonen	€ 10.319.859
Diverse aanbieders inzake WMO begeleiding	€ 10.960.063
Diverse aanbieders inzake huishoudelijke hulp	€ 9.559.890
Diverse aanbieders inzake WMO hulpmiddelen	€ 2.409.243
Totaal	€ 68.952.703

Niet uit de balans blijvende niet rechtmatige verplichtingen

Overeenkomst	2023	2024	2025	Totaal
ICT onderhoudscontract	€ 612.218,00	€ 300.000,00	€ 250.000,00	€ 1.162.218,00
Licenties	€ 80.000,00			€ 80.000,00
Leasecontracten	€ 86.119,00	€ 37.350,00		€ 123.469,00
Adviesdiensten	€ 171.232,00			€ 171.232,00
Inhuur	€ 455.939,00	€ 184.240,00		€ 640.179,00
Totaal	€ 1.405.508,00	€ 521.590,00	€ 250.000,00	€ 2.177.098,00

Gebeurtenissen na balansdatum

Op maandag 13 maart 2023 heeft de gemeenteraad een motie van wantrouwen aangenomen tegen de zes aanwezige wethouders. Daarop hebben deze wethouders ontslag gekregen. Deze wethouders hebben recht op wachtgeld.

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 baten en lasten

Overzicht structurele dotaties en onttrekkingen reserves

Begrotingsrechtmatigheid

WNT-verantwoording 2022 gemeente Alkmaar

Bijlage met verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen

Lasten en baten en mutaties met reserves per programma

Overzicht lasten en baten en mutaties met reserves per programma 2022

(bedragen x € 1.000)	Begroot primitief			Begroot na wijzigingen			Werkelijk		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
1 Inwoner en bestuur	-9.884	1.899	-7.985	-10.169	2.549	-7.620	-12.329	2.810	-9.518
2 Vitaliteit	-220.063	49.754	-170.309	-259.533	67.244	-192.288	-254.050	68.362	-185.688
3 Bedrijvigheid	-8.091	547	-7.544	-8.680	568	-8.112	-7.542	750	-6.792
4 Leefbaarheid	-101.109	54.845	-46.263	-118.357	76.837	-41.519	-104.528	64.764	-39.764
5 Duurzaamheid	-36.206	24.783	-11.423	-43.654	30.976	-12.677	-42.156	31.329	-10.827
Totaal baten -/- lasten	-375.352	131.828	-243.524	-440.392	178.175	-262.217	-420.604	168.015	-252.589
Overhead	-27.902	2.776	-25.125	-28.731	2.776	-25.954	-27.857	2.983	-24.874
Algemene dekkingsmiddelen	-876	266.407	265.531	-1.437	300.017	298.579	-1.476	306.237	304.761
Onvoorzien	-50	0	-50	-50	0	-50	-50	0	-50
Heffing voor de Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0	-412	0	-412
Saldo van baten en lasten	-404.180	401.012	-3.169	-470.610	480.968	10.358	-450.400	477.236	26.837
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-4.277	8.245	3.968	-50.248	42.246	-8.002	-48.298	39.662	-8.636
Gerealiseerd resultaat	-408.457	409.256	799	-520.858	523.214	2.356	-498.697	516.898	18.201

Toelichting op de jaarrekening exploitatie

Programma 1 Inwoner en bestuur

Wat heeft het gekost?

Programma 1 Inwoner en bestuur						
(Bedragen x € 1.000)	Rekening 2021	Begroting 2022	Begr. na wijz. 2022	Rekening 2022	Verschil 2022	N/V
Algemeen bestuur	3.939	3.710	3.488	5.771	-2.283	N
Dienstverlening	5.982	5.388	5.895	5.767	129	V
Regionale samenwerking	598	785	785	791	-6	N
Totaal lasten	10.520	9.884	10.169	12.329	-2.160	N
Algemeen bestuur	44	0	0	26	26	V
Dienstverlening	2.084	1.451	2.101	2.258	157	V
Regionale samenwerking	476	448	448	526	78	V
Totaal baten	2.604	1.899	2.549	2.810	261	V
Totaal saldo voor bestemming	-7.916	-7.985	-7.620	-9.518	-1.899	N
Algemeen bestuur	0	0	17.848	17.848	0	
Totaal dotaties reserves	0	0	17.848	17.848	0	
Algemeen bestuur	0	0	17.998	17.981	-17	N
Dienstverlening	196	0	0	0	0	
Totaal onttrekkingen reserves	196	0	17.998	17.981	-17	N
Totaal mutaties reserves	196	0	150	133	-17	N
Totaal saldo na bestemming	-7.720	-7.985	-7.470	-9.385	-1.916	N

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

Toelichting per thema

1.1 Algemeen bestuur

Thema Algemeen bestuur						
(Bedragen x €1.000)	Rekening 2021	Begroting 2022	Begr. na wijz. 2022	Rekening 2022	Verschil 2022	N/V
Bestuur en internationale contacten	3.840	3.844	3.994	4.304	-310	N
Bestuursondersteuning	375	1.017	644	408	236	V
Algemene activiteiten	-276	-1.150	-1.150	1.060	-2.209	N
Totaal lasten	3.939	3.710	3.488	5.771	-2.283	N
Bestuur en internationale contacten	34	0	0	26	26	V
Bestuursondersteuning	0	0	0	0	0	
Algemene activiteiten	9	0	0	0	0	V
Totaal baten	44	0	0	26	26	V
Totaal saldo voor bestemming	-3.896	-3.710	-3.488	-5.745	-2.257	N

Thema Algemeen bestuur						
	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x €1.000)	2021	2022	wijz. 2022	2022	2022	
Bestuur en internationale contacten	0	0	300	300	0	
Algemene activiteiten	0	0	17.548	17.548	0	
Totaal dotaties reserves	0	0	17.848	17.848	0	
Bestuur en internationale contacten	0	0	450	433	-17	N
Algemene activiteiten	0	0	17.548	17.548	0	
Totaal onttrekkingen reserves	0	0	17.998	17.981	-17	V
Totaal mutaties reserves	0	0	150	133	-17	N
Totaal saldo na bestemming	-3.896	-3.710	-3.338	-5.611	-2.274	N

Thema 1.1 Algemeen bestuur	Bedrag	N/V
Lasten:		
De taakstelling op subsidies is niet ingevuld naar beleidsterreinen, zie hoofdstuk Begrotingsrechtmatigheid.	1.260	N
De afwikkeling BTW-herbeoordeling van voorgaande jaren en de afdracht aan Belastingdienst heeft geleid tot een nadeel.	914	N
De voorziening AppA pensioenen wethouders is aangevuld. De verhoging is grotendeels toe te schrijven aan de indexatie van 11,96% van de pensioenen door het ABP.	645	N
Lagere salarislasteren door niet ingevulde vacatures.	389	V
De werkzaamheden voor de Wet Open Overheid (WOO) zijn pas in september 2022 gestart. Dit heeft geleid tot onderbesteding van het budget.	259	V
Aanvullingen pensioenen van wethouders via pensioenverzekeraar ASR is gestopt, via de voorziening AppA is dit aangevuld.	191	V
De aanbesteding voor de nieuwe aansprakelijkheidsverzekering heeft geleid tot hogere lasten.	171	N
Incidentele huurkosten voor De Letterbak gemaakt voor de raadsvergaderingen tijdens de corona-lockdown.	132	N
Vrijval van de voorziening dubieuze debiteuren overig eind 2022.	123	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag	123	N
Baten:		
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag	26	V
Onttrekkingen reserves:		
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag	17	N

1.2 Dienstverlening

Thema Dienstverlening						
	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x €1.000)	2021	2022	wijz. 2022	2022	2022	
Voorlichting, communicatie en stadsprom	344	448	448	342	106	V
Burgerdiensten	5.639	4.940	5.447	5.424	22	V
Totaal lasten	5.982	5.388	5.895	5.767	129	V
Voorlichting, communicatie en stadsprom	4	6	6	3	-2	N
Burgerdiensten	2.081	1.445	2.095	2.254	159	V
Totaal baten	2.084	1.451	2.101	2.258	157	V
Totaal saldo voor bestemming	-3.898	-3.937	-3.795	-3.509	286	V

Thema Dienstverlening						
	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x €1.000)	2021	2022	wijz. 2022	2022	2022	
<i>Totaal dotatie reserves</i>	0	0	0	0	0	
Burgerdiensten	196	0	0	0	0	
<i>Totaal onttrekkingen reserves</i>	196	0	0	0	0	
Totaal mutaties reserves	196	0	0	0	0	
Totaal saldo na bestemming	-3.702	-3.937	-3.795	-3.509	286	V

Thema 1.2 Dienstverlening	Bedrag	N/V
Lasten:		
Hogere lasten uitbesteed werk dan begroot.	181	N
Lagere onderhoudskosten dan begroot.	132	V
Lagere lasten voor onderhoudscontracten dan begroot.	110	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag	68	V
Baten:		
In het Register Niet-Ingezetenen (RNI) is een hoger aantal inschrijvingen gedaan dan verwacht. Met name uit andere gemeenten zijn veel inschrijvers doorgestuurd naar Alkmaar.	200	V
Lagere opbrengsten uit dienstverleningsovereenkomsten dan begroot.	82	N
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag	39	V

1.3 Regionale samenwerking

Thema Regionale samenwerking						
	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x €1.000)	2021	2022	wijz. 2022	2022	2022	
Regionale samenwerking	598	785	785	791	-6	N
<i>Totaal lasten</i>	598	785	785	791	-6	N
Regionale samenwerking	476	448	448	526	78	V
<i>Totaal baten</i>	476	448	448	526	78	V
Totaal saldo voor bestemming	-122	-337	-337	-265	72	V
<i>Totaal dotaties reserves</i>	0	0	0	0	0	
<i>Totaal onttrekkingen reserves</i>	0	0	0	0	0	
Totaal mutaties reserves	0	0	0	0	0	
Totaal saldo na bestemming	-122	-337	-337	-265	72	V

Thema 1.3 Regionale samenwerking	Bedrag	N/V
Lasten:		
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag	6	N
Baten:		
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag	78	V

Programma 2 Vitaliteit

Wat heeft het gekost?

Programma 2 Vitaliteit						
(Bedragen x € 1.000)	Rekening 2021	Begroting 2022	Begr. na wijz. 2022	Rekening 2022	Verschil 2022	N/V
Onderwijs	8.785	8.417	11.150	9.836	1.314	V
Cultuur, kunst en cultureel erfgoed	15.714	18.838	19.223	19.417	-194	N
Sport	13.013	11.090	12.902	12.694	208	V
Maatschappelijke ondersteuning	68.312	68.614	65.853	65.470	383	V
Jeugd	42.358	39.057	48.460	50.425	-1.966	N
Iedereen doet mee	76.463	73.784	101.681	95.997	5.684	V
Diversiteit	216	262	264	211	52	V
Totaal lasten	224.862	220.063	259.533	254.050	5.482	V
Onderwijs	5.897	5.330	7.649	6.892	-757	N
Cultuur, kunst en cultureel erfgoed	123	151	129	166	37	V
Sport	2.244	91	1.739	1.661	-78	N
Maatschappelijke ondersteuning	2.675	4.068	1.923	1.980	57	V
Jeugd	1.338	1.162	1.174	1.255	81	V
Iedereen doet mee	51.013	38.952	54.630	56.408	1.778	V
Diversiteit	1	0	0	0	0	V
Totaal baten	63.292	49.754	67.244	68.362	1.118	V
Totaal saldo voor bestemming	-161.570	-170.309	-192.288	-185.688	6.601	V
Cultuur, kunst en cultureel erfgoed	233	0	135	135	0	
Sport	120	0	0	0	0	
Maatschappelijke ondersteuning	1.714	0	3.403	3.353	50	V
Jeugd	744	0	0	0	0	
Iedereen doet mee	7.636	0	10.849	9.833	1.016	V
Totaal dotaties reserves	10.447	0	14.387	13.321	1.066	V
Cultuur, kunst en cultureel erfgoed	169	63	296	132	-164	N
Sport	49	49	222	72	-150	N
Maatschappelijke ondersteuning	1.118	402	1.932	1.922	-10	N
Jeugd	768	0	264	264	0	
Iedereen doet mee	7.800	0	10.227	9.983	-244	N
Totaal onttrekkingen reserves	9.903	514	12.941	12.373	-568	N
Totaal mutaties reserves	-544	514	-1.446	-948	498	V
Totaal saldo na bestemming	-162.114	-169.795	-193.735	-186.636	7.099	V

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

Toelichting per thema

2.1 Onderwijs

Thema Onderwijs	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x €1.000)	2021	2022	wijz. 2022	2022	2022	
Voorzieningen	1.589	1.645	1.905	1.469	436	V
Educatie	4.721	4.224	6.569	5.712	857	V
Voortijdig schoolverlaten	2.475	2.548	2.675	2.655	20	V
Totaal lasten	8.785	8.417	11.150	9.836	1.314	V
Voorzieningen	74	83	83	77	-6	N
Educatie	4.033	3.591	5.773	4.918	-856	N
Voortijdig schoolverlaten	1.791	1.656	1.793	1.897	105	V
Totaal baten	5.897	5.330	7.649	6.892	-757	N
Totaal saldo voor bestemming	-2.888	-3.087	-3.501	-2.944	557	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	-2.888	-3.087	-3.501	-2.944	557	V

Thema 2.1 Onderwijs	Bedrag	N/V
Lasten:		
De Rijksbijdrage specifieke uitkering Nationaal Programma Onderwijs (NPO) is niet volledig besteed en wordt overgeheveld naar 2023, dit is budgettair neutraal. De planvorming heeft meer tijd gevraagd, waardoor de uitvoering in 2023 plaatsvindt en van een aantal activiteiten waren de kosten te hoog begroot.	635	V
De kosten voor leerlingenvervoer vallen lager uit doordat het nieuwe vervoerscontract gebaseerd is op kilometerprijs in plaats van lumpsum.	240	V
Lagere lasten subsidie peuteropvang, voor minder peuters is subsidie aangevraagd.	190	V
De Rijksbijdrage Onderwijsachterstandenbeleid (OAB) is niet volledig besteed en wordt overgeheveld naar 2023, dit is budgettair neutraal.	161	V
De Rijksbijdrage Voortijdig Schoolverlaten (VSV) is niet volledig besteed en wordt overgeheveld naar 2023, dit is budgettair neutraal.	68	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	20	V
Baten:		
De Rijksbijdrage specifieke uitkering (NPO) is niet volledig besteed en worden overgeheveld naar 2023, dit is budgettair neutraal.	635	N
De Rijksbijdrage Onderwijsachterstandenbeleid (OAB) is niet volledig besteed en wordt overgeheveld naar 2023, dit is budgettair neutraal.	161	N
Hogere lasten van unit Onderwijs dan begroot (RMC en Halte werk).	146	V
De Rijksbijdrage VSV is niet volledig besteed en wordt overgeheveld naar 2023, dit is budgettair neutraal.	68	N
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	39	N

2.2 Cultuur, kunst en cultureel erfgoed

Thema Cultuur, kunst en cultureel erfgoed						
(Bedragen x €1.000)	Rekening 2021	Begroting 2022	Begr. na wijz. 2022	Rekening 2022	Verschil 2022	N/V
Cultuur en kunst	13.128	16.169	16.366	16.758	-392	N
Monumentenzorg en Archeologie	1.554	1.599	1.787	1.609	178	V
Regionaal historisch centrum	1.032	1.070	1.070	1.050	20	V
Totaal lasten	15.714	18.838	19.223	19.417	-194	N
Cultuur en kunst	-4	89	104	98	-7	N
Monumentenzorg en Archeologie	72	62	25	29	4	V
Regionaal historisch centrum	55	0	0	40	40	V
Totaal baten	123	151	129	166	37	V
Totaal saldo voor bestemming	-15.591	-18.687	-19.094	-19.251	-157	N
Cultuur en kunst	233	0	135	135	0	
Totaal dotaties reserves	233	0	135	135	0	
Cultuur en kunst	63	63	296	132	-164	N
Monumentenzorg en Archeologie	106	0	0	0	0	
Totaal onttrekkingen reserves	169	63	296	132	-164	N
Totaal mutaties reserves	-64	63	161	-3	-164	N
Totaal saldo na bestemming	-15.655	-18.624	-18.933	-19.254	-321	N

Thema 2.2 Cultuur, kunst en cultureel erfgoed	Bedrag	N/V
Lasten:		
Vanwege corona zijn culturele instellingen in 2020 en 2021 gedwongen gesloten geweest. Op basis van de Algemene Subsidieverordening (ASV) werd de subsidie teruggevorderd voor de subsidiabele activiteiten die niet plaats hebben kunnen vinden in 2020 en 2021. De afwikkeling van deze vorderingen leidt tot een nabetaling van € 560.000 voor Theater De Vest en € 187.000 voor het Poppodium. De afboeking van de vordering volgt uit de ASV.	747	N
Actualisatie toerekening bedrijfsvoering.	196	V
Lagere subsidiegelden diverse stichtingen als gevolg van vaststellingen 2021.	150	V
Minder besteed op het onderdeel archeologie door minder gebruik externe inzet.	110	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	97	V
Baten:		
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	37	V
Onttrekkingen reserves:		
Lagere onttrekking uit de algemene reserve voor coronasteun aan creatieve makers. Een deel wordt in 2023 uitgegeven, dit is bij Burap II 2022 overgeheveld naar 2023.	164	N

2.3 Sport

Thema Sport						
(Bedragen x €1.000)	Rekening 2021	Begroting 2022	Begr. na wijz. 2022	Rekening 2022	Verschil 2022	N/V
Sportinfrastructuur	10.749	8.641	10.065	10.264	-199	N
Sportstimulering	1.713	1.657	2.032	1.713	319	V
(Top)sportevenementen	44	140	140	62	78	V
Talentontwikkeling	180	207	207	195	12	V
Maatschappelijke rol van sport	60	61	83	94	-11	N
Overige activiteiten	266	384	374	366	9	V
Totaal lasten	13.013	11.090	12.902	12.694	208	V
Sportinfrastructuur	2.008	0	1.274	1.310	36	V
Sportstimulering	214	24	384	317	-67	N
(Top)sportevenementen	0	0	0	0	0	
Talentontwikkeling	0	0	0	0	0	
Maatschappelijke rol van sport	0	0	14	0	-14	N
Overige activiteiten	22	67	67	34	-33	N
Totaal baten	2.244	91	1.739	1.661	-78	N
Totaal saldo voor bestemming	-10.768	-10.999	-11.162	-11.032	130	V
Sportstimulering	70	0	0	0	0	
(Top)sportevenementen	50	0	0	0	0	
Totaal dotaties reserves	120	0	0	0	0	
Sportinfrastructuur	49	49	199	49	-150	N
Sportstimulering	0	0	15	15	0	
Maatschappelijke rol van sport	0	0	8	8	0	
Totaal onttrekkingen reserves	49	49	222	72	-150	N
Totaal mutaties reserves	-71	49	222	72	-150	N
Totaal saldo na bestemming	-10.839	-10.950	-10.941	-10.961	-20	N

Thema 2.3 Sport	Bedrag	N/V
Lasten:		
De fusie tussen tennisvereniging Koedijk en Omnivereniging heeft vertraging opgelopen in verband met aanvullend bodemonderzoek op de plek waar de tennisbanen komen te liggen. De raad wordt voorgesteld het beschikbaar gestelde budget ter compensatie van de verplaatsing over te hevelen naar 2023 (zie ook onttrekkingen reserves).	150	V
Nadeel verrekening BTW Specifieke uitkering stimulering sport (Spuk Sport).	107	N
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	165	V
Baten:		
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	78	N
Onttrekkingen reserves:		
De fusie tussen tennisvereniging Koedijk en Omnivereniging heeft vertraging opgelopen in verband met aanvullend bodemonderzoek op de plek waar de tennisbanen komen te liggen. De raad wordt voorgesteld het beschikbaar gestelde budget ter compensatie van de verplaatsing over te hevelen naar 2023.	150	N

2.4 Maatschappelijke ondersteuning

Thema Maatschappelijke ondersteuning						
(Bedragen x €1.000)	Rekening 2021	Begroting 2022	Begr. na wijz. 2022	Rekening 2022	Vershil 2022	N/V
Preventie en innovatie	3.057	3.309	3.268	3.858	-589	N
Versterken sociale Kracht van de Stad	9.671	10.214	10.736	10.192	544	V
Maatwerkvoorzieningen	31.560	31.356	29.676	29.678	-2	N
Bijzondere ondersteuning	24.025	23.736	22.173	21.742	431	V
Totaal lasten	68.312	68.614	65.853	65.470	383	V
Preventie en innovatie	184	137	137	185	48	V
Versterken sociale Kracht van de Stad	139	252	252	177	-75	N
Maatwerkvoorzieningen	1.338	2.605	960	823	-136	N
Bijzondere ondersteuning	1.014	1.074	574	794	220	V
Totaal baten	2.675	4.068	1.923	1.980	57	V
Totaal saldo voor bestemming	-65.637	-64.547	-63.930	-63.490	440	V
Versterken sociale Kracht van de Stad	374	0	50	0	50	V
Maatwerkvoorzieningen	390	0	0	0	0	
Bijzondere ondersteuning	950	0	3.353	3.353	0	
Totaal dotaties reserves	1.714	0	3.403	3.353	50	V
Versterken sociale Kracht van de Stad	278	0	206	196	-10	N
Maatwerkvoorzieningen	640	0	0	0	0	
Bijzondere ondersteuning	200	402	1.726	1.726	0	
Totaal onttrekkingen reserves	1.118	402	1.932	1.922	-10	N
Totaal mutaties reserves	-596	402	-1.471	-1.431	40	V
Totaal saldo na bestemming	-66.233	-64.145	-65.401	-64.921	481	V

Thema 2.4 Maatschappelijke ondersteuning	Bedrag	N/V
Lasten:		
Hogere uitgaven GGD in verband met aanvulling algemene reserve ten behoeve van het financieel herstelplan en door afboeking van de boekwaarde van het GGD Digitaal Dossier (GGiD).	585	N
Op maatschappelijke opvang was sprake van overbesteding in verband met een verbouwing van een sociaal pension eind 2022.	575	N
Op het budget vrouwenopvang werd € 480.000 onderbesteed.	480	V
De lasten voor Wmo beschermd wonen zijn lager dan begroot, met name door de uitstroom naar de Wet langdurige zorg (Wlz). Daarnaast is de beweging van Beschermd Wonen (BW) naar Beschermd Thuis van invloed op de kosten.	424	V
Lagere lasten gebiedsgericht samenwerken. Als gevolg van corona in het eerste half jaar van 2022 gingen diverse activiteiten niet door en waren er minder aanvragen voor bewonersinitiatieven. Na de aanbesteding jongerencoaching is de uitvoering hiervan medio 2022 gestart. Hierdoor zijn in 2022 minder coaching trajecten uitgevoerd.	298	V
Uitgaven voor huishoudelijk hulp waren € 305.000 lager dan begroot. De reden hiervan is dat er, als gevolg van de invoering van het abonnementstarief, een hoge stijging werd verwacht van het aantal cliënten met een maatwerkvoorziening huishoudelijke hulp. Er was een lichte stijging, maar deze bleek lager dan begroot. De uitgaven zorg in natura voor wonen en begeleiding kwamen € 94.000 hoger uit dan begroot. Dit komt door een lichte stijging van het aantal cliënten.	211	V
Lagere bedrijfsvoeringskosten dan begroot.	122	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	8	V

Thema 2.4 Maatschappelijke ondersteuning	Bedrag	N/V
Baten:		
Lagere ontvangsten eigen bijdrage beschermd wonen, door uitstroom en stapeling van voorzieningen.	167	N
Hogere regionale verrekening voor projecten vrouwenopvang en projectleider Geweld hoort nergens thuis.	158	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	65	V
Dotaties reserves:		
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	50	V
Onttrekkingen reserves:		
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	10	N

2.5 Jeugd

Thema Jeugd						
(Bedragen x €1.000)	Rekening 2021	Begroting 2022	Begr. na wijz. 2022	Rekening 2022	Verschil 2022	N/V
Jeugd	42.358	39.057	48.460	50.425	-1.966	N
Totaal lasten	42.358	39.057	48.460	50.425	-1.966	N
Jeugd	1.338	1.162	1.174	1.255	81	V
Totaal baten	1.338	1.162	1.174	1.255	81	V
Totaal saldo voor bestemming	-41.020	-37.895	-47.286	-49.170	-1.884	N
Jeugd	744	0	0	0	0	
Totaal dotaties reserves	744	0	0	0	0	
Jeugd	768	0	264	264	0	
Totaal onttrekkingen reserves	768	0	264	264	0	
Totaal mutaties reserves	24	0	264	264	0	
Totaal saldo na bestemming	-40.996	-37.895	-47.022	-48.906	-1.884	N

Thema 2.5 Jeugd	Bedrag	N/V
Lasten:		
Voor Zorg in natura (ZIN) is meer uitgegeven dan begroot, met name door hogere gemiddelde trajectkosten. Dit is toe te schrijven aan hogere tarieven en zwaardere vormen van zorg door toename van complexere casuïstiek. Ook zijn de aantallen cliënten toegenomen. Cliëntenaantallen zijn gemiddeld 2% over jeugd ZIN in totaliteit toegenomen. Voor het perceel ambulant geldt een toename van 3%. Voor het perceel verblijf geldt een daling van 8%. Het perceel verblijf betreft een kleinere groep cliënten, waardoor de daling in dit perceel minder zwaar weegt op het totaal.	1.081	N
De uitgaven bij Gedwongen kader zijn hoger dan begroot. Bij het Gedwongen kader is ondanks een afname in cliënten van 4% toch sprake van kostenstijging. Dit is te verklaren door verhoogde zorgtarieven die in lijn gebracht zijn met landelijke voorgeschreven ontwikkelingen.	726	N
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	159	N
Baten:		
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	81	V

2.6 Iedereen doet mee

Thema Iedereen doet mee						
(Bedragen x €1.000)	Rekening 2021	Begroting 2022	Begr. na wijz. 2022	Rekening 2022	Vershil 2022	N/V
Inkomensondersteuning	56.887	55.633	65.384	64.887	496	V
Participatie	19.576	18.151	36.298	31.110	5.188	V
Totaal lasten	76.463	73.784	101.681	95.997	5.684	V
Inkomensondersteuning	49.208	38.079	39.779	39.552	-226	N
Participatie	1.805	873	14.851	16.855	2.004	V
Totaal baten	51.013	38.952	54.630	56.408	1.778	V
Totaal saldo voor bestemming	-25.450	-34.832	-47.052	-39.590	7.462	V
Inkomensondersteuning	5.115	0	9.549	8.533	1.016	V
Participatie	2.521	0	1.300	1.300	0	
Totaal dotaties reserves	7.636	0	10.849	9.833	1.016	V
Inkomensondersteuning	5.031	0	7.479	7.322	-157	N
Participatie	2.769	0	2.748	2.661	-87	N
Totaal onttrekkingen reserves	7.800	0	10.227	9.983	-244	N
Totaal mutaties reserves	164	0	-622	150	772	V
Totaal saldo na bestemming	-25.287	-34.832	-47.674	-39.439	8.234	V

Thema 2.6 Iedereen doet mee	Bedrag	N/V
Lasten:		
Voor de regeling Opvang Oekraïne is minder uitgegeven dan verwacht. Dit komt met name door fasering van huisvesting naar 2023.	1.833	V
De ondertussengroep inburgering is in Alkmaar een slinkende populatie. Dit komt enerzijds doordat een nieuwe wet inburgering van toepassing is waar nieuwe inburgeraars onder vallen, anderzijds omdat een relatief defensief budget werd begroot in verband met de onvoorspelbaarheid van instroomaantallen. Hierdoor was er minder maatschappelijke en juridische begeleiding nodig.	1.279	V
Lagere uitvoeringsbijdrage Sociaal Werkvoorzieningsbedrijf WNK (€ 568.000) en minder uitgaven voor verstrekkingen in verband met lagere realisatie van het aantal SW plaatsen (€ 344.000).	912	V
Het budget voor energietoeslag is niet geheel aangewend. De raad wordt voorgesteld het beschikbaar gestelde budget over te hevelen naar 2023.	742	V
Lagere lasten Regionaal Platform Arbeidsmarktbeleid (RPA). De raad wordt voorgesteld het beschikbaar gestelde budget over te hevelen naar 2023.	707	V
Het resultaat uitvoering Halte Werk/Zaffier is voordelig. Dit komt met name door lagere kosten op regelingen die in 2022 zijn geïntroduceerd door het Rijk. Dit zijn regelingen zoals de energietoeslag en toeslagenaffaire. Hier was sprake van lagere uitvoeringskosten als gevolg van een lager aantal aanvragen dan maximaal mogelijk was. Daarnaast is bij het onderdeel bedrijfsvoering algemeen sprake van lagere salarislaster door efficiënter organiseren van de dienstverlening.	626	V
Lagere uitstroom uit de bijstand dan verwacht.	382	N
Hogere uitgaven levensonderhoud Bijstand voor zelfstandigen (BBZ).	261	N
Onderbesteding budget re-integratie.	127	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	101	V
Baten:		
Hogere Rijksbijdrage Opvang Oekraïne door een hoger aantal gerealiseerde opvangplekken.	1.612	V

Thema 2.6 Iedereen doet mee	Bedrag	N/V
Definitief budget BUIG, gepubliceerd in oktober 2022, is lager dan het eerder door het Ministerie van SZW gecommuniceerde nadere voorlopige budget.	265	N
Lagere baten Regionaal Platform Arbeidsmarktbeleid (RPA).	148	N
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	579	V
Dotaties reserves:		
Lagere storting in de bestemmingsreserve Bijzondere bijstand TONK, omdat het deelresultaat BUIG een lager voordeel liet zien dan begroot.	1.016	V
Onttrekkingen reserves:		
Lagere onttrekking aan bestemmingsreserve Uitvoeringskosten Tozo door lagere uitvoeringskosten.	139	N
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	105	N

2.7 Diversiteit

Thema Diversiteit						
(Bedragen x €1.000)	Rekening 2021	Begroting 2022	Begr. na wijz. 2022	Rekening 2022	Verschil 2022	N/V
Diversiteit	216	262	264	211	52	V
Totaal lasten	216	262	264	211	52	V
Diversiteit	1	0	0	0	0	V
Totaal baten	1	0	0	0	0	V
Totaal saldo voor bestemming	-216	-262	-264	-211	52	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	-216	-262	-264	-211	52	V

Thema 2.7 Diversiteit	Bedrag	N/V
Lasten:		
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	52	V

Programma 3 Bedrijvigheid

Wat heeft het gekost?

Programma 3 Bedrijvigheid						
(Bedragen x € 1.000)	Rekening 2021	Begroting 2022	Begr. na wijz. 2022	Rekening 2022	Verschil 2022	N/V
Economie en toerisme	5.121	7.918	8.507	7.470	1.037	V
Citymarketing en Evenementen	100	173	173	72	101	V
Totaal lasten	5.221	8.091	8.680	7.542	1.138	V
Economie en toerisme	521	547	568	747	179	V
Citymarketing en Evenementen	0	0	0	3	3	V
Totaal baten	521	547	568	750	182	V
Totaal saldo voor bestemming	-4.700	-7.544	-8.112	-6.792	1.320	V
Totaal dotaties reserves	0	0	0	0	0	
Economie en toerisme	990	1.000	1.628	1.153	-475	N
Totaal onttrekkingen reserves	990	1.000	1.628	1.153	-475	N
Totaal mutaties reserves	990	1.000	1.628	1.153	-475	N
Totaal saldo na bestemming	-3.710	-6.544	-6.484	-5.639	845	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 2021	Begroting 2022	Begr. na wijz. 2022	Rekening 2022	Verschil 2022	N/V
Economie en industrie	2.654	5.221	5.856	4.912	943	V
Markten en evenementen	1.180	1.133	1.130	1.168	-38	N
Toerisme	1.287	1.565	1.521	1.390	132	V
Totaal lasten	5.121	7.918	8.507	7.470	1.037	V
Economie en industrie	77	0	21	66	45	V
Markten en evenementen	442	538	538	672	134	V
Toerisme	2	9	9	9	0	V
Totaal baten	521	547	568	747	179	V
Totaal saldo voor bestemming	-4.600	-7.371	-7.939	-6.723	1.216	V
Totaal dotaties reserves	0	0	0	0	0	
Economie en industrie	990	1.000	1.628	1.153	-475	N
Totaal onttrekkingen reserves	990	1.000	1.628	1.153	-475	N
Totaal mutaties reserves	990	1.000	1.628	1.153	-475	N
Totaal saldo na bestemming	-3.610	-6.371	-6.311	-5.570	741	V

Thema 3.1 Bedrijvigheid	Bedrag	N/V
Lasten:		
Lagere lasten voor het Alkmaars Stimuleringsfonds.	441	V
Lagere lasten voor Economisch actieplan en Detailhandel.	237	V
Lagere lasten voor Economisch beleid (Regio) door vermindering ambtelijke capaciteit en effecten van de COVID-19 pandemie.	235	V
Lagere lasten toerisme. Door de onzekerheid van de COVID-19 pandemie en de -inter-nationale- reisbewegingen/toerisme dat grotendeels stil is komen te liggen.	104	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	20	V
Baten:		
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	179	V
Onttrekkingen reserves:		
Lagere onttrekking aan de Algemene reserve dan begroot voor het Alkmaars Stimule-ringsfonds	441	N
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag	34	N

3.2 Citymarketing en evenementen

Thema Citymarketing en Evenementen						
	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x €1.000)	2021	2022	wijz. 2022	2022	2022	
Citymarketing en Evenementen	100	173	173	72	101	V
Totaal lasten	100	173	173	72	101	V
Citymarketing en Evenementen	0	0	0	3	3	V
Totaal baten	0	0	0	3	3	V
Totaal saldo voor bestemming	-100	-173	-173	-69	104	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	-100	-173	-173	-69	104	V

Thema 3.2 Citymarketing en evenementen	Bedrag	N/V
Lasten:		
Het jaarlijks groot (inter)nationale evenement 2021 is door beperkende COVID-19 maatregelen doorgeschoven naar oktober 2022. Daardoor is de uitvraag niet opgestart en het budget niet besteed.	101	V
Baten:		
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	3	V

Programma 4 Leefbaarheid

Wat heeft het gekost?

Programma 4 Leefbaarheid						
(Bedragen x € 1.000)	Rekening 2021	Begroting 2022	Begr. na wijz. 2022	Rekening 2022	Verschil 2022	N/V
Veiligheid	14.232	14.992	15.321	15.215	106	V
Bereikbaarheid	16.130	17.470	16.919	16.477	443	V
Ruimtelijke ontwikkeling	65.894	56.448	75.275	62.116	13.159	V
Wonen	835	641	639	571	68	V
Parkeren	7.057	6.849	6.581	6.444	137	V
Alkmaars Kanaal	0	4.710	3.621	3.706	-85	N
Totaal lasten	104.149	101.109	118.357	104.528	13.829	V
Veiligheid	472	159	201	419	218	V
Bereikbaarheid	353	334	462	664	202	V
Ruimtelijke ontwikkeling	54.252	43.456	66.181	54.290	-11.892	N
Wonen	207	1	1	127	126	V
Parkeren	7.380	8.896	8.981	8.350	-631	N
Alkmaars Kanaal	0	1.999	1.011	914	-97	N
Totaal baten	62.663	54.845	76.837	64.764	-12.074	N
Totaal saldo voor bestemming	-41.485	-46.263	-41.519	-39.764	1.756	V
Veiligheid	47	47	47	47	0	
Bereikbaarheid	13	13	13	52	-39	N
Ruimtelijke ontwikkeling	18.894	4.072	5.716	5.067	649	V
Wonen	0	0	125	125	0	
Alkmaars Kanaal	0	145	1.345	1.071	274	V
Totaal dotaties reserves	18.954	4.277	7.246	6.362	884	V
Veiligheid	0	47	47	17	-30	N
Bereikbaarheid	525	525	564	525	-39	N
Ruimtelijke ontwikkeling	22.714	5.849	6.351	5.520	-831	N
Wonen	117	210	210	112	-98	N
Alkmaars Kanaal	0	0	1.100	1.008	-92	N
Totaal onttrekkingen reserves	23.356	6.631	8.272	7.181	-1.091	N
Totaal mutaties reserves	4.402	2.354	1.026	819	-207	N
Totaal saldo na bestemming	-37.083	-43.909	-40.493	-38.944	1.549	V

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

Toelichting per thema

4.1 Veiligheid

Thema Veiligheid						
(Bedragen x €1.000)	Rekening 2021	Begroting 2022	Begr. na wijz. 2022	Rekening 2022	Verschil 2022	N/V
Integraal veiligheidsbeleid	5.225	5.512	5.514	5.421	94	V
Brandweer	1.299	1.207	1.207	1.130	77	V
Veiligheidsregio Noord Holland Noord	7.708	8.272	8.599	8.664	-65	N
Totaal lasten	14.232	14.992	15.321	15.215	106	V
Integraal veiligheidsbeleid	459	159	201	415	214	V
Brandweer	13	0	0	4	4	V
Veiligheidsregio Noord Holland Noord	0	0	0	0	0	
Totaal baten	472	159	201	419	218	V
Totaal saldo voor bestemming	-13.760	-14.833	-15.120	-14.796	324	V
Brandweer	47	47	47	47	0	
Totaal dotaties reserves	47	47	47	47	0	
Brandweer	0	47	47	17	-30	N
Totaal onttrekkingen reserves	0	47	47	17	-30	N
Totaal mutaties reserves	-47	0	0	-30	-30	N
Totaal saldo na bestemming	-13.807	-14.833	-15.120	-14.826	294	V

Thema 4.1 Veiligheid	Bedrag	N/V
Lasten:		
Lagere lasten voor Stadstoezicht door sluiting horeca in een deel van 2022. Wij hebben daardoor onze SUS-teams (budget functioneel toezichthouders) niet geheel in hoeven zetten.	149	V
Er zijn extra werkzaamheden uitgevoerd, zoals het uitlezen van camera's voor andere gemeenten.	135	N
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	92	V
Baten:		
Er zijn hogere bedrijfsvoeringsbaten gerealiseerd door het uitvoeren van extra werkzaamheden, zoals het uitlezen van camera's.	193	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	25	V

4.2 Bereikbaarheid

Thema Bereikbaarheid						
(Bedragen x €1.000)	Rekening 2021	Begroting 2022	Begr. na wijz. 2022	Rekening 2022	Verschil 2022	N/V
Verkeer en vervoer	2.015	2.342	2.486	2.333	153	V
Beheer infrastructuur	14.115	15.128	14.434	14.144	290	V
Totaal lasten	16.130	17.470	16.919	16.477	443	V
Verkeer en vervoer	14	0	0	165	165	V
Beheer infrastructuur	340	334	461	499	37	V
Totaal baten	353	334	462	664	202	V
Totaal saldo voor bestemming	-15.777	-17.136	-16.457	-15.813	645	V
Beheer infrastructuur	13	13	13	52	-39	N
Totaal dotaties reserves	13	13	13	52	-39	N
Beheer infrastructuur	525	525	564	525	-39	N
Totaal onttrekkingen reserves	525	525	564	525	-39	N
Totaal mutaties reserves	512	512	551	473	-78	N
Totaal saldo na bestemming	-15.266	-16.624	-15.907	-15.340	567	V

Thema 4.2 Bereikbaarheid	Bedrag	N/V
Lasten:		
Lagere kapitaallasten Civiel Technische Kunstwerken.	196	V
Lagere lasten openbaar vervoer door corona (minder gebruik eurokaartjes).	188	V
Lagere lasten Verkeers- en vervoersbeleid.	137	V
Lagere kapitaallasten WSP.	111	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	189	N
Baten:		
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	202	V
Dotaties reserves:		
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	39	N
Onttrekkingen reserves:		
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	39	N

4.3 Ruimtelijke ontwikkeling

Thema Ruimtelijke ontwikkeling						
(Bedragen x €1.000)	Rekening 2021	Begroting 2022	Begr. na wijz. 2022	Rekening 2022	Vershil 2022	N/V
Ruimtelijk beleid	5.861	4.037	4.040	2.956	1.084	V
Bouwen	4.788	3.828	5.000	4.315	685	V
Grond- en accommodatiebeheer	27.803	24.226	27.344	28.727	-1.383	N
Grondexploitaties	27.442	24.356	38.892	26.117	12.774	V
Totaal lasten	65.894	56.448	75.275	62.116	13.159	V
Ruimtelijk beleid	445	1.490	1.482	937	-545	N
Bouwen	4.218	2.519	3.849	3.437	-412	N
Grond- en accommodatiebeheer	19.892	15.616	22.096	23.074	978	V
Grondexploitaties	29.698	23.831	38.755	26.842	-11.913	N
Totaal baten	54.252	43.456	66.181	54.290	-11.892	N
Totaal saldo voor bestemming	-11.642	-12.992	-9.094	-7.826	1.268	V
Ruimtelijk beleid	3734	0	0	0	0	
Bouwen	20	0	0	0	0	
Grond- en accommodatiebeheer	12.223	3.922	5.118	4.227	891	V
Grondexploitaties	2.917	150	598	840	-242	N
Totaal dotaties reserves	18.894	4.072	5.716	5.067	649	V
Ruimtelijk beleid	6.114	64	64	64	0	
Bouwen	200	0	0	0	0	
Grond- en accommodatiebeheer	16.031	5.785	6.288	5.377	-910	N
Grondexploitaties	370	0	0	79	79	V
Totaal onttrekkingen reserves	22.714	5.849	6.351	5.520	-831	N
Totaal mutaties reserves	3.820	1.778	635	453	-182	N
Totaal saldo na bestemming	-7.822	-11.214	-8.459	-7.373	1.086	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.	12.323	V
Lagere kosten facilitaire grondexploitaties i.v.m. latere start projecten.	1.412	V
Meer klein onderhoud uitgevoerd.	1.145	N
Toevoeging aan voorziening uitgenomen bestemmingsplannen voor nog uit te voeren werkzaamheden De Pauw.	1.011	N
Minder groot onderhoud uitgevoerd. Voor het groot onderhoud geldt dat als minder groot onderhoud wordt uitgevoerd dan geraamd, er minder wordt onttrokken uit de bestemmingsreserve Onderhoud gemeentelijke panden.	775	V
Lagere lasten bedrijfsvoering.	561	V
Hogere energiekosten cultuurpanden (bij de baten staat de doorbelasting).	529	N
Lagere lasten uitbesteed werk voor Ruimtelijk beleid (inclusief bereikbare steden).	427	V
Uitgaven ventilatie van scholen (bij de baten staat de subsidie).	369	N
Minder uitgaven aan project Oneigenlijk grondgebruik.	319	V
Hogere zakelijke lasten.	252	N
Niet betaalde leges zijn alsnog geïnd, daardoor is de voorziening discutabele bouwvergunningen verlaagd.	250	V

Thema 4.3 Ruimtelijke ontwikkeling	Bedrag	N/V
Lagere uitgaven nieuwbouw NW Ziekenhuisgroep door latere start verbouwing.	223	V
Lagere uitgaven door uitstel van de invoering van de Omgevingswet.	207	V
Vergoeding exploitatie gymlokalen uit voorgaande jaren (2020/2021).	100	N
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	68	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.	12.323	N
Lagere opbrengst facilitaire grondexploitaties i.v.m. latere start projecten.	1.803	N
Positief resultaat bij het afsluiten van grondexploitatie De Pauw.	1.620	V
Hogere verkoopopbrengst gronden (Berenkoog en diverse erfpacht).	1.006	V
Subsidiebijdrage van de provincie voor bereikbare steden is lager, mede omdat € 400.000 bij Alkmaars Kanaal is verantwoord.	737	N
Geen verkochte grond inzake project Oneigenlijk grondgebruik, project later gestart.	690	N
Tussentijdse winstneming bij de grondexploitaties Sperwerstraat, Boekelermeer Zuid en Vroonermeer Noord.	534	V
Inkomsten doorbelaste energiekosten cultuurpanden.	529	V
Geen verhuur grond inzake project Oneigenlijk grondgebruik, project later gestart.	520	N
Inkomsten bouwleges zijn lager dan begroot onder meer doordat ruim € 600.000 aan leges is overgeheveld naar 2023, omdat de uitgaven vooral in dat jaar plaatsvinden.	412	N
Ontvangen subsidie ventilatie scholen.	369	V
Meer ontvangen subsidie Picassolaan.	198	V
Hogere baten dan geraamd voor leges bestemmingsplannen.	133	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	204	V
Dotaties reserves:		
Het project Oneigenlijk grondgebruik is later gestart, waardoor geen opbrengsten zijn gerealiseerd. Ook zijn de lasten lager dan geraamd. In totaal is de toevoeging aan de egalisatiereserves Verkoop gemeentelijke eigendommen is hierdoor lager dan geraamd.	891	V
De winstneming van grondexploitatie Vroonermeer Noord komt ten gunste van de bestemmingsreserve Grondexploitatie Vroonermeer Noord.	394	N
Lagere toevoeging aan de bestemmingsreserve Bovenwijkse voorzieningen vanuit de facilitaire grondexploitaties i.v.m. latere start projecten.	392	V
Toevoeging aan de reserve Bovenwijkse voorzieningen vanuit de gemeentelijke actieve grondexploitaties.	240	N
Onttrekkingen reserves:		
Lagere onttrekking aan bestemmingsreserve Onderhoud gemeentelijke panden.	775	N
Lagere onttrekking aan Algemene reserve voor nutskosten Picassolaan.	135	N
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	79	V

4.4 Wonen

Thema Wonen						
(Bedragen x €1.000)	Rekening 2021	Begroting 2022	Begr. na wijz. 2022	Rekening 2022	Verschil 2022	N/V
Wonen	835	641	639	571	68	V
Totaal lasten	835	641	639	571	68	V
Wonen	207	1	1	127	126	V
Totaal baten	207	1	1	127	126	V
Totaal saldo voor bestemming	-628	-639	-638	-444	194	V
Wonen	0	0	125	125	0	
Totaal dotaties reserves	0	0	125	125	0	
Wonen	117	210	210	112	-98	N
Totaal onttrekkingen reserves	117	210	210	112	-98	N
Totaal mutaties reserves	117	210	85	-13	-98	N
Totaal saldo na bestemming	-511	-429	-553	-457	96	V

Thema 4.4 Wonen	Bedrag	N/V
Lasten:		
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	68	V
Baten:		
Ontvangen rente van de startersleningen.	103	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	23	V
Onttrekkingen reserves:		
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	98	N

4.5 Parkeren

Thema Parkeren						
(Bedragen x €1.000)	Rekening 2021	Begroting 2022	Begr. na wijz. 2022	Rekening 2022	Verschil 2022	N/V
Parkeren	7.057	6.849	6.581	6.444	137	V
Totaal lasten	7.057	6.849	6.581	6.444	137	V
Parkeren	7.380	8.896	8.981	8.350	-631	N
Totaal baten	7.380	8.896	8.981	8.350	-631	N
Totaal saldo voor bestemming	322	2.047	2.400	1.906	-493	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	322	2.047	2.400	1.906	-493	N

Thema 4.5 Parkeren	Bedrag	N/V
Lasten:		
Incidenteel voordeel door afronding van het contract met de vorige Parkeerbeheerder.	124	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	13	V
Baten:		
De opbrengsten van de parkeerbelastingen vallen lager uit dan geraamd.	638	N

Thema 4.5 Parkeren	Bedrag	N/V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	7	V

4.6 Alkmaars kanaal

Thema Alkmaars Kanaal						
(Bedragen x €1.000)	Rekening 2021	Begroting 2022	Begr. na wijz. 2022	Rekening 2022	Verschil 2022	N/V
Grondexploitaties Alkmaars Kanaal	0	99	177	0	177	V
Alkmaars Kanaal	0	4.611	3.444	3.706	-262	N
Totaal lasten	0	4.710	3.621	3.706	-85	N
Grondexploitaties Alkmaars Kanaal	0	244	891	304	-586	N
Alkmaars Kanaal	0	1.755	120	610	489	V
Totaal baten	0	1.999	1.011	914	-97	N
Totaal saldo voor bestemming	0	-2.710	-2.610	-2.792	-181	N
Grondexploitaties Alkmaars Kanaal	0	145	145	304	-159	N
Alkmaars Kanaal	0	0	1.200	767	433	V
Totaal dotaties reserves	0	145	1.345	1.071	274	V
Alkmaars Kanaal	0	0	1.100	1.008	-92	N
Totaal onttrekkingen reserves	0	0	1.100	1.008	-92	N
Totaal mutaties reserves	0	-145	-245	-64	181	V
Totaal saldo na bestemming	0	-2.855	-2.855	-2.855	0	

Thema 4.6 Alkmaars kanaal	Bedrag	N/V
Lasten:		
Diverse uitgaven voor de verschillende deelgebieden in het Alkmaars Kanaal zijn niet specifiek geraamd, maar hier zijn wel uitgaven voor geweest, zoals bijvoorbeeld kosten voor onderzoek. Dit leidt tot een nadeel t.o.v. de begroting.	269	N
De geraamde plankosten voor de facilitaire grondexploitaties in het Alkmaars Kanaal hebben in 2022 nog niet tot uitgaven geleid. Deze lasten worden verwacht in 2023.	177	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	7	V
Baten:		
Voor een aantal facilitaire grondexploitaties is vanuit ontwikkelaars een bijdrage ontvangen als vergoeding voor te maken plankosten in de betreffende gebiedsontwikkelingen. Aangezien genoemde kosten in 2022 niet zijn gemaakt (zie ook lasten), zijn deze inkomsten op de balans verantwoord.	633	N
Hogere ontvangen subsidie Bereikbare steden.	400	V
De bijdrage voor de bovenwijkse voorzieningen vanuit de facilitaire grondexploitatie Buitenvaart (Kanaaldijk 301) was deels geraamd in 2022 en deels in 2023. Omdat de omgevingsvergunning in 2022 is verleend en onherroepelijk is geworden is de volledige bijdrage ontvangen. Deze bijdrage bedraagt € 304.000 waarvan in 2022 € 145.000 was geraamd.	159	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	23	N
Dotaties reserves:		
Binnen het Alkmaars Kanaal worden voor- en nadelen bij de jaarrekening geëgaliseerd met de bestemmingsreserve Kanaalzone. De werkelijke onttrekking voor de grondexploitaties (niet bestede plankosten) en het programma Alkmaars Kanaal zijn lager dan de geraamde dotatie van € 1,2 miljoen.	433	V

Thema 4.6 Alkmaars kanaal	Bedrag	N/V
Voor de facilitaire grondexploitatie Buitenvaart (Kanaaldijk 301) is de bijdrage in de Bovenwijkse voorzieningen ontvangen (zie ook baten). Een deel van de toevoeging aan de bestemmingsreserve was al geraamd, de volledige bijdrage wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve Bovenwijkse voorzieningen.	159	N
Onttrekkingen reserves:		
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	92	N

Programma 5 Duurzaamheid

Wat heeft het gekost?

Programma 5 Duurzaamheid						
(Bedragen x € 1.000)	Rekening 2021	Begroting 2022	Begr. na wijz. 2022	Rekening 2022	Verschil 2022	N/V
Leefomgeving	35.860	36.206	43.654	42.156	1.498	V
Totaal lasten	35.860	36.206	43.654	42.156	1.498	V
Leefomgeving	24.204	24.783	30.976	31.329	353	V
Totaal baten	24.204	24.783	30.976	31.329	353	V
Totaal saldo voor bestemming	-11.656	-11.423	-12.677	-10.827	1.850	V
Totaal dotaties reserves	0	0	0	0	0	
Leefomgeving	841	80	232	80	-152	N
Totaal onttrekkingen reserves	841	80	232	80	-152	N
Totaal mutaties reserves	841	80	232	80	-152	N
Totaal saldo na bestemming	-10.815	-11.343	-12.445	-10.747	1.698	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 2021	Begroting 2022	Begr. na wijz. 2022	Rekening 2022	Verschil 2022	N/V
Afvalinzameling en -verwerking	10.983	11.145	16.860	16.680	181	V
Beheer groenvoorzieningen	10.500	11.361	11.990	11.868	122	V
Begraafplaatsen	1.360	1.445	1.444	1.470	-26	N
Waterhuishouding	327	314	314	243	71	V
Riolering	7.102	7.058	7.128	7.281	-153	N
Stadsreiniging	262	224	218	214	4	V
Milieubeheer	4.901	4.160	5.198	3.991	1.208	V
Dierenwelzijn	425	499	501	410	92	V
Totaal lasten	35.860	36.206	43.654	42.156	1.498	V

Thema Leefomgeving						
	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x €1.000)	2021	2022	wijz. 2022	2022	2022	
Afvalinzameling en -verwerking	13.379	14.067	19.777	19.596	-181	N
Beheer groenvoorzieningen	10	39	36	49	13	V
Begraafplaatsen	852	862	862	967	105	V
Waterhuishouding	0	0	0	1	1	V
Riolering	8.716	8.960	9.030	9.183	153	V
Stadsreiniging	0	0	0	0	0	V
Milieubeheer	1.241	849	1.270	1.530	260	V
Dierenwelzijn	6	6	2	2	0	V
Totaal baten	24.204	24.783	30.976	31.329	353	V
Totaal saldo voor bestemming	-11.656	-11.423	-12.677	-10.827	1.850	V
Totaal dotaties reserves	0	0	0	0	0	
Afvalinzameling en -verwerking	241	80	80	80	0	V
Milieubeheer	600	0	152	0	-152	N
Totaal onttrekkingen reserves	841	80	232	80	-152	N
Totaal mutaties reserves	841	80	232	80	-152	N
Totaal saldo na bestemming	-10.815	-11.343	-12.445	-10.747	1.698	V

Thema 5.1 Duurzaamheid	Bedrag	N/V
Lasten:		
De gelden die bij de meicirculaire 2022 zijn ontvangen voor klimaatmaatregelen zijn niet uitgegeven. De raad wordt voorgesteld deze middelen over te hevelen naar 2023.	623	V
Lagere bijdrage aan HVC voor afvalinzameling en afvalverwerking.	256	V
Hogere toevoeging aan de voorziening Riolering.	205	N
Niet uitgegeven gelden voor warmtetransitie uit de decembercirculaire 2019. Gerelateerd is lagere onttrekking in de reserve taakmutaties.	152	V
Er is geen aanspraak gemaakt op de subsidieregeling Duurzaamheid. Deze draagt bij aan de invulling van de taakstelling Subsidies in programma 1.	100	V
Lagere bedrijfsvoeringskosten.	100	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	472	V
Baten:		
Lagere onttrekking aan de voorziening Afval i.v.m. hogere lasten.	322	N
Niet geraamde subsidie REP van de omgevingsdienst.	184	V
In het kader van de Wet Geluidhinder zijn extra subsidies ontvangen vanuit het rijk voor geluidwerende maatregelen aan woningen.	147	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	344	V
Onttrekkingen reserves:		
Lagere onttrekking uit de bestemmingsreserve Taakmutaties gemeentefonds voor warmtetransitie.	152	V

Programma 6 Financiën

Wat heeft het gekost?

Programma 6 Financiën						
(Bedragen x € 1.000)	Rekening 2021	Begroting 2022	Begr. na wijz. 2022	Rekening 2022	Verschil 2022	N/V
Overhead	29.367	27.902	28.731	27.857	874	V
Algemene dekkingsmiddelen	1.410	876	1.437	1.476	-39	N
Onvoorzien	0	50	50	50	0	
Heffing voor de vennootschapsbelasting	545	0	0	412	-412	N
Totaal lasten	31.321	28.828	30.218	29.795	423	V
Overhead	2.922	2.776	2.776	2.983	207	V
Algemene dekkingsmiddelen	273.095	266.407	300.017	306.237	6.220	V
Onvoorzien	0	0	0	0	0	
Heffing voor de vennootschapsbelasting	716	0	0	0	0	
Totaal baten	276.734	269.183	302.793	309.221	6.427	V
Totaal saldo voor bestemming	245.413	240.355	272.575	279.426	6.850	V
Overhead	250	0	460	460	0	
Algemene dekkingsmiddelen	0	0	10.307	10.307	0	V
Totaal dotaties reserves	250	0	10.767	10.767	0	V
Overhead	351	20	726	645	-81	N
Algemene dekkingsmiddelen	483	0	449	249	-200	N
Totaal onttrekkingen reserves	834	20	1.175	894	-281	N
Totaal mutaties reserves	584	20	-9.592	-9.873	-281	N
Totaal saldo na bestemming	245.997	240.375	262.983	269.553	6.570	V

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

Toelichting per overzicht

6.1 Overzicht Overhead

Thema overzicht Overhead						
(Bedragen x €1.000)	Rekening 2021	Begroting 2022	Begr. na wijz. 2022	Rekening 2022	Verschil 2022	N/V
Overhead	29.367	27.902	28.731	27.857	874	V
Totaal lasten	29.367	27.902	28.731	27.857	874	V
Overhead	2.922	2.776	2.776	2.983	207	V
Totaal baten	2.922	2.776	2.776	2.983	207	V
Totaal saldo voor bestemming	-26.444	-25.125	-25.954	-24.874	1.081	V
Overhead	250	0	460	460	0	
Totaal dotaties reserves	250	0	460	460	0	
Overhead	351	20	726	645	-81	N
Totaal onttrekkingen reserves	351	20	726	645	-81	N
Totaal mutaties reserves	101	20	266	185	-81	N
Totaal saldo na bestemming	-26.343	-25.105	-25.688	-24.688	1.000	V

Thema 6.1 Overzicht Overhead	Bedrag	N/V
Lasten:		
Lagere personele lasten gerealiseerd dan begroot door verloop en pensionering van personeel, uitgestelde invulling van vacatures door overspannen arbeidsmarkt en doorbelasting aan projecten zoals het Alkmaars Kanaal, Bereikbare Steden, Picassolaan en Oekraïne.	1.226	V
Wegens overspannen arbeidsmarkt is meer extern personeel ingehuurd ter vervanging van het eigen personeel.	1.170	N
Incidenteel voordeel omdat de licentiekosten voor Microsoft tot en met november 2022, geheel in 2021 is ververantwoord.	669	V
Lagere lasten door compensatievergoeding van software leverancier voor het financiële systeem.	403	V
Hogere lasten door verplichte vorming van een voorziening voor het verlofsparen.	317	N
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	63	V
Baten:		
Lagere baten omdat enkele dienstverleningsovereenkomsten zijn beëindigd.	441	N
Hogere baten op personeelsopbrengsten eigen personeel, ter dekking van kosten inhuur.	386	V
Hogere baten ontvangen door schadevergoeding van software leverancier voor het financiële systeem.	253	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	9	V
Onttrekkingen reserves:		
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	81	N

6.2 Overzicht Algemene dekkingsmiddelen

Thema overzicht Algemene dekkingsmiddelen	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x €1.000)	2021	2022	wijz. 2022	2022	2022	
Ov belastingen en alg inkomsten	1.555	1.349	1.548	1.615	-67	N
Algemene uitkering	0	0	0	0	0	
Financiering en treasury	-145	-473	-111	-139	28	V
Totaal lasten	1.410	876	1.437	1.476	-39	N
Ov belastingen en alg inkomsten	30.203	27.735	27.520	27.956	436	V
Algemene uitkering	241.360	236.603	270.244	275.784	5.540	V
Financiering en treasury	1.532	2.069	2.253	2.497	244	V
Totaal baten	273.095	266.407	300.017	306.237	6.220	V
Totaal saldo voor bestemming	271.686	265.531	298.579	304.761	6.182	V
Ov belastingen en alg inkomsten	0	0	10.307	10.307	0	V
Totaal dotaties reserves	0	0	10.307	10.307	0	V
Ov belastingen en alg inkomsten	483	0	449	249	-200	N
Totaal onttrekkingen reserves	483	0	449	249	-200	N
Totaal mutaties reserves	483	0	-9.858	-10.058	-200	N
Totaal saldo na bestemming	272.169	265.531	288.721	294.703	5.982	V

Thema 6.2 Overzicht Algemene dekkingsmiddelen	Bedrag	N/V
Lasten:		
In de 2e Burap is een budget geraamd voor uitgaven 'Crisis en Herstelmaatregelen Corona'. Er is uiteindelijk geen beroep gedaan op dit budget.	200	V
Het aantal openstaande belasting debiteuren is toegenomen, hierdoor is een extra storting nodig in de voorziening dubieuze belastingdebiteuren.	197	N
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	104	V
Baten:		
In de decembercirculaire 2022 zijn extra middelen beschikbaar gekomen. Onderdeel hiervan is een voorschot voor de energietoeslag 2023 ad € 3.841.000. De raad wordt voorgesteld dit bedrag te storten in de bestemmingsreserve Taakmutaties Gemeentefonds.	5.540	V
De WOZ-waarden vallen hoger uit dan verwacht voor de eigenaar van woningen en niet-woningen. Dit resulteert in hogere opbrengsten aan OZB.	364	V
Tijdens het opstellen van de programmabegroting 2022 was nog geen duidelijk zicht op de ontwikkelingen van de coronacrisis. Begin dit jaar vervielen de coronamaatregelen waardoor er weer meer aanvragen binnen zijn gekomen, met name voor precario APV (Algemene Plaatselijke Verordening).	236	V
Tijdens het opstellen van de programmabegroting 2022 in 2021 was het niet duidelijk hoe de coronamaatregelen in 2022 zich zouden ontwikkelen. Hierdoor was een lagere prognose opgenomen voor de Toeristenbelasting. Uiteindelijk is er meer Toeristenbelasting ontvangen.	77	V
Na afloop van de concessieovereenkomst reclameopbrengsten, heeft de gemeente een aanbesteding opgestart. Hierop kwam één geldige inschrijving binnen. We hebben geconcludeerd dat de concurrentie lager is dan met de opzet van de aanbesteding is bedoeld. De aanbesteding is ingetrokken. Er is daardoor geen nieuwe concessieovereenkomst.	241	N
De ontvangen rente op de liquide middelen valt hoger uit dan begroot.	150	V
Het dividend van Stadswerk 072 N.V. is hoger uitgevallen dan begroot.	122	V
Overige afwijkingen van de begroting kleiner dan € 100.000, totaalbedrag.	28	N
Onttrekkingen reserves:		
Geen onttrekking aan de bestemmingsreserve Crisis en Herstelmaatregelen Corona, omdat de uitgaven niet zijn gedaan.	200	N

6.3 Overzicht Onvoorzien

Thema Onvoorzien	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x €1.000)	2021	2022	wijz. 2022	2022	2022	
Onvoorzien	0	50	50	50	0	
Totaal lasten	0	50	50	50	0	
Onvoorzien	0	0	0	0	0	
Totaal baten	0	0	0	0	0	
Totaal saldo voor bestemming	0	-50	-50	-50	0	
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	-50	0	

Thema 6.3 Onvoorzien	Bedrag	N/V
Lasten:		
Geen afwijkingen.		

6.4 Heffing voor de Vennootschapsbelasting

Thema Heffing voor de vennootschapsbelasting						
	Rekening	Begroting	Begr. na	Rekening	Verschil	N/V
(Bedragen x €1.000)	2021	2022	wijz. 2022	2022	2022	
Heffing voor de vennootschapsbelasting	545	0	0	412	-412	N
Totaal lasten	545	0	0	412	-412	N
Heffing voor de vennootschapsbelasting	716	0	0	0	0	
Totaal baten	716	0	0	0	0	
Totaal saldo voor bestemming	172	0	0	-412	-412	N
<i>Totaal dotaties reserves</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
<i>Totaal onttrekkingen reserves</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
Totaal mutaties reserves	0	0	0	0	0	
Totaal saldo na bestemming	172	0	0	-412	-412	N

Thema 6.4 Heffing vennootschapsbelasting	Bedrag	N/V
Lasten:		
De aanslagen over 2019 en 2020 zijn betaald.	247	N
Over 2021 en 2022 is een voorlopige aanslag VPB opgelegd.	165	N

Overzicht mutaties met reserves (per saldo) per programma

Overzicht mutaties met reserves (per saldo) per programma 2022			
(Bedrag x € 1.000)	Begroot primitief	Begr. na wijzigingen	Werkelijk
Mutaties met reserves per saldo:			
1 Inwoner en bestuur	0	150	133
2 Vitaliteit	514	-1.446	-948
3 Bedrijvigheid	1.000	1.628	1.153
4 Leefbaarheid	2.354	1.026	819
5 Duurzaamheid	80	232	80
6 Financiën	20	-9.592	-9.873
Subtotaal	3.968	-8.002	-8.636
Resultaat na bestemming per programma:			
1 Inwoner en bestuur	-7.985	-7.470	-9.385
2 Vitaliteit	-169.795	-193.735	-186.636
3 Bedrijvigheid	-6.544	-6.484	-5.639
4 Leefbaarheid	-43.909	-40.493	-38.944
5 Duurzaamheid	-11.343	-12.445	-10.747
6 Financiën	240.375	262.983	269.553
Totaal	799	2.356	18.201

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	448	4.629	-4.181	448	4.779	-4.331	552	5.095	-4.542	104	316	-211
T0.2 Burgerzaken	1.456	4.956	-3.500	2.105	5.463	-3.357	2.249	5.424	-3.175	144	38	182
T0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	9.519	11.619	-2.100	14.162	14.732	-570	16.258	14.751	1.507	2.096	-19	2.077
T0.4 Overhead	2.782	29.367	-26.584	2.782	29.823	-27.041	2.987	28.607	-25.620	205	1.216	1.421
T0.5 Treasury	2.069	-473	2.541	2.253	-111	2.363	2.497	-139	2.636	244	28	273
T0.61 OZB woningen	10.343	514	9.829	10.343	514	9.829	10.437	516	9.922	94	-1	93
T0.62 OZB niet-woningen	15.479	585	14.894	15.479	585	14.894	15.748	587	15.161	270	-2	267
T0.63 Parkeerbelasting	8.853	-	8.853	8.955	-	8.955	8.317	-	8.317	-638	-	-638
T0.64 Belastingen overig	1.368	240	1.129	1.198	-384	1.583	1.205	-327	1.532	6	-57	-51
T0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	236.603	-	236.603	270.244	-	270.244	275.784	-	275.784	5.540	-	5.540
T0.8 Overige baten en lasten	-	-1.100	1.100	-	-1.100	1.100	0	1.110	-1.110	0	-2.209	-2.209
T0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	-	-	-	-	-	-	-	412	-412	-	-412	-412
T0.10 Mutaties reserves	-4.277	-8.245	3.968	-50.248	-42.246	-8.002	-48.298	-39.662	-8.636	1.950	-2.584	-634
T1 Veligheid										-	-	-
T1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-	9.224	-9.224	-	9.551	-9.551	4	9.542	-9.538	4	9	13
T1.2 Openbare orde en veiligheid	165	7.324	-7.160	203	7.182	-6.979	417	6.995	-6.578	214	187	401
T2 Verkeer en vervoer en waterstaat										-		-
T2.1 Verkeer en vervoer	251	17.590	-17.338	362	17.718	-17.356	583	17.352	-16.769	221	366	587
T2.2 Parkeren	10	5.628	-5.618	3	5.701	-5.698	75	5.909	-5.834	72	-207	-136
T2.3 Recreatieve havens	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
T2.4 Economische havens en waterwegen	102	418	-315	102	419	-317	108	353	-245	5	66	71
T2.5 Openbaar vervoer	-	407	-407	-	407	-407	-	219	-219	-	188	188
T3 Economie										-		-
T3.1 Economische ontwikkeling	0	4.962	-4.961	21	5.220	-5.199	66	4.343	-4.277	45	877	921
T3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	6.850	7.109	-259	25.863	26.121	-259	16.111	16.380	-269	-9.751	9.742	-10
T3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	13	76	-63	13	103	-91	26	107	-81	13	-4	10
T3.4 Economische promotie	1.102	2.701	-1.599	1.057	3.003	-1.946	1.206	2.809	-1.603	149	194	343
T4 Onderwijs										-		-
T4.1 Openbaar basisonderwijs	-	23	-23	-	23	-23	-	15	-15	-	9	9
T4.2 Onderwijshuisvesting	1.044	5.188	-4.144	1.167	5.241	-4.074	1.122	5.691	-4.569	-45	-450	-494
T4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	5.828	12.201	-6.373	9.867	14.993	-5.126	8.902	13.354	-4.452	-965	1.639	675

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
T5 Sport, cultuur en recreatie										-		-
T5.1 Sportbeleid en activering	91	2.655	-2.564	1.329	4.056	-2.727	1.373	3.857	-2.485	44	199	243
T5.2 Sportaccommodaties	4.403	11.666	-7.263	4.595	11.694	-7.099	3.627	12.615	-8.987	-968	-921	-1.889
T5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	89	9.864	-9.775	104	10.025	-9.921	98	10.418	-10.320	-7	-393	-400
T5.4 Musea	80	5.489	-5.409	80	5.659	-5.578	161	5.643	-5.482	81	16	97
T5.5 Cultureel erfgoed	-	2	-2	-	2	-2	-	-	-	-	2	2
T5.6 Media	-	3.050	-3.050	-	3.086	-3.086	-	3.113	-3.113	-	-26	-26
T5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	105	11.313	-11.208	102	11.942	-11.840	126	11.822	-11.696	24	120	144
T6 Sociaal domein										-		-
T6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	43	5.276	-5.233	11.648	16.810	-5.161	13.810	15.106	-1.295	2.162	1.704	3.866
T6.2 Wijkteams	60	8.650	-8.590	60	12.738	-12.678	265	12.595	-12.330	205	144	349
T6.3 Inkomensregelingen	38.079	55.674	-17.596	39.779	65.426	-25.647	39.552	64.915	-25.363	-226	510	284
T6.4 Begeleide participatie	220	12.145	-11.925	218	12.563	-12.345	109	11.579	-11.471	-110	984	874
T6.5 Arbeidsparticipatie	802	6.838	-6.036	3.446	13.194	-9.748	3.251	10.776	-7.525	-195	2.418	2.223
T6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)	135	16.610	-16.475	136	16.041	-15.905	51	16.164	-16.113	-85	-123	-208
T6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	2.470	12.404	-9.935	824	11.397	-10.572	773	11.029	-10.256	-51	368	316
T6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	1.162	32.961	-31.799	1.122	38.495	-37.372	1.137	43.030	-41.893	14	-4.535	-4.521
T6.81 Geëscaleerde zorg 18+	1.074	24.023	-22.949	574	22.460	-21.886	636	21.673	-21.038	62	787	849
T6.82 Geëscaleerde zorg 18-	-	4.424	-4.424	-	4.625	-4.625	-	2.089	-2.089	-	2.536	2.536
T7 Volksgezondheid en milieu										-		-
T7.1 Volksgezondheid	137	2.567	-2.430	137	2.584	-2.447	155	3.131	-2.976	18	-547	-529
T7.2 Riolering	8.960	7.058	1.902	9.030	7.128	1.902	9.183	7.281	1.902	153	-153	0
T7.3 Afval	14.067	11.145	2.923	19.777	16.860	2.916	19.596	16.680	2.916	-181	181	-0
T7.4 Milieubeheer	849	4.385	-3.536	1.270	5.423	-4.153	1.537	4.222	-2.685	267	1.201	1.468
T7.5 Begraafplaatsen en crematoria	862	1.589	-727	862	1.588	-726	967	1.583	-616	105	5	110
T8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing										-		-
T8.1 Ruimtelijke ordening	3.246	8.474	-5.228	1.602	7.310	-5.708	1.539	6.480	-4.941	-63	830	767
T8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	17.225	17.605	-381	13.783	13.206	577	11.035	9.927	1.109	-2.748	3.280	532
T8.3 Wonen en bouwen	2.567	5.124	-2.557	3.860	6.313	-2.453	3.597	5.571	-1.974	-263	743	480
Totaal	396.735	395.936	799	430.721	428.365	2.356	428.938	410.738	18.201	-1.782	18.258	15.845

De realisatie van het totaaloverzicht van de baten en lasten per taakveld is integraal en omvat dezelfde totaalbedragen als de begroting, onderscheidenlijk de jaarstukken. Voor het overzicht met de gerealiseerde baten en lasten worden hetzelfde verdelingsprincipe en dezelfde indeling als voor het overzicht van de programmabegroting 2022 gehanteerd.

Incidentele lasten en baten

bedragen x €1.000

Programma	Omschrijving	Jaarrekening 2022	
		Lasten	Baten
1.1	Viering 450 jaar Alkmaars Ontzet	133	
Totaal programma 1 Inwoner en Bestuur		133	0
2.2	Implementatie nieuw taken kerkenvisie	55	
2.2	<i>Burap II 2021: van 2021 naar 2022 overgehevelde budgetten:</i> Coronasteun Creatieve Makers	69	
	<i>1ste Begrotingswijziging 2022</i>		
2.3	Indoor skatepark	15	
2.4	Steun- en herstell pakket sociaal en mentaal welzijn en leefstijl	146	
	<i>Burap II 2022</i>		
2.6	Transitiekosten Zaffier	1.462	
Totaal programma 2 Vitaliteit		1.746	0
3.1	Alkmaars Stimuleringsfonds	1.077	
	<i>1ste Begrotingswijziging 2022</i>		
3.1	Aanleg glasvezelnetwerk in heel Alkmaar en het buitengebied	76	
Totaal programma 3 Bedrijvigheid		1.153	0
4.3	Verkoop gemeentelijke eigendommen	224	4.920
4.3	Verkoop erfpacht bloot eigendom	293	1.054
4.3	Tussentijdse winstneming grondexploitaties		534
4.3	Positief resultaat bij het afsluiten van grondexploitatie De Pauw		1.620
	<i>1ste Begrotingswijziging 2022</i>		
4.3	Aankoop Picassolaan 9	125	
Totaal programma 4 Leefbaarheid		642	8.129
5.1	Regeling Reductie Energiegebruik Woningen	823	815
5.1	Regeling Reductie Energiegebruik	53	100
Totaal programma 5 Duurzaamheid		876	916
6.1	Thuiswerkplek	43	
6.1	ICT projecten	709	
Totaal programma 6 Financiën		751	0

bedragen x €1.000

Programma	Omschrijving	Jaarrekening 2022	
		Lasten	Baten
1.1	Onttrekking aan Algemene reserve ter dekking van de kosten viering 450 jaar Alkmaars Ontzet		433
2.4	Onttrekking aan bestemmingsreserve Taakmutaties Gemeentefonds ter dekking van het uitvoeringsplan Maatschappelijke opvang		402
3.1	Onttrekking aan Algemene reserve ter dekking van het Alkmaars Stimuleringsfonds		1.077
4.3	Toevoeging en onttrekking aan egalisatiereserve verkoop gemeentelijke eigendommen	1.218	178
4.3	Toevoeging aan egalisatiereserve Duurzaam Vastgoed B.V.	105	
4.3	Toevoeging aan bestemmingsreserve Bovenwijkse voorzieningen	790	
6.1	Onttrekking aan bestemmingsreserve re-integratie		49
Burap II 2021: onttrekking aan de Algemene reserve voor de van 2021 naar 2022 overgehevelde budgetten:			
2.2	Coronasteun Creatieve Makers		69
2.4	Uitvoeringsprogramma Maatschappelijke opvang		450
2.4	Capaciteitsproblemen Decentrale Uitkering Vrouwenopvang		374
2.4	Projectleiding Geweld hoort nergens thuis		100
2.5	Outreachend jongerenwerk		35
2.5	Transformatiefonds Jeugdhulp		229
2.6	Projecten RPA		1.161
2.6	Projectmiddelen Schuldhulpverlening		850
2.6	Trajectkosten vergroten kansen op de arbeidsmarkt		800
2.6	Coronasteun regionaal arbeidsmarktbeleid		360
2.6	Invoering Wet Inburgering		200
6.1	ICT projecten		250
Jaarstukken 2021: onttrekking aan de Algemene reserve voor de van 2021 naar 2022 overgehevelde budgetten:			
2.4	Woonzorgopgave		400
2.6	Perspectief op werk		99
6.1	Thuiswerkplek		346
Jaarstukken 2021: onttrekking aan de Algemene reserve voor de vorming van bestemmingsreserves:			
1.1	Toevoeging aan bestemmingsreserve Prijsstijgingen investeringen	10.451	10.451
2.4	Toevoeging aan bestemmingsreserve Taakmutaties gemeentefonds voor extra middelen mantelzorgondersteuning	50	50
2.6	Toevoeging aan bestemmingsreserve Bijzondere bijstand TONK.	1.550	1.550
2.6	Toevoeging aan bestemmingsreserve Transitiekosten Zaffier	1.480	1.480
2.6	Toevoeging aan bestemmingsreserve Uitvoeringskosten Tozo	1.619	1.619
Jaarstukken 2021: vrijval van bestemmingsreserves:			
4.3	Opheffen bestemmingsreserve Tijdelijke stimuleringsmaatregel Boekelermeer		64
4.3	Bestemmingsreserve afkoopsommen erfpacht		186
1ste Begrotingswijziging 2022			
2.3	Onttrekking aan bestemmingsreserve Taakmutaties gemeentefonds ter dekking van de lasten van het Steun- en herstellpakket		15
2.4	Onttrekking aan bestemmingsreserve Taakmutaties gemeentefonds ter dekking van de lasten van het Steun- en herstellpakket		146
3.1	Onttrekking aan Algemene reserve ter dekking van de aanlegkosten van glasvezelnetwerk in heel Alkmaar en het buitengebied		76
4.3	Onttrekking aan Algemene reserve ter dekking van onderhoudslasten regionaal wooncentrum Picassolaan 9		125

bedragen x €1.000

Programma	Omschrijving	Jaarrekening 2022	
		Lasten	Baten
	Burap II 2022: toevoeging aan de Algemene reserve voor overheveling budgetten van 2022 naar 2023		
1.1	Viering 450 jaar Alkmaars Ontzet	300	
2.2	Ondersteuning culturele en creatieve ondernemers	135	
2.4	Maatschappelijke opvang (Blokhuismiddelen)	1.270	
2.4	Woonzorgopgave	370	
2.4	Geweld hoort nergens thuis	513	
2.4	Uitbreiding capaciteit vrouwenopvang	750	
2.4	Grip op kosten sociaal domein	450	
2.6	Investeren in kansen op de arbeidsmarkt	500	
2.6	Projectmiddelen gelijke kansen	500	
2.6	Perspectief op werk	800	
6.1	Thuiswerkplek	210	
6.1	Projectmiddelen zaaksysteem implementatie	150	
6.1	ICT projecten	100	
	Burap II 2022: overige besluiten		
1.1	Vorming van bruto activeringsreserves uit de bestemmingsreserve Prijsstijgingen investeringen	7.097	7.097
2.3	Onttrekking aan bestemmingsreserve Taakmutaties gemeentefonds voor maatschappelijk sportregisseur		8
2.6	Toevoeging aan bestemmingsreserve Bijzondere bijstand TONK	3.384	
2.6	Onttrekking aan bestemmingsreserve Transitiekosten Zaffier		1.462
2.6	Onttrekking aan bestemmingsreserve Uitvoeringskosten Tozo ter dekking van lasten Tozo		361
2.6	Onttrekking aan bestemmingsreserve Taakmutaties gemeentefonds ter dekking van de lasten Jeugd Werkt		41
4.4	Toevoeging aan bestemmingsreserve Taakmutaties gemeentefonds van het budget Wet Kwaliteitsborging bouw	125	
4.6	Onttrekking aan bestemmingsreserve Kanaalzone ter compensatie van lagere gerealiseerde baten Alkmaars Kanaal	767	1.008
6.2	Vorming bestemmingsreserve crisis- en herstelmaatregelen corona	1.307	249
6.2	Vorming bestemmingsreserve Energie	9.000	
4.3	Toevoeging aan bestemmingsreserve Grondexploitatie Vroonermeer-Noord	394	
4.3	Onttrekking aan bestemmingsreserve Grondexploitatie Boekelermeer		79
Totaal incidentele mutaties met reserves		45.385	33.929
Totaal incidentele lasten en baten		50.686	42.973

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.

Programma 1 Inwoner en bestuur

Viering 450 jaar Alkmaars Ontzet, Lasten € 133.000

Bij raadsbesluit van 7 juli 2022 is € 450.000 aan incidentele middelen in 2022 beschikbaar gesteld voor de viering van 450 jaar Alkmaars Ontzet. De activiteiten en uitvoering lopen door in 2023. Bij vaststelling van de 2^{de} Bestuursrapportage 2022 heeft de raad besloten de verwachte onderbesteding van het budget van € 300.000 over te hevelen naar 2023 via de Algemene reserve.

Programma 2 Vitaliteit

Implementatie nieuwe taken kerkenvisie, lasten € 55.000

Inbedding van nieuwe taken op gebied van beleid, coördinatie en onderzoek voortkomend uit de kerkenvisie, o.a. het opzetten van een loket en nieuwe processtructuur. Implementatiekosten zijn incidenteel.

Coronasteun Creatieve Makers, lasten € 69.000

Het Rijk heeft gesubsidieerde instellingen uit de basisinfrastructuur door het wegvallen van inkomsten door publiek ondersteund. Echter voor culturele en creatieve makers stopten de opdrachten. Besloten is om coronasteun te verlenen aan de creatieve makers voor een periode van twee jaar. Voor 2021 was € 92.000 benut, het resterende budget van € 233.000 is toegevoegd aan het budget Coronasteun Creatieve Makers 2022. Hiervan is € 69.000 uitgegeven.

Indoor skatepark, lasten € 15.000

Stichting STRAAT! is in 2021 opgericht en heeft tot doel urban sport en urban cultuur in Alkmaar e.o. te bevorderen en te faciliteren. Hiervoor heeft STRAAT! in broedplaats De Drukkerij een indoor skatepark gebouwd. Het is een sociale ontmoetingsplek waar iedereen op een veilige manier kan samenkomen, sporten en zich creatief kan uiten. Alle leeftijdsgroepen zijn welkom, maar in eerste instantie richten ze zich bij de communicatie op de jongeren tussen 15-25 jaar. Jongeren ervaren meer dan andere leeftijdsgroepen negatieve gevolgen van de corona, zoals isolement, eenzaamheid en depressiviteit. Het indoor skatepark bereikt en bindt jongeren en biedt daarmee een plek aan jongeren waar ontmoeting plaats vindt, signalering en waar nodig doorgeleiding. Het jongerenwerk houdt nauw contact en benut het skatepark als vindplek.

Steun- en herstelpakket sociaal en mentaal welzijn en leefstijl, lasten € 146.000

De coronacrisis heeft impact op het sociaal en mentaal welbevinden en de leefstijl van onze inwoners. Vanuit het Rijk zijn middelen beschikbaar gesteld om de effecten van de coronamaatregelen op het mentale welbevinden te verminderen en een gezonde leefstijl te bevorderen. Deze middelen zijn op basis van bestaand beleid ingezet om een aantal activiteiten te intensiveren.

Transitiekosten Zaffier, lasten € 1.462.000

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. De transitiekosten worden gedekt uit de daarvoor bij de jaarstukken 2021 ingestelde bestemmingsreserve.

Programma 3 Bedrijvigheid

Alkmaars Stimuleringsfonds, lasten € 1.077.000

Het stimuleringsfonds, met als doel het (weer) op gang brengen van de Alkmaarse economie en samenleving, voorziet in financiering van activiteiten en investeringen uit de Alkmaarse samenleving, die een collectief belang dienen. Bij het vaststellen van de programmabegroting 2022 op 4 november 2021 heeft de raad een amendement aangenomen om voor 2022 € 1 miljoen aan het Alkmaars Stimuleringsfonds toe te voegen ten laste van de Algemene reserve.

Bij vaststelling van de jaarstukken 2021 heeft de raad besloten het deel van het budget dat niet is besteed in 2021 over te hevelen naar 2022 via de Algemene reserve.

Aanleg glasvezelnetwerk in heel Alkmaar en het buitengebied, lasten € 76.000

Op 17 december 2015 heeft de raad besloten tot aanleg van snelle internetvoorzieningen in heel Alkmaar en het buitengebied in de vorm van een glasvezelnetwerk.

Programma 4 Leefbaarheid

Verkoopopbrengst gemeentelijke eigendommen, lasten € 224.000, baten € 4.920.000

Eigendommen kunnen maar één keer verkocht worden. De verkoopopbrengsten zijn daarom incidenteel, evenals het afboeken van de boekwaarden.

Verkoopopbrengst erfpacht bloot eigendom, lasten € 293.000, baten € 1.054.000

Bloot eigendom kan maar één keer verkocht worden. De verkoopopbrengsten zijn daarom incidenteel, evenals het afboeken van de boekwaarden.

Tussentijdse winstneming grondexploitaties, baten € 534.000

Wetgeving (BBV) legt op dat tussentijds winst moet worden genomen op basis van het 'percentage of completion' (PoC)-methode: voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten gerealiseerd, moet tussentijds naar rato van de voortgang van de grondexploitatie winst worden genomen. Tussentijdse winst is genomen bij de grondexploitaties Sperwerstraat, Boekelermeer Zuid en Vroonermeer Noord.

Positief resultaat bij het afsluiten van grondexploitatie De Pauw, baten € 1.620.000

De grondexploitatie De Pauw is afgesloten met een positief resultaat. Winsten kunnen maar één keer genomen worden en zijn daarom incidenteel.

Aankoop Picassolaan 9, lasten € 125.000

De raad heeft op 17 februari 2022 besloten om het pand Picassolaan 9 aan te kopen om daar een regionaal wooncentrum voor de opvang van statushouders in te vestigen. In 2022 en 2023 worden de zakelijke lasten, nutsvoorzieningen en kapitaallasten gedekt uit de Algemene reserve. Het uitgangspunt is dat het pand in 2024 wordt verkocht.

Programma 5 Duurzaamheid

Regeling Reductie Energiegebruik Woningen, lasten € 823.000, baten € 815.000

Gemeenten kunnen de eenmalige specifieke uitkering Regeling Reductie Energiegebruik Woningen (RREW) aanvragen bij de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland. Een gemeente kan hiermee huurders en eigenaar-bewoners stimuleren energie te besparen in hun woning.

Regeling Reductie Energiegebruik, lasten € 53.000, baten € 100.000

De Regeling Reductie Energiegebruik is geëindigd in 2021, maar de financiële afwikkeling vindt deels plaats in 2022.

Programma 6 Financiën

ICT projecten, lasten € 709.000

Binnen de organisatie lopen diverse belangrijke ICT projecten, waaronder Cloudmigratie, Implementatie Zaaksysteem, Verbeteren Financiële Informatievoorziening, Omgevingswet en Data gedreven werken. Bij de

2^{de} Bestuursrapportage 2021 heeft de raad besloten de niet-bestede projectbudgetten over te hevelen naar 2022. Deze projecten zullen in 2022 worden gecontinueerd en afgerond.

Thuiswerkplek, lasten € 43.000

Veel, en inmiddels lang thuiswerken vraagt om goede voorzieningen voor het thuiswerken. Dit is bekrachtigd bij het vaststellen van de 1^e Bestuursrapportage 2021 op 28 juni 2021. Er is een budget van € 450.000 toegekend. Vanaf oktober 2021 is het voor medewerkers mogelijk om tot december 2022 voorzieningen aan te vragen voor de inrichting van een goede thuiswerkplek.

Mutaties met reserves

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, maar hier worden alleen de incidentele mutaties met reserves genoemd.

Mutaties met reserves voortkomend uit de Programmabegroting 2022 en afzonderlijke raadsbesluiten:

Onttrekking aan de:

- Algemene reserve voor viering 450 jaar Alkmaars Ontzet	€ 433.000
- Bestemmingsreserve Taakmutaties gemeentefonds voor het Uitvoeringsprogramma Maatschappelijke opvang	€ 402.000
- Algemene reserve voor het Alkmaars Stimuleringsfonds	€ 1.077.000
- Egalisatiereserve Verkoop gemeentelijke eigendommen	€ 178.000
- Bestemmingsreserve Re-integratie	€ 49.000

Toevoeging aan de:

- Egalisatiereserve Verkoop gemeentelijke eigendommen	€ 1.218.000
- Egalisatiereserve Duurzaam Vastgoed B.V.	€ 105.000
- Bestemmingsreserve Bovenwijkse voorzieningen	€ 790.000

In de 2^{de} Bestuursrapportage 2021 is besloten tot overheveling naar 2022 via de Algemene reserve van onderbesteding van de volgende incidentele budgetten.

Onttrekking aan de Algemene reserve voor:

- Coronasteun Creatieve Makers	€ 69.000
- Uitvoeringsprogramma Maatschappelijke opvang	€ 450.000
- Capaciteitsproblemen Decentrale Uitkering Vrouwenopvang	€ 374.000
- Projectleiding Geweld hoort nergens thuis	€ 100.000
- Outreachend jongerenwerk	€ 35.000
- Transformatiefonds Jeugdhulp	€ 229.000
- Projecten RPA	€ 1.161.000
- Projectmiddelen Schuldhulpverlening	€ 850.000
- Trajectkosten vergroten kansen op de arbeidsmarkt	€ 800.000
- Coronasteun Regionaal Arbeidsmarktbeleid	€ 360.000
- Invoering Wet Inburgering	€ 200.000
- ICT projecten	€ 250.000

Bij de vaststelling van de jaarstukken 2021 heeft de raad besloten tot overheveling naar 2022 via de Algemene reserve van onderbesteding in 2021 van de volgende incidentele budgetten.

Onttrekking aan de Algemene reserve voor:

- Woonzorgopgave	€ 400.000
- Perspectief op werk	€ 99.000
- Thuiswerkplek	€ 346.000

Bij de vaststelling van de jaarstukken 2021 heeft de raad besloten tot vorming van en/of toevoeging aan bestemmingsreserves ten laste van de Algemene reserve.

Onttrekking aan de Algemene reserve voor:

- Toevoeging aan bestemmingsreserve Prijsstijgingen investeringen	€ 10.451.000
- Toevoeging aan bestemmingsreserve Taakmutaties gemeentefonds voor extra middelen mantelzorgondersteuning	€ 50.000
- Toevoeging aan bestemmingsreserve Bijzondere bijstand TONK	€ 1.550.000
- Toevoeging aan bestemmingsreserve Transitiekosten Zaffier	€ 1.480.000
- Toevoeging aan bestemmingsreserve Uitvoeringskosten Tozo	€ 1.619.000

Bij de vaststelling van de jaarstukken 2021 heeft de raad besloten tot vrijval uit de volgende bestemmingsreserves.

Onttrekking aan:

- Bestemmingsreserve Stimuleringsmaatregelen ontwikkeling Boekelermeer	€ 64.000
- Bestemmingsreserve Afkoopsommen erfpacht	€ 186.000

In de 1^{ste} Begrotingswijziging 2022 is besloten tot de volgende mutaties met reserves:

- Onttrekking aan de bestemmingsreserve Taakmutaties gemeentefonds ter dekking van de lasten van het indoor skatepark	€ 15.000
- Onttrekking aan de bestemmingsreserve Taakmutaties gemeentefonds ter dekking van de lasten van het Steun- en herstelpakket	€ 146.000
- Onttrekking aan de Algemene reserve ter dekking van de aanlegkosten van het glasvezelnetwerk in het buitengebied	€ 76.000
- Onttrekking aan de Algemene reserve ter dekking van de onderhoudslasten van het regionaal wooncentrum Picassolaan 9	€ 125.000

In de 2^{de} Bestuursrapportage 2022 is besloten tot overheveling naar 2023 via de Algemene reserve van onderbesteding van de volgende incidentele budgetten.

Toevoeging aan de Algemene reserve voor:

- Viering 450 jaar Alkmaars Ontzet	€ 300.000
- Ondersteuning van culturele en creatieve ondernemers	€ 135.000
- Maatschappelijke opvang (Blokhuismiddelen)	€ 1.270.000
- Woonzorgopgave	€ 370.000
- Geweld hoort nergens thuis	€ 513.000
- Uitbreiding capaciteit vrouwenopvang	€ 750.000
- Grip op kosten sociaal domein	€ 450.000
- Investeren in kansen op de arbeidsmarkt	€ 500.000
- Projectmiddelen gelijke kansen	€ 500.000
- Perspectief op werk	€ 800.000
- Thuiswerkplek	€ 210.000
- Projectmiddelen zaaksysteem implementatie	€ 150.000
- ICT projecten	€ 100.000

In de 2^{de} Bestuursrapportage 2022 is besloten tot de volgende mutaties met reserves:

- De vorming van bruto activeringsreserves (BAR) ter dekking van kapitaallasten van de volgende investeringen:
 - o BAR School Vroonermeer Damakker € 2.400.000
 - o BAR Energieleverend geluidsscherm € 1.900.000
 - o BAR POCITYF SMART/WKO € 863.000
 - o BAR Kardinaal De Jongschool € 857.000
 - o BAR POCITYF WKO regular € 537.000
 - o BAR Nachtopvang Helderseweg € 400.000
 - o BAR Herinrichten Laat-West € 140.000
- Onttrekking aan bestemmingsreserve Prijsstijgingen investeringen € 7.097.000
- Onttrekking aan bestemmingsreserve Taakmutaties gemeentefonds ter dekking Van de lasten van maatschappelijk sportregisseur € 8.000
- Toevoeging aan bestemmingsreserve Bijzondere bijstand TONK van het overschot op BUIG-middelen € 3.384.000
- Onttrekking aan bestemmingsreserve Transitiekosten Zaffier € 1.462.000
- Onttrekking aan bestemmingsreserve Uitvoeringskosten Tozo € 361.000
- Onttrekking aan bestemmingsreserve Taakmutaties gemeentefonds ter dekking van de lasten Jeugd Werkt € 41.000
- Toevoeging aan bestemmingsreserve Taakmutaties gemeentefonds van het budget Wet Kwaliteitsborging bouw € 125.000
- Bestemmingsreserve Kanaalzone:
 - o Onttrekking i.v.m. lagere baten Alkmaars Kanaal € 1.008.000
 - o Toevoeging i.v.m. lagere lasten Alkmaars Kanaal € 767.000
- Het vormen van een bestemmingsreserve Crisis- en herstelmaatregelen corona:
 - o Onttrekking aan Algemene reserve € 249.000
 - o Toevoeging aan bestemmingsreserve Crisis- en herstelmaatregelen corona € 1.307.000
- Vorming en toevoeging bestemmingsreserve Energie € 9.000.000

Op basis van behaalde resultaten 2022 zijn de volgende mutaties gedaan:

- Toevoeging aan de bestemmingsreserve Grondexploitatie Vroonermeer-Noord € 394.000
- Onttrekking aan de bestemmingsreserve Grondexploitatie Boekelermeer € 79.000

Toelichting bestemmingsreserve Grondexploitaties

In het BBV (Besluit begroting en verantwoording) is vastgelegd dat tussentijds winst moet worden genomen op basis van de 'percentage of completion' (PoC) methode: voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd moet tussentijds naar rato van de voortgang van de grondexploitatie winst worden genomen. Omdat de Boekelermeer een lange looptijd heeft en het geraamde resultaat van Vroonermeer-Noord de nodige onzekerheden kent, heeft de raad voor deze grondexploitaties bestemmingsreserves ingesteld waaraan positieve tussentijdse resultaten worden toegevoegd en die weer ingezet kunnen worden wanneer de exploitatie omslaat naar een negatiever (geraamd) resultaat.

Overzicht structurele dotaties en onttrekkingen reserves

Overzicht structurele toevoegingen en onttrekkingen reserves verwerkt in jaarrekening 2022				
Programma	Themanr.	Omschrijving naam reserve	Bedrag x € 1.000	
			toevoeging	onttrekking
2	2.2	Reserve bruto activering Poppodium		63
2	2.3	Bestemmingsreserve sporthal Oosterven		49
Totaal programma 2 Vitaliteit			0	112
4	4.1	Bestemmingsreserve onderhoud gemeentelijke panden	47	17
4	4.2	Reserve overdracht wegen HHNK	39	481
4	4.2	Reserve bruto activering Geert Groteplein		44
4	4.2	Reserve Civieltechnische kunstwerken	13	
4	4.3	Reserve Afkoopsommen Erfpacht		2.020
4	4.3	Algemene reserve	31	
4	4.3	Bestemmingsreserve onderhoud gemeentelijke panden	2.283	1.975
4	4.3	Bestemmingsreserve onderhoud scholencomplexen	550	134
4	4.3	Reserve bruto activering Masterplan Basisonderwijs		108
4	4.3	Bruto activeringreserve Sportgebouw-kantine Vaart		18
4	4.3	Bruto activeringreserve AFC'34 kunstgrasveld 2016		13
4	4.3	Reserve bruto activering van der Meij College		171
4	4.3	Reserve bruto activering wijkcentrum De Oever		143
4	4.3	Reserve bruto activering De Vluchthoef		46
4	4.3	Reserve bruto activering wijkcentrum MareNostrum		26
4	4.3	Reserve bruto activering Spinaker		105
4	4.3	Reserve bruto activering Cai KGV Jong Holland		12
4	4.3	Reserve bruto activering Cai KGV Alcmaria Victrix		10
4	4.3	Reserve bruto activering Cai tennispark De Hout		7
4	4.3	Reserve bruto activering 2e KGV Koedijk		38
4	4.3	Reserve ivm bruto activering Cai spiegelzaal Hoornse Vaart		7
4	4.3	Reserve ivm bruto activering Cai buitenkleedkamer H.Vaart		2
4	4.3	Reserve ivm bruto activering Cai KGV Alkmaarse Boys		20
4	4.3	Reserve bruto activering sportcomplex SV Graftdijk		6
4	4.3	Reserve bruto activering gymlokaal Snaarmanslaan		2
4	4.3	Reserve bruto activering Cai 4e KGV AMHC		24
4	4.4	Reserve betaalbare woningen starters		112
Totaal programma 4 Leefbaarheid			2.963	5.541
5	5.1	Reserve bruto activering ondergrondse containers centrum		80
Totaal programma 5 Duurzaamheid			0	80
Totaal			2.963	5.733

Begrotingsrechtmatigheid

Begrotingsafwijkingen en -overschrijdingen (beleidsmatig en/of financieel) behoeven autorisatie door de gemeenteraad. Indien een wijziging niet meer in het jaar zelf is voorgelegd zijn bestedingen boven het begrotingsbedrag strikt genomen onrechtmatig. Toch kan vaststaan dat begrotingsoverschrijdingen binnen de beleidskaders van de gemeenteraad vallen. Deze dienen goed herkenbaar in de jaarrekening te worden opgenomen. Wanneer de raad de rekening waarin die uitgaven wel zijn opgenomen vaststelt, worden de desbetreffende uitgaven alsnog geautoriseerd. De accountant betreft begrotingsoverschrijdingen binnen het bestaand beleid niet in de afweging om een goedkeurende verklaring af te geven.

Het toetsen van begrotingsrechtmatigheid is ingewikkelder dan het op het eerste gezicht lijkt. Er kunnen zeven verschillende begrotingsoverschrijdingen worden onderscheiden. Onderstaand is weergegeven wat naar de mening van de Commissie BBV de consequentie van de betreffende overschrijding moet zijn voor het accountantsoordeel (Kadernota Rechtmatigheid 2018):

De volgende categorieën worden onderscheiden:

- A. Overschrijdingen die wel onrechtmatig zijn, maar niet meetellen in het oordeel van de accountant:
 - 1. Budgetoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten zoals subsidies.
 - 2. Budgetoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar die niet tijdig konden worden gesignaleerd. Bijvoorbeeld vanwege een open einde (subsidie)regeling. Vaak blijken dergelijke zaken pas in het kader van het opmaken van de jaarrekening.
- B. De volgende overschrijdingen zijn eveneens onrechtmatig en worden wel meegenomen in het oordeel van de accountant:
 - 3. Budgetoverschrijdingen betreffende activiteiten die niet passen binnen het bestaande beleid en waarvoor men geen voorstel tot begrotingsaanpassing heeft ingediend. Bijvoorbeeld de doelgroep c.q. de activiteiten zijn in de praktijk aantoonbaar ruimer geïnterpreteerd dan in regelgeving (subsidieregeling, -verordening) was gedefinieerd.
 - 4. Budgetoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar waarbij de accountant ondubbelzinnig vaststelt dat die ten onrechte niet tijdig zijn geautoriseerd. Bijvoorbeeld: de verwachte kostenoverschrijding op jaarbasis was via tussentijdse informatie al wel bekend, maar men heeft geen voorstel tot begrotingsaanpassing ingediend en dit is in strijd met de budgetregels zoals afgesproken met de raad.
 - 5. Budgetoverschrijdingen die worden gecompenseerd door extra inkomsten die niet direct gerelateerd zijn. Over de aanwending van deze extra inkomsten heeft de raad nog geen besluit genomen.
- C. Indien geconstateerd na verantwoordingsjaar is de overschrijding onrechtmatig, maar telt niet mee voor het oordeel, geconstateerd in het verantwoordingsjaar telt de overschrijding wel mee in het oordeel:
 - 6. Budgetoverschrijdingen betreffende activiteiten welke achteraf als onrechtmatig moeten worden beschouwd omdat dit bijvoorbeeld bij nader onderzoek van de subsidieverstrekker, belastingdienst of een toezichthouder blijkt (bijvoorbeeld een belastingnaheffing). Het zal hier in de praktijk vaak gaan om interpretatieverschillen bij de uitleg van wet- en regelgeving die na het verantwoordingsjaar aan het licht komen. Er zijn dan geen rechtmatigheidsgevolgen voor dat verantwoordingsjaar. Wel zal de gemeente ervoor moeten zorgen dat de overschrijdingen getrouw in de jaarrekening worden weergegeven. Ook kunnen er gevolgen zijn voor het lopende jaar.
 - 7. Budgetoverschrijdingen op activeerbare activiteiten (investeringen of totaal geautoriseerd budget) waarvan de gevolgen voornamelijk zichtbaar worden via hogere afschrijvings- en financieringslasten in het jaar zelf of pas in de volgende jaren. De afschrijvingslasten in latere jaren zijn wel onrechtmatig, maar tellen niet mee in het oordeel van deze jaarrekening.

Overschrijdingen begrote lasten 2022

Bedragen x € 1.000	Begroting 2022 na wijziging			Realisatie 2022			Begrotingsafwijking		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
1.1 Algemeen bestuur	-	-3.488	-3.488	26	-5.771	-5.745	26	-2.283	-2.257
1.2 Dienstverlening	2.101	-5.895	-3.795	2.258	-5.767	-3.509	157	129	286
1.3 Regionale samenwerking	448	-785	-337	526	-791	-265	78	-6	72
<i>Programma 1 Inwoner en bestuur</i>	<i>2.549</i>	<i>-10.169</i>	<i>-7.620</i>	<i>2.810</i>	<i>-12.329</i>	<i>-9.518</i>	<i>261</i>	<i>-2.160</i>	<i>-1.899</i>
2.1 Onderwijs	7.649	-11.150	-3.501	6.892	-9.836	-2.944	-757	1.314	557
2.2 Cultuur, kunst en cultureel erfgoed	129	-19.223	-19.094	166	-19.417	-19.251	37	-194	-157
2.3 Sport	1.739	-12.902	-11.162	1.661	-12.694	-11.032	-78	208	130
2.4 Maatschappelijke ondersteuning	1.923	-65.853	-63.930	1.980	-65.470	-63.490	57	383	440
2.5 Jeugd	1.174	-48.460	-47.286	1.255	-50.425	-49.170	81	-1.966	-1.884
2.6 Iedereen doet mee	54.630	-101.681	-47.052	56.408	-95.997	-39.590	1.778	5.684	7.462
2.7 Diversiteit	-	-264	-264	0	-211	-211	0	52	52
<i>Programma 2 Vitaliteit</i>	<i>67.244</i>	<i>-259.533</i>	<i>-192.288</i>	<i>68.362</i>	<i>-254.050</i>	<i>-185.688</i>	<i>1.118</i>	<i>5.482</i>	<i>6.601</i>
3.1 Economie en toerisme	568	-8.507	-7.939	747	-7.470	-6.723	179	1.037	1.216
3.2 Citymarketing en Evenementen	0	-173	-173	3	-72	-69	3	101	104
<i>Programma 3 Bedrijvigheid</i>	<i>568</i>	<i>-8.680</i>	<i>-8.112</i>	<i>750</i>	<i>-7.542</i>	<i>-6.792</i>	<i>182</i>	<i>1.138</i>	<i>1.320</i>
4.1 Veiligheid	201	-15.321	-15.120	419	-15.215	-14.796	218	106	324
4.2 Bereikbaarheid	462	-16.919	-16.457	664	-16.477	-15.813	202	443	645
4.3 Ruimtelijke ontwikkeling	66.181	-75.275	-9.094	54.290	-62.116	-7.826	-11.892	13.159	1.268
4.4 Wonen	1	-639	-638	127	-571	-444	126	68	194
4.5 Parkeren	8.981	-6.581	2.400	8.350	-6.444	1.906	-631	137	-493
4.6 Alkmaars Kanaal	1.011	-3.621	-2.610	914	-3.706	-2.792	-97	-85	-181
<i>Programma 4 Leefbaarheid</i>	<i>76.837</i>	<i>-118.357</i>	<i>-41.519</i>	<i>64.764</i>	<i>-104.528</i>	<i>-39.764</i>	<i>-12.074</i>	<i>13.829</i>	<i>1.756</i>
5.1 Leefomgeving	30.976	-43.654	-12.677	31.329	-42.156	-10.827	353	1.498	1.850
<i>Programma 5 Duurzaamheid</i>	<i>30.976</i>	<i>-43.654</i>	<i>-12.677</i>	<i>31.329</i>	<i>-42.156</i>	<i>-10.827</i>	<i>353</i>	<i>1.498</i>	<i>1.850</i>
Subtotaal programma's	178.175	-440.392	-262.217	168.015	-420.604	-252.589	-10.160	19.788	9.628
6.1 Overzicht overhead	2.776	-28.731	-25.954	2.983	-27.857	-24.874	207	874	1.081
6.2 Overzicht algemene dekkingsmiddelen	300.017	-1.437	298.579	306.237	-1.476	304.761	6.220	-39	6.182
6.3 Onvoorzien	-	-50	-50	-	-50	-50	-	-	-
6.4 Heffing voor de vennootschapsbelasting	-	-	-	-	-412	-412	-	-412	-412
Totaal saldo van baten en lasten	480.968	-470.610	10.358	477.236	-450.400	26.837	-3.732	20.211	16.478
<i>Toevoeging en onttrekking aan reserves</i>									
Programma 1 Inwoner en bestuur	17.998	-17.848	150	17.981	-17.848	133	-17	-	-17
Programma 2 Vitaliteit	12.941	-14.387	-1.446	12.373	-13.321	-948	-568	1.066	498
Programma 3 Bedrijvigheid	1.628	-	1.628	1.153	-	1.153	-475	-	-475
Programma 4 Leefbaarheid	8.272	-7.246	1.026	7.181	-6.362	819	-1.091	884	-207
Programma 5 Duurzaamheid	232	-	232	80	-	80	-152	-	-152
Programma 6 Financiën	1.175	-10.767	-9.592	894	-10.767	-9.873	-281	0	-281
Subtotaal mutaties reserves	42.246	-50.248	-8.002	39.662	-48.298	-8.636	-2.584	1.950	-634
Gerealiseerd resultaat	523.214	-520.858	2.356	516.898	-498.697	18.201	-6.316	22.161	15.845

De kostenoverschrijdingen zijn geconstateerd na verantwoordingsjaar. Conform de hiervoor genoemde criteria worden onderstaand de overschrijdingen ten opzichte van de geraamde lasten in de begroting na wijziging toegelicht:

Exploitatie

Thema 1.1 Algemeen bestuur (overschrijding lasten € 2,2 miljoen)

Onder thema 1.1 Algemeen bestuur is een taakstelling geraamd van € 1,3 miljoen op te verstrekken subsidies. In de tweede bestuursrapportage 2022 is het risico gerapporteerd dat:

“De stijging van energieprijzen en de prijsstijging in het algemeen gevolgen hebben voor de door de gemeente gesubsidieerde, maatschappelijke organisaties. De financiële effecten worden zichtbaar bij verantwoording van de subsidie 2022. Mogelijk dat er in 2022 al aanvullende aanvragen voor extra subsidie ingediend worden.”

De gemeenteraad van Alkmaar heeft de tweede bestuursrapportage op 27 oktober 2022 vastgesteld. **Categorie 2.**

De afwikkeling van BTW over de jaren 2017 t/m 2021 heeft geleid tot een netto betaling van € 914.000 aan de Belastingdienst. Deze betaling volgt uit wetgeving. **Categorie 2.**

Thema 2.2 Cultuur, kunst en cultureel erfgoed (overschrijding lasten € 194.000)

Vanwege corona zijn culturele instellingen in 2020 en 2021 gedwongen gesloten geweest. Op basis van de Algemene Subsidieverordening (ASV) werd de subsidie teruggevorderd voor de subsidiabele activiteiten die niet plaats hebben kunnen vinden in 2020 en 2021. De afwikkeling van deze vorderingen leidt tot een nabetaling van € 747.000 en volgt uit de ASV. **Categorie 2.**

Thema 2.5 Jeugd (overschrijding lasten € 1,9 miljoen)

De maatwerkvoorzieningen Jeugdzorg en Jeugd- en gezinsbescherming hebben het beschikbare budget overschreden. Dit zijn open einde regelingen. **Categorie 2.**

Thema 4.6 Alkmaars Kanaal (overschrijding lasten € 85.000)

In de tweede Bestuursrapportage 2022 werd in eerste instantie lagere lasten verwacht vanwege het doorschuiven van projecten naar 2023 en de krappe arbeidsmarkt wat de opbouw van de organisatie vertraagde. De uitgaven passen binnen het bestaande beleid. **Categorie 2.**

Thema 6.4 Heffing voor de vennootschapsbelasting (overschrijding lasten € 412.000)

Sinds 1 januari 2016 is de gemeente vennootschapsbelastingplichtig (VBP) voor die activiteiten waarmee een onderneming wordt uitgeoefend. De volgende bedragen zijn ten laste van de exploitatie gebracht:

- De aanslagen over 2019 en 2020 zijn betaald, € 247.000;
- Over 2021 en 2022 is een voorlopige aanslag VPB opgelegd van € 165.000.

Deze betalingen volgen uit wetgeving. **Categorie 2.**

Overschrijding Kredieten

Zonnepanelen Hoornse Vaart (overschrijding € 14.000)

Vervanging zonwering Hoornse Vaart (overschrijding € 15.000)

De netto uitgaven van de investeringen zonnepanelen en vervanging zonwering Hoornse Vaart zijn binnen het krediet gebleven, maar de BTW op sportbeoefening is niet meer compensabel en is ook niet vergoed vanuit de SPUK regeling. **Categorie 7.**

Fietsenplan, jaarschijf 2022 (overschrijding € 34.000)

Uitvoeringsplan mobiliteit, jaarschijf 2022 (overschrijding € 32.000)

De uitgaven passen binnen het vastgestelde beleid. **Categorie 7.**

Vervanging, conservering en reconstructie van civieltechnische kunstwerken, afschrijvingstermijn 40 jaar, jaarschijf 2022 (overschrijding € 16.000)

Investerings openbare verlichting – masten (overschrijding € 6.000)

Investerings openbare verlichting – armaturen (overschrijding € 4.000)

De uitgaven passen binnen het vastgestelde beleid. **Categorie 7.**

Vervanging installaties parkeergarages, jaarschijf 2017 (overschrijding € 2.000)

Vervanging installaties parkeergarages, jaarschijf 2018 (overschrijding € 2.000)

De uitgaven passen binnen het vastgestelde beleid. **Categorie 7.**

WNT-verantwoording 2022 gemeente Alkmaar

De WNT is van toepassing op gemeente Alkmaar. Het voor gemeente Alkmaar toepasselijke bezoldigingsmaximum is € 216.000 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 2022	W. van Twuijver	V. H. Hornstra	R.M. Reus
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier	Gemeentesecretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 – 31/08	01/01 – 31/12	01/09 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,796	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja	ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	100.550	104.469	47.363
Beloningen betaalbaar op termijn	15.297	18.441	7.560
<i>Subtotaal</i>	<i>115.847</i>	<i>122.910</i>	<i>54.923</i>
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	114.467	216.000	72.197
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	115.847	122.910	54.923
Het bedrag van overschrijding	1.380	N.v.t.	N.v.t.
Reden waarom overschrijding is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting overschrijding De gemeentesecretaris heeft in 2022 een drietal nabetalingen over 2021 ontvangen ter hoogte van € 1.380. Dit betreft een toegestane overschrijding op grond van artikel 3 lid 2 Uitvoeringsregeling WNT.			

Gegevens 2021	W. van Twuijver	V. H. Hornstra
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2021	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	144.429	96.636
Beloningen betaalbaar op termijn	22.616	17.943
<i>Subtotaal</i>	<i>167.045</i>	<i>114.579</i>

Gegevens 2021	W. van Twuijver	V. H. Hornstra
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	209.000	209.000
Bezoldiging	167.045	114.579

2. Uitkering wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

Gegevens 2022	W. van Twuijver
Functiegegevens	
Functie bij beëindiging dienstverband	Gemeentesecretaris
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,796
Jaar waarin dienstverband is beëindigd	2022
Uitkering wegens beëindiging van het dienstverband	
Overeengekomen uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	1.612
Individueel toepasselijk maximum	59.700
Totaal uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	1.612
Waarvan betaald in 2022	1.612
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bedrag van de overschrijding	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.

Toelichting

De gemeentesecretaris heeft bij uitdiensttreding de aan hem ter beschikking gestelde laptop, telefoon en iPad om niet overgenomen. De waardebepaling van deze devices is conform afspraak met de Belastingdienst.

Bijlage met verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking siSa - d.d. 6-3-2023								
Verstrekkende	Uitkeringscode	Specifieke uitkering, juridische grondslag, ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A16	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne Gemeenten	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) 1 maart tot en met 14 oktober 2022 Aard controle R Indicator: A16/01 € 7.299.000 Totaal bedrag vorderingen uitgekeerde verstrekkingen (jaar T) POO Aard controle R Indicator: A16/07 € 0	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) met ingang van 15 oktober 2022 (jaar T) Aard controle R Indicator: A16/02 € 2.850.507 Vul in totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) in (jaar T) Aard controle R Indicator: A16/08 € 400.583	Vul in verschil werkelijke bestedingen ten opzichte van de gecombineerde uitkomst van A16/01 en A16/02 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO) Aard controle R Indicator: A16/03 € 13.453.455 Berekening totale besteding (jaar T) Som indicatoren 01 t/m 08 Aard controle n.v.t. Indicator: A16/09 € 13.453.455	Besteding (jaar T) t/m de transitie - uitgezondert uitvoeringskosten Aard controle R Indicator: A16/04 € 2.318.558 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: A16/10 € 68.004	Besteding (jaar T) t/m de transitie uitvoeringskosten t/m de transitie verstrekkingen (POO) Aard controle R Indicator: A16/05 € 516.803 Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A16/11 Nee	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (POO) Aard controle R Indicator: A16/06 € 516.803
JenV	A18B	Bekostiging eerste opvang ontheemden Oekraïne door Veiligheidsregio's (SiSa tussen medeoverheden) SiSa tussen medeoverheden	Naam veiligheidsregio Aard controle n.v.t. Indicator: A18B/01 1 050494 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord 2 050494 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord 3 050494 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord 4 050494 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord Project afgerond in jaar T? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A18B/04 Ja	Naam kostensoort Aard controle n.v.t. Indicator: A18B/02 Meerkosten coördinerende gemeente Hotels/centra Overige specifieke meerkosten Overige Meerkosten Aard controle n.v.t. Indicator: A18B/05 € 0	Besteding per kostensoort (jaar T) Aard controle R Indicator: A18B/03 € 0 € 170.653 € 0 € 0	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (t/m jaar T) Aard controle R Indicator: B2/01 136	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T) Aard controle D2 Indicator: B2/03 14	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: B2/04 41
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek Gemeenten	Aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (jaar T) Aard controle R Indicator: B2/01 8 Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07 Nee Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/08 € 97.149 Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/16 € 3.040 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: B2/22 € 0	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (t/m jaar T) Aard controle R Indicator: B2/02 136 Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/11 € 117.534 Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/17 € 51.300 Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/23 € 120.000	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T) Aard controle D2 Indicator: B2/03 14 Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/09 € 48.552 Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/18 € 142.188 Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/24 € 0	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: B2/04 41 Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/13 € 142.188 Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/20 € 11.220 Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/25 € 150.961	Normbedragen voor a, b, d en f (Ja/Nee) (vanaf 2021) Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05 Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/14 € 11.220 Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/20 € 11.220 Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/25 € 150.961	Normbedragen voor e (Ja/Nee) (vanaf 2021) Aard controle n.v.t. Indicator: B2/06 Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 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: B2/15 € 11.220 Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/20 € 11.220 Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/25 € 150.961
BZK	C9	Specifieke uitkering woningbouwimpuls Tranche 1 t/m 3 Gemeenten	Projectnaamnummer Aard controle n.v.t. Indicator: C9/01 1 Wbi 3e tranche Kantorenpark Viaanse Molen 2021-000008965 2 Wbi 2020 Alkmaar Overstad 2020-000007922 Kopie projectnaam/ nummer Aard controle n.v.t. Indicator: C9/07 1 Wbi 3e tranche Kantorenpark Viaanse Molen 2021-000008965 2 Wbi 2020 Alkmaar Overstad 2020-000007922	Aantal woningen waarvan bouw is gestart in (jaar T) komt overeen met fasering uit de projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 05 verplicht Aard controle n.v.t. Indicator: C9/02 Ja Nee Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T) Aard controle D2 Indicator: C9/08 € 0 € 0	Aantal woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: C9/03 0 258 Prijscategorieën woningen komen overeen met projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht Aard controle n.v.t. Indicator: C9/09 Ja Ja	Uitvoering WBI-maatregelen verloopt conform fasering projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 05 verplicht Aard controle n.v.t. Indicator: C9/04 Ja Ja Toelichting afwijking(en) prijscategorieën woningen Aard controle n.v.t. Indicator: C9/10 0 72	Toelichting afwijkingen in faseringen (indicatoren 02 en 04) Aard controle n.v.t. Indicator: C9/05 0 72	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle D2 Indicator: C9/06 € 0 € 0 Eindverantwoording/ project afgerond (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: C9/12 Nee Nee

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking siSa - d.d. 6-3-2023							
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
BZK	C32	Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen	Beschikkingnummer /naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 augustus 2022 (Ja/Nee)	Indicatie (verplicht als bij start bouwactiviteiten (indicator 04) 'Nee' is ingevuld)
			Aard controle n.v.t. Indicator: C32/01	Aard controle R Indicator: C32/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/03	Aard controle D2 Indicator: C32/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/05
			1 SUVIS21-2-02639225/Kardinaal de Jong	€ 25.497	€ 25.497	Ja	Nee
			2 SUVIS21-00869592/Fonten	€ 150.000	€ 150.000	Ja	Ja
			3 SUVIS21-01378181/Willem Blauw	€ 37.577	€ 78.198	Ja	Ja
			4 SUVIS21-01098875/Jan Arentsz	€ 31.636	€ 43.177	Ja	Ja
			Kopie Beschikkingnummer/Naam	Zijn de begrotingsposten waarvoor een uitkering is aangevraagd uitgevoerd? (Ja/Nee/N.v.t.)	Toelichting (verplicht als bij indicator 08 nee is ingevuld)		
			Aard controle n.v.t. Indicator: C32/07	Aard controle D2 Indicator: C32/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/09		
			1 SUVIS21-2-02639225/Kardinaal de Jong	N.v.t.			
			2 SUVIS21-00869592/Fonten	Ja			
BZK	C43	Regeling reductie energiegebruik woningen	Beschikkingnummer/naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Aantal bereikte woningen	Toelichting
			Aard controle n.v.t. Indicator: C43/01	Aard controle R Indicator: C43/02	Aard controle R Indicator: C43/03	Aard controle D1 Indicator: C43/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C43/05
			1 RREW2020-00450445	€ 815.466	€ 847.606	9.139	Via woningbouwvereniging Van Alckmaer zijn 515 energieboeken bezorgd bij hun huurders. Er zijn 170 gratis energieadvies en gegeven aan woningzoekenden door Susten. Via een gemeentelijke subsidieregeling hebben 5138 huurders en 3316 woningzoekenden kleine energiebesparende maatregelen aangeschaft.
			Totaal aantal bereikte huurwoningen	Is minstens 70% van de uitgekeerde specifieke uitkering bestemd voor activiteiten als bedoeld in artikel 4, eerste lid, onder a, b of c van de regeling (Ja/Nee)?			Ja
			Aard controle D1 Indicator: C43/07	Aard controle n.v.t. Indicator: C43/08			
			5.653	Ja			
			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 gemeente kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemeente kosten	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemeente kosten
			Aard controle n.v.t. Indicator: C55/01	Aard controle R Indicator: C55/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/04	Aard controle R Indicator: C55/05
			0	€ 8.047	€ 8.047	0	€ 8.047
			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 gemeente kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemeente kosten		
BZK	C55	Aanpak energiearmoede	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/07	Aard controle R Indicator: C55/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/09		
			0	€ 8.046	€ 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 energiegebruik/energierekening tot gevolg.
			Aard controle n.v.t. Indicator: C55/10	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/11	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/12	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/13	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/14
			0	€ 8.046	€ 8.046		
			0	0	0	0	0
			Beschikkingnummer	Projectnaam	Besteding (jaar T) per project	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) - per project	Aantal woonruimten en verblijfsruimten waarvan de werkzaamheden zijn gestart in (jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: C56/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C56/02	Aard controle R Indicator: C56/03	Aard controle R Indicator: C56/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C56/05
			1 RH42021-02276714	Woonwagencolatie Driehoek	€ 0	€ 0	0
			Kopie Projectnaam	Opbrengsten jaar T	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T)	Opgevoerde kostenactiviteiten zoals opgenomen in de aanvraag zijn overgenomen (t/m jaar T) (Ja/Nee)	De uitvoering loopt volgens de planning (Ja/Nee)
BZK	C56	Regeling huisvesting aandachtsgroepen	Aard controle n.v.t. Indicator: C56/07	Aard controle R Indicator: C56/08	Aard controle R Indicator: C56/09	Aard controle R Indicator: C56/10	Aard controle n.v.t. Indicator: C56/11
			1 Woonwagencolatie Driehoek	€ 0	€ 0	€ 0	0
			Eindverantwoording (Ja/Nee)	Zijn binnen twee jaar na de datum van toekenning van de uitkering onomkeerbare stappen gezet?		Ja	
			Aard controle n.v.t. Indicator: C56/13	Aard controle n.v.t. Indicator: C56/14			
			Nee	n.v.t.			

SiSa Bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking siSa - d.d. 6-3-2023							
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering juridische grondslag ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
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	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			Aard controle R Indicator: C62/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C62/04			
			€ 643	Ja			
BZK	C68	Specifieke uitkering aan gemeenten ten behoeve van de huisvesting van vergunninghouders	Projectnaam	Cumulatief aantal woningen gerealiseerd per project (t/m jaar T) - betreft totaal	Cumulatief aantal woningen gerealiseerd voor vergunninghouders per project (t/m jaar T) - betreft totaal	Besteding (jaar T) van het project – zelfstandige uitvoering door derden	Cumulatieve besteding (jaar T) per project – inclusief uitvoering door derden
			Aard controle n.v.t. Indicator: C68/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C68/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C68/03	Aard controle R Indicator: C68/04	Aard controle R Indicator: C68/05
			1 Tijdelijk Wooncentrum Picassolaan/Kenmerk 2021- 0000094193	198	189	€ 1.141.740	€ 1.141.740
			Kopie projectnaam	Cumulatieve totale opbrengsten (jaar T) per project – inclusief uitvoering door derde	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	Totale opbrengsten (jaar T) per project – zelfstandige uitvoering
			Aard controle R Indicator: C68/07	Aard controle n.v.t. Indicator: C68/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C68/09	Aard controle n.v.t. Indicator: C68/10	Aard controle R Indicator: C68/06
			1 Tijdelijk Wooncentrum Picassolaan/Kenmerk 2021- 0000094193	€ 366.525	Ja	Nee	€ 366.525
BZK	C209	Meerjarige regeling voor huisvesting aandachtsgroepen	Beschikingsnummer	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: C209/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C209/02	Aard controle R Indicator: C209/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C209/04	Aard controle D2 Indicator: C209/05
			1 RHA2022-03340992	De Hertog	€ 0	€ 0	€ 0
			2 RHA2022-03341486	Future woonproject	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie Projectnaam	Aantal volledig gerealiseerde woonruimten (t/m jaar T)	De uitvoering loopt volgens de planning (Ja/Nee)	Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: C209/07	Aard controle n.v.t. Indicator: C209/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C209/09	Aard controle R Indicator: C209/10	
			1 De Hertog	0	Nee	Ja	
			2 Future woonproject	0	Nee	Ja	
			Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: C209/11				
			Nee				
OCW	D1	Regionale meld- en coördinatiefunctie voortijdig schoolverlaten Besluit regionale meld- en coördinatiefunctie voortijdig schoolverlaten Regeling vsv voor de jaren 2017 t/m 2020 Contactgemeenten	Besteding (jaar T)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
			Aard controle R Indicator: D1/01	Aard controle R Indicator: D1/02	Aard controle n.v.t. Indicator: D1/03		
			€ 333.290	€ 333.290	Ja		
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voerschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO)	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: D8/01	Aard controle R Indicator: D8/02	Aard controle R Indicator: D8/03	Aard controle R Indicator: D8/04	Aard controle R Indicator: D8/05
			€ 1.970.918	€ 556.705	€ 37.537	€ 0	€ 2.146.120
			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 onderwijsachterstandenbeleid	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 onderwijsachterstandenbeleid	In 2022 opgebouwde reserve om mee te nemen naar volgende wetjare periode
			Aard controle n.v.t. Indicator: D8/06	Aard controle R Indicator: D8/07	Aard controle n.v.t. Indicator: D8/08	Aard controle R Indicator: D8/09	Aard controle R Indicator: D8/10
			1				
OCW	D10	Volwasseneneducatie	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)
		Contactgemeenten	Aard controle R Indicator: D10/01	Aard controle R Indicator: D10/02	Aard controle R Indicator: D10/03	Aard controle R Indicator: D10/04	Aard controle R Indicator: D10/05
			€ 2.073.073	€ 117.012	€ 2.190.085	€ 1.966.293	€ 106.780
OCW	D12	Regionale meld- en coördinatiefunctie Besluit regionale meld- en coördinatiefunctie voortijdig schoolverlaten Regeling vsv voor de jaren 2021 t/m 2024 Contactgemeenten	Besteding (jaar T) contactgemeente	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
			Aard controle R Indicator: D12/01	Aard controle R Indicator: D12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: D12/03		
			€ 466.094	€ 41.563	Nee		
OCW	D12A	Regionaal programma voortijdig schoolverlaten Besluit regionale meld- en coördinatiefunctie voortijdig schoolverlaten Regeling vsv voor de jaren 2021 t/m 2024 Contactgemeenten	Besteding (jaar T) contactgemeente	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
			€ 122.475	€ 106.929	€ 229.404	€ 104.414	Nee

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking siSa - d.d. 6-3-2023								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	
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 huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	
			Aard controle R Indicator: D14/01	Aard controle R Indicator: D14/02	Aard controle R Indicator: D14/03	Aard controle R Indicator: D14/04	Aard controle R Indicator: D14/05	
			€ 235.021	€ 0	€ 37.434	€ 0	€ 425.866	
			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 (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs		
			Aard controle n.v.t. Indicator: D14/06	Aard controle R Indicator: D14/07	Aard controle n.v.t. Indicator: D14/08	Aard controle R Indicator: D14/09		
1			€ 0	€ 0				
OCW	D21	Specifieke uitkering impuls Jongerencultuur	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: D21/01	Aard controle R Indicator: D21/02	Aard controle R Indicator: D21/03	Aard controle n.v.t. Indicator: D21/04	Aard controle n.v.t. Indicator: D21/05	
			1 Arianse	€ 26.821	€ 26.821	Nee		
2 STAD	€ 10.400	€ 10.400	Nee					
IenW	E3	Subsidieregeling sanering verkeersdawaai Subsidieregeling sanering verkeersdawaai Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	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 meenwerk dat o.b.v. art. 125 Wet geluidshinder ten laste van het Rijk komt	Correctie over besteding (t/m jaar T)	Kosten ProRail (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen
			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	Aard controle R Indicator: E3/06
			1 IenW/BSK-2018/236554	€ 101.711	€ 0	€ 17.023	€ 0	€ 0
			2 IenW/BSK-2021/242140	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			3 BSV/22/00192	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			4 BSV/22/00181	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			5 BSV/22/00196	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			6 BSV/22/00315	€ 0	€ 0	€ 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 4 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen	Correctie over besteding kosten ProRail (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			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	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/12
			1 IenW/BSK-2018/236554	€ 280.796	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
			2 IenW/BSK-2021/242140	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
			3 BSV/22/00192	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
			4 BSV/22/00181	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
			5 BSV/22/00196	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
			6 BSV/22/00315	€ 0	€ 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	Besteding (jaar T) ten laste van de verstrekker	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van de verstrekker
Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/01	Aard controle R Indicator: E44B/02	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/03				Aard controle R Indicator: E44B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/06
1 061980 Gemeente Dijk en Waard	€ 320.000	€ 320.000				€ 659.592	€ 659.592	Ja
2 061980 Gemeente Dijk en Waard	€ 0	€ 0				€ 0	€ 0	Nee
3 061980 Gemeente Dijk en Waard	€ 0	€ 0				€ 0	€ 0	Nee
Kopie CBS(code)	Naam/nummer maatregel	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel						
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	Aanleg hemelwaterriolering (incl. Rijksweg), aanleg water en groenelementen, nummer 1 uit beschikking IENW/BSK-2022/45611	Ja						
2 061980 Gemeente Dijk en Waard	Hemelwater verlaagd afvoeren, aanleg waterberging onder parkeervakken, helle wegen, zorgen voor mogelijkheid tot waterberging in groen, nummer 2 uit beschikking IENW/BSK-2022/45611	Nee						
8 061980 Gemeente Dijk en Waard	Aanleggen wadi's en ondergrondse waterberging, nummer 7 uit beschikking IENW/BSK-2022/205550	Nee						
IenW	E83	Tijdelijke regeling specifieke uitkering bodem 2022	Projectnaam / nummer	Besteding (jaar T) per project	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	Correctie Jaar T-1 per project t/m SiSa tussen medeoverheden (Jaar T-1)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) per project	
			Aard controle n.v.t. Indicator: E83/01	Aard controle R Indicator: E83/02	Aard controle n.v.t. Indicator: E83/03	Aard controle R Indicator: E83/04	Aard controle n.v.t. Indicator: E83/05	
			1 5000005673	€ 20.204	Ja	€ 0	€ 20.204	
			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: E83/06	Aard controle n.v.t. Indicator: E83/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E83/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E83/09		
1 5000005673	Ja	Ja	Ja					
	Eindverantwoording (Ja/Nee)							
	Aard controle n.v.t. Indicator: E83/10							



Sisa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 6-3-2023								
Verstrekker	Uitkeringcode	Specificatie uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
IenW	E84	Regeling stimulerings verkeersveiligheidsmaatregelen 2022-2023 Provincies en Gemeenten	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: E84/01	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: E84/02	Cumulatieve eigen bijdrage en externe financiering (t/m jaar T) Aard controle R Indicator: E84/03	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee) 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				
EZK	F20	Regeling specifieke uitkering impuls aanpak winkelgebieden	Beschikingsnummer	Projectnaam	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Toelichting afwijking besteding (jaar T) conform projectplan	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cofinanciering (jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: F20/01	Aard controle n.v.t. Indicator: F20/02	Aard controle R Indicator: F20/03	Aard controle n.v.t. Indicator: F20/04	Aard controle n.v.t. Indicator: F20/05	Aard controle n.v.t. Indicator: F20/06
		1	Vitale en bruisende winkelstraat Laat-west Alkmaar	€ 903.574	afwijking ad € 1.560.176 de herstructurering vd openbare ruimte heeft vertraging opgelopen (obstakels in de ondergrond en vorst)	€ 903.574	€ 0	
			Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Aantal verblijfsobjecten binnen panden waarvan realisatie renovatie/transformatie gestart is (jaar T) komt overeen met de fasering uit de projectaanvraag (Ja/Nee)	Cumulatief aantal verblijfsobjecten binnen panden renovatie/transformatie gerealiseerd (t/m jaar T)	Aantal verblijfsobjecten binnen panden waarvan realisatie sloop- nieuwbouw gestart is (jaar T) komt overeen met de fasering uit de projectaanvraag (Ja/Nee)	Cumulatief aantal verblijfsobjecten binnen panden sloop-nieuwbouw gerealiseerd (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: F20/07	Aard controle n.v.t. Indicator: F20/08	Aard controle D1 Indicator: F20/09	Aard controle n.v.t. Indicator: F20/10	Aard controle D1 Indicator: F20/11	Aard controle n.v.t. Indicator: F20/12
		1 Indicator: F20/01	€ 0	0	0	0	Ja	0
			Kopie beschikingsnummer	Realisatie fasering verloopt conform projectplan (Ja/Nee)	Toelichting (verplicht indien bij indicator F20/14 'Nee' is ingevuld)	Samenwerkingsovereenkomst aanwezig (Ja/Nee)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: F20/13	Aard controle D1 Indicator: F20/14	Aard controle n.v.t. Indicator: F20/15	Aard controle D2 Indicator: F20/16	Aard controle n.v.t. Indicator: F20/17	
		1 Indicator: F20/01	Nee	de herstructurering vd openbare ruimte heeft vertraging opgelopen (obstakels in de ondergrond en vorst) De verbouw van het voormalig V&D pand is nog niet gestart	Nee			
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2022 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)	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente 1.1 Participatiewet (PW)	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente 1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente 1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente 1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente 1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			Aard controle R Indicator: G2/01	Aard controle R Indicator: G2/02	Aard controle R Indicator: G2/03	Aard controle R Indicator: G2/04	Aard controle R Indicator: G2/05	Aard controle R Indicator: G2/06
			€ 32.522.183	€ 114.903	€ 956.390	€ 533	€ 156.238	€ 9
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW)
			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	Aard controle R Indicator: G2/12
			€ 401.102	€ 5.560	€ 0	€ 2.551.699	€ 0	€ 0
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW) Aard controle D2 Indicator: G2/13	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14				
			€ 0	Ja				
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking) gemeentedeel 2022 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) onderzoeks- kosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			Aard controle R Indicator: G3/01	Aard controle R Indicator: G3/02	Aard controle R Indicator: G3/03	Aard controle R Indicator: G3/04	Aard controle R Indicator: G3/05	Aard controle R Indicator: G3/06
			€ 64.000	€ 30.035	€ 94.594	€ 0	€ 0	€ 0
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB)	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire		
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11	
			Aard controle R Indicator: G3/07	Aard controle R Indicator: G3/08	Aard controle R Indicator: G3/09	Aard controle R Indicator: G3/10		
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	

SiSa Bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking siSa - d.d. 6-3-2023

Verstrekker	Uitkeringscode	specifieke subbering juridische grondslag ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2022	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)
		Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gemeente	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	Aard controle R Indicator: G4/06
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 5.584	€ 0	€ 59.857	€ 47.981	€ 3.807
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 18.304	€ 3.896	€ 827
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 75	€ 0	€ 45.539	€ 12.389	€ 2.017
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 292	€ 0	€ 8.801	€ 3.383	€ 542
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 1.112	€ 0	€ 4.816	€ 2.079	€ 156
			6 Totaal	€ 7.063	€ 0	€ 137.317	€ 69.728	€ 7.349
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (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	Ja		
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Ja		
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0	Ja		
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	Ja		
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	Ja		
			6 Totaal	0	0	Ja		
			Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente		
			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 i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Levensonderhoud - Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. 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	€ 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		
SZW	G10	Wet inburgering 2021_gemeentedeel 2022	Besteding (jaar T)	Baten (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)			
		Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gemeente	Gemeente	Gemeente			
			Aard controle R Indicator: G10/01	Aard controle R Indicator: G10/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G10/03			
			€ 354.850	€ 0	Ja			
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)			
		Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gemeente	Gemeente	Gemeente			
			Aard controle R Indicator: G12/01	Aard controle R Indicator: G12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G12/04			
			€ 21.785	€ 0	Ja			
SZW	G13	Onderwijsroute 2022_deel gemeente	Bestedingen onderwijsroute (jaar T)	Baten onderwijsroute (jaar T)	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T)	Baten overige voorzieningen (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
		Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente		
			Aard controle R Indicator: G13/01	Aard controle R Indicator: G13/02	Aard controle R Indicator: G13/03	Aard controle R Indicator: G13/04	Aard controle n.v.t. Indicator: G13/05	
			€ 51.000	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking siSa - d.d. 6-3-2023

Verstreker	Uitkeringcode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimuleren sport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) Aard controle R Indicator: H4/01 € 1 622 912 Activiteiten Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Totale werkelijke berekende subsidie Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02 € 2 172 386 Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T) Aard controle R Indicator: H4/04	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Onroerende zaken Aard controle R Indicator: H4/05	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken Aard controle R Indicator: H4/06	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige kosten Aard controle R Indicator: H4/07	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08
			1 De Meent WKO	€ 394 586	€ 394 586			
			2 DSO korfbalveld	€ 3 460	€ 3 460			
			3 Koeling De Meent	€ 65 643	€ 65 643			
			4 Hockeyveld AHMC	€ 59 290	€ 59 290			
			5 Alkmaarse Boys voetbalveld	€ 50 820	€ 50 820			
			6 Vervangen toplagen kunstgrasvelden	€ 123 857	€ 123 857			
			7 MJOP vastgoed gymlokalen	€ 29 475	€ 29 475			
			8 MJOP vastgoed sportcomplexen	€ 55 533	€ 55 533			
			9 Zorgplicht kunstgras	€ 46 585	€ 46 585			
			10 Verbonden lichamen ASNv incl Sportpaleis en Holland Sport	€ 1 355 457			€ 1 355 457	
			11 Aanleg hybride veld vervanging gras De Rijp	€ 8 576	€ 8 576			Dit betreft een artikel 13 activiteit
			12 Trainingsveld naar E veld SV Kooijck	€ 3 176	€ 3 176			Dit betreft een artikel 13 activiteit
VWS	H7	Regeling specifieke uitkering aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling Gemeenten	Projectnaam/nummer Aard controle n.v.t. Indicator: H7/01	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: H7/02	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Inclusief uitvoering door derde vanaf SiSa 2021 Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie Aard controle R Indicator: H7/03	Project is volgens plan/aanvraag uitgevoerd (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H7/04	Toelichting Aard controle n.v.t. Indicator: H7/05	
			1 SPUK GHNT Evaringsdeskundigen in Noord- Holland Noord 2020 - 2021 / 330876	€ 20 572	€ 45 816	Ja		
			2 SPUK GHNT Aandacht voor de meldcode huiselijk geweld en kindermishandeling in Noord- Holland Noord 2020 - 2021 / 330879	€ 48 019	€ 97 563	Ja		
			Volledige zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H7/06	Projectwerkzaamheden afgerond? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H7/07				
			Ja	Ja				
VWS	H8	Regeling Sportakkoord 2020-2022	Beschikkingnummer Aard controle n.v.t. Indicator: H8/01	Totaal bedrag volgens beschikking Aard controle n.v.t. Indicator: H8/02	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T) Gerealiseerd Aard controle R Indicator: H8/03	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T) Gerealiseerd Aard controle R Indicator: H8/04	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T) Gerealiseerd Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T) Gerealiseerd Aard controle n.v.t. Indicator: H8/06
			1 1042082	€ 113 150	€ 0	€ 96 308	€ 15 001	€ 307 298
			Kopie beschikkingnummer Aard controle n.v.t. Indicator: H8/07	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H8/08				
			1 1042082	Nee				
VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: H12/01	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H12/02	Eindverantwoording? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H12/03			
			€ 77 295	Ja	Nee			
VWS	H14B	SPUK expertisecentra jeugdhulp SiSa tussen medeoverheden	Besteding (jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: H14B/01	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle R Indicator: H14B/02	Eindverantwoording? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H14B/03	Optionele toelichting Aard controle n.v.t. Indicator: H14B/04		
			1 060363 Gemeente Amsterdam	€ 0	€ 0	Ja		
VWS	H22	Regeling specifieke uitkering regionaal projectleider aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling 2022 Gemeenten	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: H22/01	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Zelfstandige uitvoering Inclusief uitvoering door derde vanaf SiSa 2023 Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie Aard controle R Indicator: H22/02	Gerealiseerde activiteit aanstellen regionaal projectleider voor het uitvoeren van activiteiten in het kader van het programma 'Geweld hoort nergens thuis' in het jaar 2022? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H22/03	Toelichting (Toelichting verplicht indien bij H22/03 'Nee' is ingevoerd) Aard controle n.v.t. Indicator: H22/04	Volledige zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H22/05	Eindverantwoording? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H22/06
			€ 16 122	€ 16 122	Ja		Ja	Ja
VWS	H24	Regeling specifieke uitkering specialistische functies aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling 2022	Projectnummer Aard controle n.v.t. Indicator: H24/01	Gedurende (jaar T) zijn de activiteiten verricht i.h.k.v. van de specialistische functie waarvoor de uitkering is ontvangen (ja/nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H24/02	Besteding activiteiten (jaar T) Aard controle R Indicator: H24/03	Correctie besteding realisatie activiteiten (jaar T-1) Aard controle R Indicator: H24/04	Definitieve besteding realisatie activiteit (jaar T-1) Aard controle n.v.t. Indicator: H24/05	Eindverantwoording? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H24/06
			1 1044238	Ja	€ 125 700	€ 0	€ 0	Ja
VWS	H25	Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden (ronde 3)	Beschikkingnummer / kenmerk (T) Automatisch berekend Aard controle n.v.t. Indicator: H25/01	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) Automatisch berekend Aard controle n.v.t. Indicator: H25/02	Totale definitieve exploitatiekosten (T) Automatisch berekend Aard controle n.v.t. Indicator: H25/03	Totale cumulatieve besteding Aard controle n.v.t. Indicator: H25/04	Eindverantwoording Aard controle n.v.t. Indicator: H25/05	
			1 SPUKJZ21-22028	€ 192 323	€ 183 704	€ 192 323	Ja	
			Naam locatie Betreft periode Nov + dec 2021 of Jan 2022?		Totale toezegging per locatie Aard controle n.v.t. Indicator: H25/08	Hoogte definitief exploitatiekosten per locatie Aard controle R Indicator: H25/09	Besteding per locatie Aard controle R Indicator: H25/10	Cumulatieve besteding per locatie (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: H25/11
			1	Nov + dec 2021	€ 101 709	€ 85 598	€ 101 709	€ 101 709
			2	Hoorse Vaart Hoorse Vaart	jan-22 € 90 614	€ 98 106	€ 90 614	€ 90 614

Bijlagen

- I. Waarborgen en garanties**
- II. Gemeentegaranties**
- III. Coronaverantwoording**
- IV. Controleverklaring van onafhankelijke accountant**
- V. Lijst met afkortingen**

I. Overzicht van door het Waarborgfonds Sociale Woningbouw geborgde leningen (Achtervang gemeente Alkmaar)

Leningnr. Bank	Leningnr. WSW	Financier	(bedragen X € 1.000)		Verdeel- sleutel	Toegerekend bedrag	Rente perc.	Rente herziening	Laatste aflossing
			Oorspr. Hoofdsom	schuldrestant 31-12-2022					
		Stichting Volkshuisvestingsgroep Wooncompagnie							
1W0025311	NRV686	Nederlandse Waterschapsbank	11.626	11.626	2,5%	296			
40,11205	39682	Nederlandse Waterschapsbank	6.000	6.000	100,0%	6.000	4,576		05-dec-46
10031285	48120	NV Bank Nederlandse gemeenten	8.070	8.070	100,0%	8.070	4,511		15-okt-41
FLEX775	60263	Nederlandse Waterschapsbank	4.308	4.308	2,5%	110	4,860		21-dec-61
FLEX777	60463	NV Bank Nederlandse gemeenten	10.000	10.000	2,5%	254	0,050	13-12-2024	15-dec-28
40115786	60582	NV Bank Nederlandse gemeenten	10.000	10.000	2,5%	254	0,170	31-01-2025	15-feb-36
40102841	60938	NV Bank Nederlandse gemeenten	15.000	15.000	2,5%	382			06-mrt-35
	61108	NV Bank Nederlandse gemeenten	3.000	3.000	2,5%	76	4,975		30-apr-17
Totaal Stichting Volkshuisvestingsgroep Wooncompagnie			68.004	68.004		15.442			
		Stichting Habion							
WOL068	NRV3182	NV Bank Nederlandse gemeenten	11.057	11.057	2,1%	235			
40108030	44895	NV Bank Nederlandse gemeenten	1.800	1.800	100,0%	1.800	2,530		01-feb-23
40113188	49060	NV Bank Nederlandse gemeenten	8.000	8.000	100,0%	8.000	0,635		02-dec-64
10031198	60186	Nederlandse Waterschapsbank	3.713	3.713	2,1%	79	4,860		21-dec-61
FRL 581	61342	NV Bank Nederlandse gemeenten	10.000	10.000	2,1%	213	variabel		01-mrt-23
40116154	61375	NV Bank Nederlandse gemeenten	10.000	10.000	2,1%	213	1,899		23-dec-72
40116155	61376	NV Bank Nederlandse gemeenten	10.000	10.000	2,1%	213	1,933		23-dec-70
Totaal Stichting Habion			54.570	54.570		10.753			
		Woonstichting Langedijk							
	NRV1451	Nederlandse Waterschapsbank	1.876	1.876	0,1%	2			
10031376	60374	Nederlandse Waterschapsbank	495	495	0,1%	1	4,860		21-dec-61
Totaal Woonstichting Langedijk			2.371	2.371		3			
		Woningstichting Van Alkmaar							
	NRV12512	Nederlandse Waterschapsbank	3.059	3.059	97,4%	2.978			
4081471	11383	NV Bank Nederlandse gemeenten	862	385	100,0%	385	2,500	45017	01-apr-33
1W0024877	37640	Nederlandse Waterschapsbank	3.000	3.000	100,0%	3.000	4,020		12-dec-30
1W0024121	37646	Nederlandse Waterschapsbank	4.500	4.500	100,0%	4.500	4,040		02-jan-36
40101622	38158	NV Bank Nederlandse gemeenten	5.000	5.000	100,0%	5.000	4,655		01-aug-28
40102163	38547	NV Bank Nederlandse Gemeenten	3.000	3.000	100,0%	3.000	4,270		07-nov-31
10025138	39364	Nederlandse Waterschapsbank	3.000	3.000	100,0%	3.000	4,885		01-aug-58
10025468	39922	Nederlandse Waterschapsbank	4.000	4.000	100,0%	4.000	4,698		22-feb-48
1W0025970	40246	Nederlandse Waterschapsbank	5.000	5.000	100,0%	5.000	4,880		24-jun-38
1W0025810WZ1	40447	Nederlandse Waterschapsbank	5.000	5.000	100,0%	5.000	4,850		01-apr-49
1W0026265RH3	41263	Nederlandse Waterschapsbank	5.000	5.000	100,0%	5.000	4,460	31-dec-23	31-dec-58
1W0026614RH3	42061	Nederlandse Waterschapsbank	5.000	5.000	100,0%	5.000	3,710	01-dec-24	01-dec-62
1W0027043RH	43100	Nederlandse Waterschapsbank	5.000	5.000	100,0%	5.000	3,860	15-dec-22	15-dec-61
1W0027044RH3	43106	Nederlandse Waterschapsbank	8.000	8.000	100,0%	8.000	3,880	31-mei-23	31-mei-52
1W0027045RH	43112	Nederlandse Waterschapsbank	8.000	8.000	100,0%	8.000	3,680	01-jul-25	01-jul-63
818874020	45927	Stichting Nationaal Restauratiefonds	300	230	100,0%	230	1,500		01-sep-44
818874030	45928	Stichting Nationaal Restauratiefonds	230	129	100,0%	129	1,500	01-sep-24	01-sep-44
40,110651	47031	NV Bank Nederlandse gemeenten	4.000	4.000	100,0%	4.000	0,408		19-dec-24
40,111248	47492	NV Bank Nederlandse gemeenten	4.000	4.000	100,0%	4.000	0,830		01-sep-26
10029483	47499	Nederlandse Waterschapsbank	4.000	4.000	100,0%	4.000	1,993		03-sep-57
40,111904	48008	NV Bank Nederlandse gemeenten	4.000	4.000	100,0%	4.000	1,920		17-sep-54
40,111903	48009	NV Bank Nederlandse gemeenten	4.000	4.000	100,0%	4.000	1,815		16-jun-42
40,112121	48191	NV Bank Nederlandse gemeenten	4.000	4.000	100,0%	4.000	1,745		14-dec-45
40,112444	48466	NV Bank Nederlandse gemeenten	4.000	4.000	100,0%	4.000	1,495		31-mei-34
40,112554	48551	NV Bank Nederlandse gemeenten	4.000	4.000	100,0%	4.000	1,759		03-apr-62
40,112668	48647	NV Bank Nederlandse gemeenten	4.000	4.000	100,0%	4.000	1,605		01-jul-55
10030289	48954	Nederlandse Waterschapsbank	3.500	3.500	100,0%	3.500	0,630		12-sep-59
40,113305	49150	NV Bank Nederlandse gemeenten	5.000	5.000	100,0%	5.000	0,877		20-dec-69
40,114757	50510	NV Bank Nederlandse gemeenten	3.000	3.000	100,0%	3.000	0,201		31-mei-32
10031357	60283	Nederlandse Waterschapsbank	863	863	97,4%	840	4,860		21-dec-61
40,115469	60657	NV Bank Nederlandse gemeenten	5.000	5.000	97,4%	4.868	1,009		28-feb-71
1-31625	61084	Nederlandse Waterschapsbank	4.000	4.000	97,4%	3.894	1,922		17-okt-68
1-31626	61085	Nederlandse Waterschapsbank	4.000	4.000	97,4%	3.894	1,977		15-sep-64
Totaal Woningstichting Van Alkmaar			129.314	128.666		128.218			

Leningnr. Bank	Leningnr. WSW	Financier	(bedragen X € 1.000)		Verdeel- sleutel	Toegerekend bedrag	Rente perc.	Rente herziening	Laatste aflossing
			Oorspr. Hoofdsom	schuldrestant 31-12-2022					
		Stichting Kennemer Wonen							
		NRV13515 Nederlandse Waterschapsbank	8.361	8.361	21,2%	1.769			
80339	12603	NV Bank Nederlandse gemeenten	15.519	6.055	100,0%	6.055	4,160		01-feb-30
101991	38361	NV Bank Nederlandse gemeenten	5.000	5.000	100,0%	5.000	4,653		01-sep-33
40101992	38362	NV Bank Nederlandse gemeenten	4.000	4.000	100,0%	4.000	4,723		01-okt-34
1W0024698	38765	Nederlandse Waterschapsbank	10.000	10.000	100,0%	10.000	3,992		01-okt-58
40'.114020	42918	NV Bank Nederlandse gemeenten	10.000	10.000	100,0%	10.000	4,300		21-dec-30
10027561RH	44173	Nederlandse Waterschapsbank	20.000	20.000	100,0%	20.000	2,950	29-apr-26	29-apr-43
10028646RH	46283	Nederlandse Waterschapsbank	10.000	10.000	100,0%	10.000	-0,240		02-mei-24
40.111254	47496	NV Bank Nederlandse gemeenten	5.000	5.000	100,0%	5.000	1,390		01-sep-32
FRL 1010	48350	NV Bank Nederlandse gemeenten	10.000	10.000	100,0%	10.000	0,095	01-dec-23	01-dec-28
10031342	60195	Nederlandse Waterschapsbank	3.342	3.342	21,2%	707	4,860		21-dec-61
231114	60441	Nederlandse Waterschapsbank	10.500	10.500	21,2%	2.222	-0,500	21-nov-23	18-nov-31
Flex 788	60788	NV Bank Nederlandse gemeenten	10.000	10.000	100,0%	2.116	0,140	07-mei-24	04-mei-32
1-31669	61154	Nederlandse Waterschapsbank	10.000	10.000	21,2%	2.116	2,297		01-jun-65
Totaal Stichting Kennemer Wonen			131.722	122.258		88.985			
		Stichting Mooiland							
FRL 1020	48487	NV Bank Nederlandse gemeenten	2.000	2.000	100,0%	2.000	0,230		02-apr-27
Totaal Stichting Mooiland			2.000	2.000		2.000			
		Stichting Woonwaard Noord-Kennemerland							
		NRV15768 Nederlandse Waterschapsbank	16.212	16.212	60,2%	9.762			
4083118	1508	NV Bank Nederlandse gemeenten	6.353	1.066	100,0%	1.066	2,200		16-jan-25
4083119	1512	NV Bank Nederlandse gemeenten	4.538	760	100,0%	760	1,040		16-jan-25
4083147	1525	NV Bank Nederlandse gemeenten	4.538	1.856	100,0%	1.856	1,495		19-jan-31
4083884	2407	NV Bank Nederlandse gemeenten	6.580	1.276	100,0%	1.276	4,695		29-dec-25
87747	20160	NV Bank Nederlandse gemeenten	9.076	2.928	100,0%	2.928	4,380		02-apr-28
4096660	34023	NV Bank Nederlandse gemeenten	10.000	10.000	100,0%	10.000	4,900		02-jun-33
4097412	34373	NV Bank Nederlandse gemeenten	8.000	8.000	100,0%	8.000	4,950		01-jul-23
4097650	34530	NV Bank Nederlandse gemeenten	3.600	3.600	100,0%	3.600	4,750		01-aug-32
720417AI	37897	FMS Wertmanagement Service GmbH	7.400	7.400	100,0%	7.400	4,097		29-okt-35
40101377	37929	NV Bank Nederlandse gemeenten	7.400	7.400	100,0%	7.400	4,070		02-feb-35
1W0024824WZ1	38909	Nederlandse Waterschapsbank	16.800	16.800	100,0%	16.800	4,468		05-mei-39
40106822	43642	NV Bank Nederlandse gemeenten	10.000	10.000	100,0%	10.000	3,160	15-sep-26	15-sep-51
40107854	44753	NV Bank Nederlandse gemeenten	20.000	20.000	100,0%	20.000	2,705	03-mei-20	03-mei-63
B02333912	46359	Aegon Investment Management BV	15.000	15.000	100,0%	15.000	1,090		01-mrt-40
175760001	46770	Monuta Verzekeringen NV	5.000	5.000	100,0%	5.000	2,020		15-nov-46
40.110337	46771	NV Bank Nederlandse gemeenten	5.000	5.000	100,0%	5.000	2,130		15-nov-46
40.110339	46773	NV Bank Nederlandse gemeenten	18.500	18.500	100,0%	18.500	2,078		17-mrt-42
40.110340	46774	NV Bank Nederlandse gemeenten	9.000	9.000	100,0%	9.000	2,048		15-apr-38
40.110342	46776	NV Bank Nederlandse gemeenten	17.500	17.500	100,0%	17.500	1,548		15-aug-28
40.110343	46777	NV Bank Nederlandse gemeenten	18.500	18.500	100,0%	18.500	1,275		15-apr-26
40.112095	48155	NV Bank Nederlandse gemeenten	5.700	5.700	100,0%	5.700	0,650		01-sep-25
40.112096	48156	NV Bank Nederlandse gemeenten	4.300	4.300	100,0%	4.300	0,665		01-sep-25
40.112097	48157	NV Bank Nederlandse gemeenten	10.000	10.000	100,0%	10.000	0,910		13-sep-27
40.112296	48345	NV Bank Nederlandse gemeenten	20.000	20.000	100,0%	20.000	1,207		03-dec-29
40.112780	48719	NV Bank Nederlandse gemeenten	12.000	12.000	100,0%	12.000	0,908		06-mei-31
40.112877	48808	NV Bank Nederlandse gemeenten	20.000	20.000	100,0%	20.000	0,795		03-jul-34
40.113320	49167	NV Bank Nederlandse gemeenten	15.000	15.000	100,0%	15.000	0,605		01-okt-36
40.113321	49168	NV Bank Nederlandse gemeenten	15.000	15.000	100,0%	15.000	0,643		02-nov-37
NL117GL0002	49189	Stichting Pensioenfonds ABP	5.000	5.000	100,0%	5.000	0,315		01-dec-31
40.113557	49283	NV Bank Nederlandse gemeenten	20.000	20.000	100,0%	20.000	0,705		01-feb-38
10030777	49958	Nederlandse Waterschapsbank	20.000	20.000	100,0%	20.000	3,870		13-okt-64
40.114613	50389	NV Bank Nederlandse gemeenten	20.000	20.000	100,0%	20.000	0,609		03-jan-56
40.114753	50507	NV Bank Nederlandse gemeenten	20.000	20.000	100,0%	20.000	0,654		01-aug-43
10031302	60271	Nederlandse Waterschapsbank	4.960	4.960	60,2%	2.987	4,860		21-dec-61
40115284	60526	NV Bank Nederlandse gemeenten	15.000	15.000	60,2%	9.032	0,423		01-feb-68
40.115685	60825	NV Bank Nederlandse gemeenten	10.000	10.000	60,2%	6.021	1,673		03-jul-28
1-31528	60831	Nederlandse Waterschapsbank	10.000	10.000	60,2%	6.021	1,565		01-jul-72
FLEX.793	60983	NV Bank Nederlandse gemeenten	10.000	10.000	60,2%	6.021	-0,123	01-09-2024	01-sep-36
40.115952	61131	NV Bank Nederlandse gemeenten	10.000	10.000	60,2%	6.021	2,479		01-nov-30
1-31659	61144	Nederlandse Waterschapsbank	10.000	10.000	60,2%	6.021	2,253		01-dec-70
40.116043	61234	NV Bank Nederlandse gemeenten	15.000	15.000	60,2%	9.032			01-feb-58
Totaal Stichting Woonwaard Noord-Kennemerland			490.957	467.758		427.504			

Leningnr. Bank	Leningnr. WSW	Financier	(bedragen X € 1.000)		Verdeel- sleutel	Toegerekend bedrag	Rente perc.	Rente herziening	Laatste aflossing
			Oorspr. Hoofdsom	schuldrestant 31-12-2022					
		Woonzorg Nederland							
1W0015857	10821	Nederlandse Waterschapsbank	4.186	2.456	100,0%	2.456	2,420	01-jun-24	01-jun-39
WOI086	NRV4201	NV Bank Nederlandse gemeenten	47.782	47.782	0,3%	121			
10031305	60385	Nederlandse Waterschapsbank	13.848	13.848	0,3%	35			
2-31452	60650	Nederlandse Waterschapsbank	25.000	25.000	0,3%	63			28-feb-31
2-31451	60659	Nederlandse Waterschapsbank	25.000	25.000	0,3%	63			15-mrt-32
40.115563	60729	NV Bank Nederlandse gemeenten	25.000	25.000	0,3%	63	1,191		20-mei-65
1-31493	60734	Nederlandse Waterschapsbank	25.000	25.000	0,3%	63	1,139		14-apr-72
40.115865	61023	NV Bank Nederlandse gemeenten	25.000	25.000	0,3%	63	2,127		20-jul-71
40.108932	61218	NV Bank Nederlandse gemeenten	5.000	5.000	0,3%	13	2,975	15-mrt-25	15-mrt-44
1-27889	61244	Nederlandse Waterschapsbank	6.000	6.000	0,3%	15	3,340	15-dec-26	15-dec-34
1-31748	61353	Nederlandse Waterschapsbank	25.000	25.000	0,3%	63	1,960		15-dec-70
2-31749	61354	Nederlandse Waterschapsbank	25.000	25.000	0,3%	63		19-dec-24	16-dec-32
Totaal Woonzorg Nederland			251.816	250.086		3.083			
Totaal Waarborgfonds Sociale Woningbouw			1.130.754	1.095.713		675.988			

II. Gemeentegaranties

(bedragen X € 1.000)		Leningnr.		Oorspr.	Restant	Garant-	Restant	Rente	Rente	Laatste
Leningnr.	Geldver-	Geldver-	Omschrijving	Hoofdsom	hoofdsom	stellings-	garantstelling	perc.	herziening	aflossing
Alkmaar	strekker	strekker		afgerond	afgerond	percentage	31-12-2022			
GAR 93-8	BNG	40.92848.01	St. Evean Zorg (Interkruis/ Thuiszorg)	287	14	100%	14	4,75		23-dec-23
GAR 04-1	Rabobank	1412.937.086	SV Koedijk	350	193	100%	193	4,2		26-jan-34
GAR-07-1	ABNAMRO	86.30.71.643	Herfin. Tennishal Groene Voet/TC Daalmeer	450	162	100%	162	5,4	01-apr-27	01-nov-32
GAR-13-1	Rabobank	1559.904.704	LTC Zeswielen	100	9	50%	5	4,5		01-jul-23
GAR-13-2	Rabobank	3268.900.224	V.V. Alkmaarsche Boys	25	1	50%	1	variabel		01-aug-23
GAR-14-1	Rabobank	1412.944.635	Alkmaarsche Mixed Hockey Club	250	107	50%	53	3,2		01-feb-30
GAR-15-1	Rabobank	0050.004.015	Schermer Sport Vereniging	150	7	50%	3	3,2		01-feb-31
GAR-16-1	Triodos	NL90TRIO2205415832	Tennis Centrum Daalmeer	150	64	50%	32	2,66		01-okt-26
GAR-20-1	NWB	1-30659	A.Z. Vastgoed B.V.	10.000	8.667	100%	8.667	1,1		31-jul-35
GAR-21-1	BNG	40.115197	Alkmaar Duurzaam Vastgoed B.V.	58.800	57.030	100%	57.030	0,694		29-okt-51
GAR-21-1	BNG	40.116135	Alkmaar Duurzaam Vastgoed B.V.	3.000	3.000	100%	3.000	2,65		08-dec-62
GAR-21-1	BNG	40.116044	Alkmaar Duurzaam Vastgoed B.V.	2.000	2.000	100%	2.000	3,18		27-okt-42
GAR-21-1	BNG	40.115589	Alkmaar Duurzaam Vastgoed B.V.	1.000	1.000	100%	1.000	1,465		04-apr-42
GAR-21-2	BNG	40.114496	Alcmaria Victrix	465	434	50%	217	0,6		01-apr-36
GAR-22-1	BNG DHF	7041213	Mijse Sporthal	110	110	50%	55	2,25		28-sep-32
Totaal				77.137	72.798		72.432			

III. Coronaverantwoording

III.1 Inleiding en aanleiding

De afgelopen 2,5 jaar is samen met ondernemers, instellingen, Alkmaars Bolwerk, Alkmaar Marketing, de Alkmaarse afdeling van de Koninklijke Horeca Nederland en nog vele anderen hard gewerkt om de Alkmaarse economie en sociaal-maatschappelijke infrastructuur in stand te houden en eventuele schade zoveel mogelijk te beperken.

In de aanpak van de coronacrisis hebben gemeenten, als lokale overheid dicht bij burgers, bedrijven en instellingen een belangrijke rol. Naast belastingmaatregelen voor getroffen ondernemers, heeft de gemeente Alkmaar in aanvulling op het Rijk en de provincie, noodsteun verleend aan instellingen en organisaties die voor het grootste deel financieel afhankelijk zijn van de gemeente.

De afgelopen jaren bent u geregeld meegenomen in de keuzes die wij voor de stad hebben gemaakt. Deze keuzes hadden steeds tot doel de gevolgen van de crisis zo veel mogelijk te beperken, perspectief te bieden en herstel te bevorderen. Op deze manier leverde de gemeente een grote bijdrage aan de lokale economie en de sociaal-maatschappelijke infrastructuur. In dit deel van de jaarrekening 2022 wordt inzicht gegeven in de maatregelen die tot en met 31 december 2022 door het college zijn genomen en wat de financiële effecten voor de gemeente zijn.

Beëindiging Mandaat Noodkrediet

Het mandaat voor het Noodkrediet is per 1 juli 2022 beëindigd. Aanleiding hiervoor is een forse afname van de hulpmaatregelen. Er is een verschuiving van noodmaatregelen naar herstelmaatregelen. Hier toe is op dit moment onder andere een drietal stimuleringsfondsen actief (Economisch, Maatschappelijk en Sociaal). Een overzicht van dit drietal stimuleringsfondsen staat in de hoofdstukken III.6, III.7 en III.8 weergegeven.

Door het beëindigen van het mandaat Noodkrediet zal ook dit overzicht per 1 januari 2023 vervallen in de P&C producten. Dit is het laatste overzicht "Coronaverantwoording".

Reserve Crisis en Herstelmaatregelen corona

In Burap 2 2022 is een bestemmingsreserve Crisis en Herstelmaatregelen Corona ingesteld. De stand van de reserve is € 1,2 miljoen, deze zal worden ingezet voor corona gerelateerde uitgaven en herstelmaatregelen.

III.2 Stand per 31 december 2022

De kosten van de besloten hulpmaatregelen die door het college zijn genomen, bedragen € 0,3 miljoen. Het Noodkrediet, de financiële compensatie van het Rijk en de eigen middelen gaven voldoende ruimte om het financiële effect op te vangen. Er worden hiermee onder andere de maatregelen gedekt, die het college in 2022 actief heeft opgepakt. Hieronder staat een overzicht van de stand van zaken tot en met 31 december 2022.

Totaal financieel overzicht corona-effecten 2022	Bedrag
Stand Noodkrediet 01/01/2022	1.248.582 V
Lasten 2022:	
Totaal besloten hulpmaatregelen	257.694
Totaal lasten:	257.694

Totaal financieel overzicht corona-effecten 2022	Bedrag
Baten 2022:	
Meicirculaire 2022	818.000
Decembercirculaire 2022	1.166.000
Totaal Baten:	1.984.000
<i>Onderstaande middelen worden toegevoegd aan desbetreffende budgetten:</i>	
Aanvullend pakket re-integratie	-313.000
Gemeentelijk schuldenbeleid	-210.000
Bijzondere bijstand	-105.000
Gemeenteraadsverkiezingen 2022	-40.000
Totaal financieel effect per 31 december 2022	2.306.888 V

III.3 Noodkrediet

Op 23 april 2020 stemde uw raad in met het verlenen van een mandaat aan het college, om (aanvullende) maatregelen en ondersteunende acties te kunnen nemen in het kader van de coronacrisis, tot een bedrag van maximaal € 10 miljoen. Dit mandaat liep tot 1 juli 2022.

Onderstaande tabel geeft inzicht in de genomen besluiten en de kosten die hiermee gemoeid zijn:

Maatregelen	Lasten
Programma 2. Vitaliteit; Thema 2.2 Cultuur, kunst en cultureel erfgoed	
Financiële bijdrage aan de amateurkunstverenigingen	4.862
Programma 2. Vitaliteit; Thema 2.4 Maatschappelijke ondersteuning	
Extra opvangplekken voor daklozen en hulpmiddelen voor daklozen in de maatschappelijke opvang	3.079
Programma 3. Bedrijvigheid; Thema 3.1 Economie en toerisme	
Sinterklaasintocht 2021	3.300
Alkmaarse Grachtenrondvaart	1.453
Programma 4. Leefbaarheid; Thema 4.3 Ruimtelijke ontwikkeling	
Huurvermindering ondernemers/verenigingen	30.000
Programma 6. Financiën; Thema 6.2 Algemene dekkingsmiddelen	
Geen leges voor evenementen in 2022	15.000
Geen precario voor evenementen in 2022	30.000
Precariobelasting terrassen 2022 niet opleggen	170.000
Totaal hulpmaatregelen 2022	257.694

Toelichting op de gedeelde inkomsten en de genomen maatregelen:

- Programma 2. Vitaliteit; Thema 2.2 Cultuur, kunst en cultureel erfgoed
De gemeente heeft drie noodsteunaanvragen van amateurkunstverenigingen ontvangen die als gevolg van de coronamaatregelen in de financiële problemen zijn gekomen. Het gaat om de verenigingen: Timeless Vocaal € 1.893; Soli Deo Gloria € 1.968; Alkmaarse Big Swing Band € 1.000. Gedurende de coronaperiode zijn deze verenigingen inkomsten misgelopen en hebben zij moeten interen op hun algemene reserve. De verenigingen hebben compensatie gekregen voor de geleden coronaschade.
- Programma 2. Vitaliteit; Thema 2.4 Maatschappelijke ondersteuning
Om de capaciteit van de nachtopvang voor daklozen op peil te houden loopt deze regeling ook nog in 2022 een aantal maanden door. De lasten hiervan bedragen € 3.079.
- Programma 3. Bedrijvigheid; Thema 3.1 Economie en toerisme
 - Door de coronamaatregelen heeft Stichting Intocht Sint Nicolaas in Alkmaar extra kosten gemaakt voor de Sinterklaasintocht op zaterdag 13 november 2021 in de binnenstad van Alkmaar. De extra gemaakte kosten gerelateerd aan COVID-19 zijn beschikbaar gesteld uit het noodkrediet hulpmaatregelen corona.
 - De grachtenrondvaart Alkmaar heeft door de coronamaatregelen met aanzienlijke kostenderving te maken gekregen. De grachtenrondvaart Alkmaar heeft in 2020 en 2021 liggeld/havengeld betaald terwijl er minder (internationale) toeristen en groepen bezoekers waren. Daarnaast heeft de onderneming een geruime tijd niet mogen varen vanwege de coronamaatregelen.
- Programma 4. Leefbaarheid; thema 4.3 Ruimtelijke ontwikkeling
De coronamaatregelen hebben nog steeds gevolgen voor onze huurders van gemeentelijk vastgoed. Sport-, sociaal-maatschappelijke en cultuurinstellingen/ondernemingen waren beperkt in hun openstelling. We komen een aantal ondernemingen/verenigingen daarin nog steeds tegemoet door het toekennen van een vermindering in de huur. De huurvermindering bedraagt € 30.000.
- Programma 6. Financiën; thema 6.2 Algemene dekkingsmiddelen
 - Door de coronacrisis was de horeca (en daarmee de terrassen) geruime tijd gesloten. Om de horecaondernemers tegemoet te komen is besloten om de aanslagen 2021 precariobelasting voor terrassen niet op te leggen. Het effect is € 170.000 lagere baten.
 - In de raadsvergadering van 16 december 2021 is door de gemeenteraad de motie "Help de Alkmaarse ondernemers" aangenomen. In de motie werd voorgesteld om in 2022 geen leges en precario bij evenementen en geen precario voor terrassen op te leggen en/of te innen. De dekking hiervoor komt uit het noodkrediet.

III.4 Nadelige effecten corona

Er zijn geen nadelige effecten corona te melden.

III.5 Compensatie

Naast de subsidiebijdragen van het Rijk, compenseert het Rijk de gemeente ook voor inkomstenderving. Hieronder een korte toelichting per circulaire over de ontvangen middelen voor 2022:

- **Meicirculaire 2022:**

Op 31 mei 2022 is de meicirculaire verschenen. Daarin informeert het Rijk over de gemeentefondsuitkeringen voor 2022 en verder, gebaseerd op de voorjaarsbesluitvorming van het Rijk. In de circulaire zijn ook middelen (compensatie) voor corona opgenomen. De compensatie uit

de meicirculaire bestaat uit: impuls re-integratie bijstandsgerechtigden, gemeentelijk schuldenbeleid, bijzondere bijstand en de gemeenteraadsverkiezingen.

Tijdens de begrotingsbehandeling op 4 november 2021, is het amendement "Begroting 2022: Extra impuls Stimuleringsfonds" aangenomen. Naar aanleiding van dit amendement is € 1 miljoen toegevoegd (vanuit de Algemene Reserve) aan het Stimuleringsfonds. Van de nog te ontvangen gedeelde inkomsten 2021 van ca. € 1,1 miljoen wordt bij ontvangst (verwachting decembercirculaire 2022) € 1 miljoen weer toegevoegd aan de Algemene Reserve.

- **Septembercirculaire 2022:** Er zijn geen middelen door het Rijk, voor corona beschikbaar gesteld in de septembercirculaire.
- **Decembercirculaire 2022:**
Net als vorig jaar worden gemeenten gecompenseerd voor de gedeelde inkomsten door corona. De gedeelde inkomsten zijn berekend door de begrote inkomsten uit de vóór 15 november 2021 vastgestelde primitieve begroting 2021 af te zetten tegen de jaarrekening gerealiseerde inkomsten 2021. Voor Alkmaar bedraagt de compensatie inkomstenderving 2021 totaal € 1.166.000. Dit bedrag is inmiddels ook ontvangen.

Circulaires 2022	Bedrag
Meicirculaire	818.000
Decembercirculaire	1.166.000
Totaal	1.984.000

III.6 Stimuleringsfonds

Naast het noodkrediet van € 10 miljoen stemde uw raad op 23 april 2020 ook in met de vorming van een stimuleringsfonds van € 1,5 miljoen met als doel het (weer) op gang brengen van de Alkmaarse economie en samenleving gedurende, maar vooral na de coronacrisis. Tijdens de begrotingsbehandeling op 4 november 2021, is het amendement "Begroting 2022: Extra impuls Stimuleringsfonds" aangenomen. Naar aanleiding van dit amendement is € 1 miljoen toegevoegd aan het Stimuleringsfonds. Het stimuleringsfonds van € 2,5 miljoen voorziet in financiering van activiteiten en investeringen uit de Alkmaarse samenleving, die een collectief belang dienen.

Het college van B&W beheert het stimuleringsfonds. Daarbij laat zij zich adviseren door een beoordelingscommissie met vertegenwoordigers uit de culturele, economische en sportsector. Het fonds voorziet in financiering van activiteiten en investeringen die een collectief belang dienen.

Hierbij wordt tenminste uitgegaan van:

1. Cofinanciering van investeringen en het financieel ondersteunen van initiatieven.
2. Het op een verantwoorde manier aantrekken van bezoekers.
3. Het weer op gang brengen van economische en maatschappelijke activiteiten.

Stimuleringsfonds	
Toegekend bedrag in 2020	€ 547.142
Toegekend bedrag in 2021	€ 865.514
Aantal aanvragen toegekend in 2022 (tot en met 31 mei)	6 van de 13

Toegekend bedrag in 2022	€ 561.340
Totaal toegekend in 2020, 2021 en 2022 (van de € 2,5 miljoen)	€ 1.973.996
Overzicht geaccordeerde aanvragen Stimuleringsfonds	Bedrag 2022
Monumentenschuytje Graft De Rijp	€ 12.500
Kaeskoppen	€ 26.530
Wandel4daagse Alkmaar	€ 18.525
Rembrandt in Alkmaar	€ 90.000
Het kleinste huisje van Schermerhorn (nieuwe aanvraag)	€ 5.850
Alkmaar Culinaire Plaza	€ 25.625
Museumnacht 2022	€ 18.000
Marketing Ringersfabriek	€ 22.000
Kleurrijk De Rijp	€ 17.050
Kerstfabriek 2022	€ 100.000
Midwinterfeest De Rijp	€ 38.160
Ontwikkeling routes VVV	€ 40.000
De Vest in de Stad	€ 5.000
Waagplein Winter Wonderland	€ 25.000
Met eigen ogen	€ 25.000
ALKMAEKERS maken nieuw cultureel erfgoed	€ 22.500
Chainels	€ 49.600
De Nieuwe Energie	€ 20.000
Totaal toegekend in 2022	€ 561.340

Om een beeld te vormen van deze toekenningen en hun effect, hieronder een korte toelichting per initiatief:

Monumentenschuytje Graft De Rijp

Initiatiefnemers beogen met dit plan de monumenten en musea in de dorpen Graft en De Rijp te promoten en bezoek te stimuleren naar deze unieke dorpen van Alkmaar door het beter en uniek bereikbaar maken van deze monumenten via het water via een pendeldienst met de naam Monumentenschuytje.

Kaeskoppen

Op 4 en 5 juni 2022 was het (eindelijk) weer tijd voor Kaeskoppenstad: de straten worden weer bedekt met hooi, het 'normale werk' wordt ingeruild voor ouderwetse ambachten en ook de inwoners verruilen hun smartphones voor wasborden en tonnen. Na twee jaar zonder het historische evenement vanwege de steeds veranderende coronamaatregelen konden we weer genieten van het oude Alkmaar uit 1573.

Wandel4daagse Alkmaar

Tijdens de Wandel4daagse Alkmaar van 15 t/m 18 juni werd er gewandeld rondom Alkmaar en andere gemeenten zoals Bergen en Heiloo. In de oude vorm vertrokken de wandelroutes iedere dag vanaf een andere start- en finishlocatie (De Meent, Hoornse Vaart, AFAS Stadion en Oosterhout). Dit jaar was de start en finish in het centrum van Alkmaar.

Rembrandt in Alkmaar

‘De Vaandeldrager’ van Rembrandt gaat - alvorens het een blijvende plek krijgt in de eregalerij van het Rijksmuseum in Amsterdam - op tournee langs de twaalf provincies. Stedelijk Museum Alkmaar is geselecteerd als exclusieve locatie voor de provincie Noord-Holland. De expositie is in de maand juli 2022 te bewonderen. Alkmaar haalt daarmee een meesterwerk van wereldniveau naar de stad. In samenwerking met Alkmaar Marketing wordt een gezamenlijke provinciale promotiecampagne ingezet.

Het kleinste huisje van Schermerhorn (nieuwe aanvraag)

Stichting Het Kleinste Huisje van Schermerhorn wil het 30-jarige jubileum van het huisje vieren met het hele dorp en de Alkmaarders. De initiatiefnemer wil met een aantal jubileumactiviteiten (livemuziek, een tentoonstelling, optreden Keetmeester en kramen zoals een imker, theeproeverij, palingrokerij, tin gieten) en met de organisatie van educatieve vaartochten voor Alkmaarse basisscholen mensen naar het dorp trekken.

Alkmaar Culinaire Plaza

Vanwege de coronacrisis heeft het evenement in 2020 en 2021 niet kunnen plaatsvinden. Dit jaar zal het evenement weer plaatsvinden, om de Alkmaarse horeca weer onder de aandacht te brengen.

Museumnacht 2022

De Museumnacht 2022 is een initiatief van een groep jongeren. In het aangepaste plan is de Museumnacht uitgebreid naar vijf locaties (in plaats van één). Daardoor zal de eerste editie plaatsvinden in Het Stedelijk Museum, Biermuseum, Kaasmuseum, de Grote Kerk en het Grafisch Atelier. ‘s Avonds tussen 17.00 en 00.00 met een gevarieerd cultureel programma die aansluit bij de doelgroep 18-30 jaar.

Marketing Ringersfabriek

De Ringersfabriek ambieert meer dan alleen een mix van horeca en winkels. Door ook andere functies te betrekken zoals beleven en ambacht, wordt het aantal winkel- en horecameters ingewisseld voor belevingsmeters. Zo wordt de entree onder andere ingericht als museum, maar ook passende evenementen dragen bij aan de aantrekkingskracht.

Kleurrijk De Rijk

De culturele organisaties (Museum In ‘t Houten Huis, Stichting Jan Boon, Cultureel ondernemen Jaap Klaver) slaan de handen ineen om jonge ambachtslieden en jonge muzikanten twee maanden lang (van 1 juli t/m 31 augustus 2022) een podium te geven tijdens de kunst, culturele, culinaire en muziek-evenement Kleurrijk De Rijk.

Kerstfabriek 2022

Tijdens het evenement komen verschillende initiatieven samen en wordt er een echte kerstsfeer gecreëerd. Alkmaarse ondernemers vind je hier onder een dak, daardoor wordt de Kerstfabriek de plek waar bewoners en bezoekers van Alkmaar hun kerstinkopen kunnen doen.

Midwinterfeest De Rijk

Het Midwinterfeest De Rijk bestaat sinds 2003 en wordt iedere twee jaar georganiseerd. Het evenement vond plaats op 9, 10 en 11 december 2022 en speelde zich af binnen de oude kern van De Rijk

dat van toegangspoorten werd voorzien, autovrij werd gemaakt en in de week vooraf werd omgetoerd in nostalgische winterstijl.

Ontwikkeling routes VVV

In het verleden zijn er veel verschillende routes bedacht en (deels) ontwikkeld. Dit aanbod is versnipperd, niet meer actueel en niet voor het 'grote publiek' beschikbaar. Met deze aanvraag wil de VVV het aanbod gedrukte wandelingen ontsluiten voor eenieder, uitgevoerd in de huisstijl van VVV Alkmaar.

De Vest in de Stad

Op zondag 23 oktober 2022 werden de Alkmaarse winkelstraten omgetoerd tot een podium voor inventieve en verrassende podiumkunsten. Met als voornaamste doel: publiek en passanten verrassen en confronteren met verschillende culturele disciplines om hen zo te prikkelen, te raken, te enthousiasmeren en vooral te laten genieten van podiumkunsten.

Waagplein Winter Wonderland

De initiatiefnemers (Stichting Evenementen Waagplein en de organisatie van Smaakmakend Festival) willen dit jaar voor het eerst een evenement organiseren op het Waagplein: Waagplein's Winter Wonderland.

Met eigen ogen

Met eigen ogen is een virtuele tentoonstelling langs topstukken van het Alkmaar Ontzet over heden, verleden en toekomst. De interactieve beleving is zowel informatief als bezinnend en bestaat uit soundscapes, lichtkunst en projecties over het verhaal achter Alkmaar Ontzet.

ALKMAEKERS maken nieuw cultureel erfgoed

Het Alkmaeker-project maakt Alkmaarse makers uit het heden en het verleden zichtbaar. Met een expositie in het Stedelijk Museum Alkmaar en verschillende punten in de stad die de makers letterlijk op de kaart zetten.

Chainels

Ondernemend Alkmaar heeft het initiatief genomen voor het opzetten van Chainels – een online communicatieplatform voor de trekkingengebieden in de gemeente Alkmaar (binnenstad uitgezonderd, aangezien hier al wordt gewerkt met Chainels). De urgentie om goed te communiceren is groot nu iedere ondernemer meebetaalt aan het Ondernemersfonds.

De Nieuwe Energie

De Nieuwe Energie is een initiatief van ondernemende Alkmaarders. Zij willen invloed hebben op de ontwikkeling van het terrein van de voormalige gasfabriek. In plaats van dat de nieuwe wijk achter een bureau wordt bedacht, is de ambitie om samen met toekomstige gebruikers een plan te ontwikkelen.

III.7 Steunpakket sociaal mentaal welbevinden en een gezonde leefstijl

De coronacrisis heeft impact op het sociaal en mentaal welbevinden en de leefstijl van onze inwoners. Het Rijk heeft daarom samen met de VNG een steun- en Herstelpakket ontwikkeld, om de effecten van de coronamaatregelen op het mentale welbevinden te verminderen en een gezonde leefstijl te bevorderen. Het college van B&W besloot op 5 mei 2021 om de beschikbaar gekomen middelen van € 956.486 te reserveren en te besteden aan activiteiten die bijdragen aan het sociaal en mentaal welbevinden en het bevorderen van een gezonde leefstijl bij onze inwoners.

De toegekende middelen moeten voor meerdere jaren beschikbaar zijn, daarom zijn de middelen toegevoegd aan de reserve taakmutaties. De hoogte van de reserve taakmutaties bedraagt € 854.210. Op

basis van de hierboven genoemde criteria zijn de volgende aanvragen toegekend met bijbehorende bedragen.

Aanvullend op de rijksmiddelen is er vanuit de provincie een aanvullende subsidie van € 147.452 toegekend die wordt ingezet voor sportstimulering en het versterken van de ondersteuning van vrijwilligers(organisaties).

Overzicht geaccordeerde aanvragen Steunpakket	Bedrag 2022
1. Sportstimulering	88.350
2. Sociaal Domein (Wmo)	297.700
3. Sociaal Domein (Onderwijs/gezondheidsbeleid)	35.755
4. Sociaal Domein (Jeugd)	148.000
Totaal toegekend in 2022	569.805

Om een beeld te vormen van deze toekenningen en hun effect, hieronder een korte toelichting per initiatief:

1. De inzet van een maatschappelijke sportregisseur om inwoners te stimuleren meer te gaan bewegen

Door corona zijn veel mensen gestopt met sporten en zij vinden het lastig om weer in beweging te komen. Daarnaast zijn er door de COVID-19 beperkingen veel inwoners met (verergering van) sociale problemen komen te zitten, zoals eenzaamheid, overgewicht etc. Vanuit de motie “meer sportmogelijkheden met de Alkmaar Pas” is gevraagd aan Sport-Z om een maatschappelijke sportregisseur aan te stellen om het lichamelijk en mentale welbevinden en de weerbaarheid van de Alkmaarders te bevorderen door het inzetten van sport en bewegen.

2. Het intensiveren van ouderenbezoek met extra aandacht voor Eenzaamheid.

MEE & de Wering en WonenPlus Alkmaar verzorgen in Alkmaar de dienstverlening aan thuiswonende ouderen. Zij bezoeken 80+’ers, zowel met professionals als met vrijwilligers, actief om de benodigde ondersteuning te bieden. Deze dienstverlening is er om duurdere en intensieve zorg te voorkomen en moet tijdelijk worden opgeschaald. Tijdens de lockdown periodes waren huisbezoeken niet mogelijk, er werd wel telefonisch contacten onderhouden, maar daar kwamen weinig hulpvragen uit. De angst bij ouderen was groot en de problematiek zoals eenzaamheid en het wegvallen van hun netwerk is toegenomen. WonenPlus Alkmaar en MEE & de Wering willen de komende periode intensief gaan samenwerken om de achterstanden bij het ondersteunen van thuiswonende ouderen aan te pakken door de huisbezoeken te intensiveren in combinatie met het inzetten van extra activiteiten, indien noodzakelijk, tot eind december 2022.

3. Het bevorderen van een gezonde leefstijl met het programma Voel je Goed!

Het doel van de interventie Voel je goed! is het bereiken van laag opgeleide volwassenen in Alkmaar, die willen werken aan een gezonder gewicht en meer bewegen. Het huidige programma GLI (Gecombineerde Leefstijl Interventies) is voor laag opgeleide inwoners die onvoldoende taalvaardig zijn, te moeilijk. Voel je goed! is een samenwerking tussen een GLI-aanbieder, Stichting Lezen en Schrijven, het Taalhuis Alkmaar en een diëtiste. Deelnemers krijgen eet- en beweegadviezen en groepslessen gezondheidsvaardigheden. Voel je goed! richt zich op gedragsverandering, de deelnemers voelen zich na afloop gezonder en hebben een gezond gewicht. In 2022 starten zes groepen van maximaal vijf deelnemers een traject van zes maanden. Voel je goed! is een door het RIVM erkende interventie.

4. Het bevorderen van het mentaal welbevinden van Alkmaarse jongeren

Samen met ervaringsdeskundige jongeren heeft RCO de Hoofdzaak een project opgezet om eenzaamheid en somberheid onder jongeren als gevolg van corona tegen te gaan. Middels dit project wordt aandacht gevraagd voor het mentaal welbevinden van jongeren. Het project bestaat uit twee onderdelen: RCO de Hoofdzaak organiseert (1) een laagdrempelig meetingpoint voor jongeren die zich eenzaam voelen waarbij ervaringsdeskundige jongeren worden ingezet. De ervaringsdeskundige jongeren van RCO de Hoofdzaak bieden (2) gastlessen aan over corona en mentale gezondheid op middelbare scholen. Per 1 januari 2022 wordt gestart met de uitvoering van dit plan en het project loopt 1 jaar.

5. Het ondersteunen van dak- en thuisloze jongeren door het uitbreiden van de openingsdagen van Jongereninloop De Pitstop

De Pitstop is een inloopvoorziening die zich richt op dak- en thuisloze jongeren, De Pitstop is opgezet in september 2020 op initiatief van Reakt vanuit de signalering dat er in toenemende mate jongeren gezien werden op bekende hangplekken en op de inloopvoorziening voor dak- en thuislozen aan de Helderseweg. Het doel van De Pitstop is om een veilige en positieve plek te creëren waar deze jongeren overdag worden opgevangen en daarnaast gestimuleerd en ondersteund worden om te werken richting een betere toekomst. Jongeren kunnen zonder afspraak, intake of indicatie bij de jongereninloop binnenlopen. In samenwerking met maatschappelijke partners worden er verschillende activiteiten aangeboden. Denk hierbij aan sportieve en creatieve activiteiten, samen koken, uitjes naar natuur in de omgeving, bordspellen en groepsgesprekken. Samen met de jongeren wordt er dagelijks een warme maaltijd bereid voor de lunch. De Pitstop werkt outreachend, dak- en thuisloze jongeren die worden aangetroffen op bekende hangplaatsen worden actief benaderd. Deze jongeren worden bij De Pitstop geactiveerd en ondersteund naar de juiste hulpverlening. Sinds de start van het project is De Pitstop open op dinsdag, woensdag en donderdag. De komende periode wil Reakt het aantal dagen dat De Pitstop open is uitbreiden.

6. Het faciliteren van inlooppunten in wijk- en buurtcentra en Odensehuis

In de COVID-periode zijn inlooppunten geopend in wijk- en buurtcentra; bij WelzijnWonenPlus, wijkcentrum Overdie in samenwerking met RCO de Hoofdzaak en wijkcentrum Daalmeer. Wijkcentrum de Oever heeft daarnaast haar activiteiten uitgebreid met het Odensehuis. Bij inlooppunten kunnen inwoners met allerlei soorten vragen terecht en worden ze meteen geholpen of indien nodig doorverwezen naar een organisatie zoals Humanitas, WonenPlus en MEE & de Wering die meestal ook in het wijkcentrum aanwezig zijn. Dit is een laagdrempelige vorm van cliëntondersteuning. De inlooppunten en het Odensehuis zijn door COVID een lange tijd gesloten geweest. De periodes dat zij wel open waren, hebben een positief effect gehad en veel inwoners hebben hier gebruik van gemaakt. Het plan is dan ook dat de inlooppunten hun activiteiten in 2022 kunnen continueren.

7. Koffie in de buurt

Na de afgelopen periode van corona en de bijbehorende maatregelen geven meer mensen aan zich eenzaam te voelen. Sommige mensen zijn hun partner of familielid verloren en voelen zich eenzaam of hebben een groter risico te vereenzamen. Sommige mensen zijn uit de routine van het verenigingsleven of andere gezelligheid en ervaren een grote drempel om dit weer op te pakken. Om hierover in contact te komen zal WelzijnWonenPlus in de dorpen Schermerhorn, Zuidschermer, Stompvoren, Graft, West-Graftdijk, De Rijp, Oterleek en Markenbinnen éénmalig 'Koffie in de buurt' organiseren. Tijdens deze koffiemomenten kan WelzijnWonenPlus inventariseren of zij nog meer kunnen betekenen voor deze mensen. De uitvoering zal plaatsvinden zodra de coronamaatregelen dit toelaten.

8. Extra jongerenwerk in de huiskamers

Voor de kerst deelde het jongerenwerk zorgelijke signalen bij jongeren als gevolg van de coronamaatregelen zoals depressieve gevoelens onder jongeren en toename van drugsgebruik. Het betreft jongeren van ca. 10-17 jaar met nadruk op de 14+ groep. Zowel andere jongerenwerkorganisaties als de gemeentelijke organisaties erkenden de signalen. Vooral in de huiskamers van het jongerenwerk is

behoefte aan extra inzet om hierop in te kunnen spelen. De extra inzet is in eerste instantie gedekt vanuit reguliere middelen om direct in te kunnen spelen op de signalen en wordt vervolgens uit de stimuleringsmaatregel gedekt.

9. GGZ Advies en coaching voor jongeren in het jongerenwerk en consultatie

Door de extra inzet in de huiskamers beoogt het jongerenwerk meer jongeren te bereiken met onder meer psychische klachten. Om hier laagdrempelig en in de omgeving van het jongerenwerk op in te kunnen spelen realiseren we laagdrempelig GGZ gespecialiseerd advies voor jongeren en consultaties training voor jongerenwerkers. Vanuit deze inzet kan waar nodig samen met de gemeente gekeken worden of en welke geïndiceerde zorg nodig is. In het onderwijs zijn positieve ervaringen met de inzet van de GGZ in deze meer preventieve rol.

10. Digitaal Jongerencentrum

LINK heeft een voorstel gedaan voor een digitaal jongerencentrum (DJC), een omgeving waar jongeren digitaal kunnen hangen, activiteiten kunnen doen, vragen kunnen stellen en coaching kunnen krijgen. Ook kunnen hier partnerorganisaties diensten verlenen. Het DJC is een vorm van jongerenwerk die inspeelt op de kwetsbare situatie van jongeren als gevolg van de coronamaatregelen. Daarnaast wordt een algemene website ontwikkeld van het Alkmaars jongerenwerk.

11. Don Boscozaal

De doelstelling van het project is het realiseren van een stabiele en toegankelijke ontmoetingsruimte in de Don Boscozaal (locatie Verdronkenoord) waar mensen terecht kunnen die, mede als gevolg van corona, baat hebben bij een laagdrempelige manier van samenkomen. Het gaat om mensen die te maken hebben met armoede, een slechte gezondheid of een sociaal isolement. Een aantal bestaande activiteiten van het parochiecentrum en Stichting Present Alkmaar worden versterkt voortgezet in de nieuwe Don Boscozaal. Daarnaast zullen een aantal nieuwe activiteiten worden toegevoegd aan het activiteitenaanbod. Hierin wordt samengewerkt met organisaties die ook maatschappelijke initiatieven bieden in de directe omgeving en met andere organisaties wanneer er bijvoorbeeld meer ondersteuning nodig is.

12. STRAAT! Indoor Skatepark

Stichting STRAAT! is in 2021 opgericht en heeft tot doel urban sport en urban cultuur in Alkmaar e.o. te bevorderen en te faciliteren. Hiervoor bouwt STRAAT! in broedplaats De Drukkerij een indoor skatepark. Het wordt een sociale ontmoetingsplek waar iedereen op een veilige manier kan samenkomen, sporten en zich creatief kan uiten. Alle leeftijdsgroepen zijn welkom, maar in eerste instantie richten ze zich bij de communicatie op de jongeren tussen 15-25 jaar. Jongeren ervaren meer dan andere leeftijdsgroepen negatieve gevolgen van corona, zoals isolement, eenzaamheid en depressiviteit. Het indoor skatepark bereikt en bindt jongeren en biedt daarmee een plek aan jongeren waar ontmoeting plaats vindt, signalering, waar nodig doorgeleiding. Het jongerenwerk zal nauw contact onderhouden en het skatepark als vindplek benutten.

13. Project Thuisblijvers

Het doel van het project is om na de coronapandemie mensen opnieuw samen te brengen. Het project creëert nieuwe manieren om met elkaar in gesprek te gaan, elkaar te ontmoeten en een positief gevoel van saamhorigheid te ervaren in Alkmaar. Tijdens een reis met een mobiele huiskamer vinden ontmoetingen plaats in de verschillende wijken en dorpen. De focus ligt op wat mensen delen; er worden gesprekken gevoerd over de straat en de bewoners, er wordt gezelligheid gecreëerd en iedereen mag op de foto. Thuisblijvers werkt samen met maatschappelijke organisaties en zorginstellingen om ook de meer kwetsbare inwoners te bereiken en opvolging te kunnen geven aan wat tijdens ontmoetingen ter sprake komt. Het project vindt plaats in Groot Alkmaar, het bestrijkt het gebied van Koedijk tot Markenbinnen. De reizende huiskamer zal 40 dagen op reis zijn om zoveel mogelijk plekken te bezoeken en zoveel mogelijk verschillende mensen te betrekken. Het project sluit af met een expositie en

vertoning van de documentaire in de Grote kerk. Daarnaast worden acht locaties geselecteerd voor een mini-expo met een groot portret van één van de buurtbewoners. Dit zijn locaties die openbaar zijn en door veel mensen worden bezocht, zoals één van de wijkcentra, maar het kan ook een winkel zijn.

14. Thuisadministratie

Het aantal hulpvragen op financieel gebied is tijdens en na corona is flink toegenomen. De hulpvraag bleef in eerste instantie uit, echter in de nasleep van de coronamaatregelen nemen de aanvragen toe. Humanitas kan met de extra middelen 20 inwoners extra helpen.

15. Continuering inzet van de Maatschappelijk sportregisseur

In oktober 2021 is aan Sport-Z gevraagd om een maatschappelijke sportregisseur aan te stellen om het lichamelijk en mentale welbevinden en weerbaarheid van de kwetsbare Alkmaarders te bevorderen door het inzetten van sport en bewegen. De maatschappelijke regisseur heeft in korte tijd een duidelijk plek gekregen in het sociaal-maatschappelijke netwerk in Alkmaar. Vanuit haar opdracht heeft ze al 17 structurele activiteiten en programma's opgezet voor kwetsbare doelgroepen. Vanwege de positieve invloed die de maatschappelijk sportregisseur heeft op het in beweging zetten van deze kwetsbare inwoners, wordt de inzet van de maatschappelijk sportregisseur met nog één jaar gecontinueerd vanaf oktober 2022. Daarnaast zal de formatie van de Maatschappelijk Sportregisseur worden uitgebreid zodat nog meer inwoners kunnen worden geholpen. Deze uitbreiding wordt gefinancierd vanuit de extra bijdrage uit Sportakkoord.

De provincie heeft met de Uitvoeringsregeling subsidie versterken maatschappelijke sector Noord-Holland 2021 afgelopen jaar een bijdrage toegekend aan dit project. Voor 2022 gaan wij opnieuw een subsidie aanvraag indienen bij de provincie voor de continuering van deze opdracht.

16. Extra jongerenwerk

Coronamaatregelen hebben een grote impact gehad op jongeren. De jongerenwerkpacten zagen een toename in meldingen van overlast, depressieve gevoelens onder jongeren, toename van middelengebruik. Het doel van de extra inzet van jongerenwerk is op een laagdrempelige manier jongeren die negatieve impact ervaren van coronamaatregelen te ondersteunen in hun ontwikkeling en aan te sluiten bij hun behoeften. Het gaat om twee activiteiten waar extra op wordt ingezet. (Sport)activiteiten voor jongeren onder leiding van een Mental Trainer Jeugd. Met name gericht op de doelgroep 13+ die overlast gevend gedrag laat zien in de wijk, dreigt uit te vallen op school en neigt tot criminele handelingen. Er wordt in samenwerking met de jongerenwerker ingezet op het benaderen en opbouwen van (vertrouwens)relaties met deze groep jongeren en krijgen van inzicht in welke jongeren extra ondersteuning nodig hebben om hen op het goede pad te houden en perspectief richting de toekomst te geven. Door de relatie sportcoaching en mentaal welzijn wordt ingespeeld op: ontmoeting, samenwerken, bewegen, potentie, kansen en eigen kracht. Jongerenwerk gericht op aantrekken en binden van meiden. Het meidenwerk draagt bij aan het ontdekken, vergroten en gebruiken van de eigen kracht van meiden en jonge vrouwen.

III.8 Makersfonds (cultuur)

In 2021 zijn middelen beschikbaar gesteld aan creatieve makers ter hoogte van € 300.000 (€ 150.000 voor 2021/2022 en € 150.000 voor 2022/2023). In 2021 zijn de eerste vijf makers en projecten geselecteerd. De projecten van de kunstenaars zijn inmiddels (ver)gevorderd. De effecten daarvan worden in 2023 geëvalueerd. In 2023 wordt de tweede groep van vijf makers en projecten geselecteerd en de beurzen aan hen uitbetaald. Het restant in het Makersfonds van € 135.000 zal worden overgeheveld naar 2023 om de betaling van de beurzen in 2023 uit te kunnen voeren.

IV. Controleverklaring van onafhankelijke accountant

Volgt nog.

V. Lijst met afkortingen

A

A&O (Fonds)	Arbeidsmarkt en Opleidingsfonds Gemeenten
AB	Algemeen Bestuur
ADV	Alkmaar Duurzaam Vastgoed
AEC	Afvalenergiecentrale
AFAS	Applications For Administrative Solutions
AFC	Alkmaarse Football Club
ALV	Algemene ledenvergadering
AMHC	Alkmaarse Mixed Hockeyclub
APPA	Algemene Pensioenwet politieke Ambtsdragers
APV	Algemene Plaatselijke Verordening
ASNV	Alkmaar Sport NV
ASV	Algemene Subsidieverordening
AVG	Algemene Verordening Gegevensbescherming
AUM	Alkmaarder- en Uitgeestermeer
AZ	Alkmaar Zaanstreek-combinatie

B

B&W	Burgemeester en wethouders
BAR	Bruto activeringsreserve
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten
BBZ	Besluit Bijstandverlening Zelfstandigen
BCF	BTW compensatiefonds
BEC	bio-energiecentrale
BENG	Bijna Energie Neutraal Gebouw
BG	Begeleiding
BIE	Bouwgrond in exploitatie
BIO	Baseline Informatiebeveiliging Overheid
Bldo	Besluit leningsvoorwaarden decentrale overheden
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BOA	Buitengewoon opsporingsambtenaar
Bro	Besluit ruimtelijk ordening
BTW	Belasting over de toegevoegde waarde
BUCH	Bergen, Uitgeest, Castricum en Heiloo
BUIG	Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten
Burap	Bestuursrapportage
BVO	Bedrijfsvoering organisatie, ook: bruto vloeroppervlak
BV	Besloten vennootschap
BW	Beschermd Wonen, ook: bovenwettelijk
BZK	Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

C

c.a.	cum annexis (wat erbij hoort)
CAI	Centrale Antenne-Inrichting
CAK	Centraal Administratiekantoor
CBS	Centraal Bureau voor de Statistiek
CEF	Connecting Europe Facility
CJG	Centrum voor Jeugd en Gezin
CMK	Cultuureducatie met Kwaliteit

CO ₂	Koolstofdioxide
COA	Centraal Orgaan opvang Asielzoekers
COELO	Centrum voor Onderzoek van de Economie van Lagere Overheden
COVID	Coronavirus disease
CV	commanditaire vennootschap ook: centrale verwarming

D

D&D	Data & Digitalisering
DAEB	Diensten van algemeen economisch belang
DECRA	Duurzame Energie Coöperatie Regio Alkmaar
DigiD	Digitale Identiteit
DJC	Digitaal jongerencentrum
DKJL	Discussiëren Kun Je Leren
DMO HbA	Destinatie Marketing Organisatie Holland boven Amsterdam
DSO	Door Sport Ontspanning
DVO	Dienstverleningsovereenkomst
DUMAVA	(Subsidieregeling) duurzaam maatschappelijk vastgoed

E

ECB	Europese Centrale Bank
EED	Europese Energie-Efficiency Richtlijn
Efro	Europees fonds voor regionale ontwikkeling
EML	Erkende maatregelenlijst
EMU	Economische en Monetaire Unie
ENSIA	Eenduidige Normatiek Single Information Audit
ESF	Europees Sociaal Fonds
EU	Europese Unie
EZ	Economische Zaken

F

Fido	Wet financiering decentrale overheden
FIP	Federación Internacional de Pádel (Wereldpadelfederatie)
FMI	Funciemengingsindex
Fte	Fulltime-equivalent
FUGR	Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen

G

GAB	Geestmerambacht
GGD (HN)	Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst (Hollands Noorden)
GGZ	Geestelijke gezondheidszorg
GI	Gecertificeerde instellingen
GLI	Gecombineerde Leefstijl Interventies
GR	Gemeenschappelijke Regeling
GRP	Gemeentelijk rioleringsplan

H

Halt	Het Alternatief, een instantie die kortlopende interventies organiseert om jeugdcriminaliteit te voorkomen, bestrijden en bestraffen
HBO	Hoger beroepsonderwijs
HH	Huishoudelijke hulp
HHNK	Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier

HIRB	Herstructurering en Intelligent Ruimtegebruik Bedrijventerreinen
(Wet) Hof	(Wet) Houdbare Overheidsfinanciën
HPV	humaan papillomavirus
HR	Humanresources
HVC	Huisvuilcentrale
HVO	Hypotheekfonds Overheidspersoneel
I	
I&W	Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat
IC	Interne controle
ICT	Informatie- en communicatietechnologie
IHP	Integraal huisvestingsplan
IKC	Integraal Kind Centrum
IOAW	Inkomensvoorziening voor oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers
IOAZ	Inkomensvoorziening voor oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen
ISK	Internationale Schakelklas
ITF	International Tennis Federation
J	
JKP	jongeren in een kwetsbare positie
JOGG	Jongeren Op Gezond Gewicht
K	
KCC	Klant Contact Centrum
KGv	Kunstgrasveld
KIDO	Kwaliteitssysteem Informatiebeheer Decentrale Overheden
KNKV	Koninklijk Nederlands Korfbalverbond
KOT	Kinderopvang Toeslag
KPI	Kritische prestatie-indicator
Kton	Kiloton
L	
LHBTI	lesbische vrouwen, homoseksuele mannen, biseksuelen, transgender- en interseksuele personen
LTC	Lawn Tennis Club
M	
MBO	Middelbaar beroepsonderwijs
MER	Milieu effect rapportage
MIP	Meerjaren Investeringsprogramma
MJOP	Meerjarig Onderhoudsplan
MKB	Midden- en kleinbedrijf
MPG	Meerjaren Prognose Grondexploitaties
MRA	Metropoolregio Amsterdam
MS	Microsoft
MVOI	Manifest Maatschappelijk verantwoord opdrachtgeven en inkoop
N	
NEN	Nederlandse Norm
NFIA	Netherlands Foreign Investment Agency

NH	Noord-Holland
NHG	Nationale Hypotheek Garantie
NHN	Noord-Holland Noord
NK	Nederlands kampioenschap
NL	Nederland
NO ₂	Stikstofdioxide
NPO	Nationaal Programma Onderwijs
NPR	Nationaal Parkeer Register
NS	Nederlandse Spoorwegen
NSB	Nationaal-Socialistische Beweging
NT1	Nederlands als eerste taal
NV	Naamloze Vennootschap
NWB	Nederlandse Waterschapsbank
NWZ	Noordwest Ziekenhuis
O	
O/G	Opgenomen geld
OAB	Onderwijsachterstandenbeleid
OCW	(Ministerie van) Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen
OD NHN	Omgevingsdienst Noord-Holland Noord
OGGZ	Openbare Geestelijke Gezondheidszorg
OM	Openbaar Ministerie
ONHN	Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord
OOV	Openbare Orde en Veiligheid
OV	Openbaar Vervoer
OZB	Onroerende zaakbelasting
P	
P&C	Planning & Control
P&O	Personeel & Organisatie
PDCA	Plan-Do-Check-Act)
PEN	Provinciaal Elektriciteitsbedrijf Noord-Holland
PM	Pro memorie, ook: particulate matter (fijnstof)
PO	Primair Onderwijs
PoC	Percentage of completion
PoCityF	Positive Energy City Transformation Framework
POO	Particuliere opvang Oekraïners
PvE	Programma van eisen
R	
RAA	Regionaal Archief Alkmaar
RAUM	Recreatieschap Alkmaarder- en Uitgeestermeer
RCO	Regionale Cliënten Organisatie
RES	Regionale Energiestrategie
RET	Regionaal Expert Team
(Wet) RGT	(Wet) revitalisering generiek toezicht
RHC(A)	Regionaal Historisch Centrum (Alkmaar)
RIEC	Regionaal Informatie en Expertise Centrum
RIVM	Rijksinstituut voor Volksgezondheid en Milieu
RMC	Regionale Meld en Coördinatiefunctie
RMT	Regionaal MobiliteitsTeam
RNH	Recreatie Noord-Holland

ROM	Regionale Ontwikkelingsmaatschappij
RPA(nhn)	Regionaal Platform Arbeidsmarktbeleid (Noord-Holland Noord)
RRE	Regeling Reductie Energiegebruik
RREW	Regeling Reductie Energiegebruik Woningen
Ruddo	Regeling uitzetting en derivaten decentrale overheden
RWS	Rijkswaterstaat
RWZI	Rioolwaterzuiveringsinstallatie

S

S4SD	Suite4SociaalDomein
SAKS	Stichting Alkmaarse Katholieke Scholen
SBB	Staatsbosbeheer
SHPV	Coöperatie Servicehuis Parkeer- en Verblijfsrechten
SIO	Strategisch Informatie Overleg
SiSa	Single information Single audit
SLA	Schone Lucht Akkoord
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
SUVIS	Specifieke uitkering ventilatie in scholen
SUWI	(Wet) Structuur Uitvoeringsorganisatie Werk en Inkomen
SV	Sportvereniging
SW	Sociale Werkvoorziening, ook: Stadswerk
SZW	(Ministerie van) Sociale Zaken en Werkgelegenheid

T

TC	Tennisclub
TO	Technisch ontwerp
TONK	Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten
Tozo	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers
TMG	Telegraaf Media Groep
Twh	Terawattuur

U

U/G	Uitgeleend geld
UA	Uitgesloten Aansprakelijkheid
UBP	Uitgenomen Bestemmingsplannen
UFC	Union Football Club
Ufdo	Uitvoeringsregeling financiering decentrale overheden
UP	Uitvoeringsprogramma
UvW	Unie van Waterschappen

V

V&D	Vroom & Dreesmann
VBT (subsidie)	(Subsidie voor) voorbereiding, begeleiding, toezicht (op de uitvoering van een saneringsprogramma)
VIN	Vroeg samenwerken in Noord-Holland Noord
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten

VO	Voortgezet onderwijs
Vpb	Vennootschapsbelasting
VRNH	Veiligheidsregio Noord-Holland Noord
VSV	Vroegtijdig schoolverlaten
VTH	Vergunningen, Toezicht en Handhaving
VVE	Voor- en vroegschoolse educatie
VVHO	Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs
VVI	Vuilverbrandingsinstallatie
VVV	Vereniging voor Vreemdelingenverkeer
VWS	(Ministerie van) Volksgezondheid, Welzijn en Sport

W

Wabo	Wet algemene bepalingen omgevingsrecht
WBI	WoningBouwImpuls (subsidie van het Ministerie van Binnenlandse Zaken)
WEB	wet Educatie en Beroepsonderwijs
Wet Hof	Wet Houdbare Overheidsfinanciën
WEW	Waarborgfonds Eigen Woningen
WHO	World Health Organization
WKO	Wet kinderopvang en kwaliteitseisen peutersalen, ook: warmte- en koudeopslag
Wlz	Wet langdurige zorg
Wmo	Wet maatschappelijke ondersteuning
WNK	Werkvoorzieningsschap Noord Kennemerland
WNT	Wet Normering Topinkomens
WO	Wetenschappelijk onderwijs
Wob	Wet openbaarheid van bestuur
WOO	Wet open overheid
WOZ	Waardering Onroerende Zaken
Wpg	Wet politiegegevens
Wro	Wet ruimtelijke ordening
WSP(-NH)	Werkgeversservicepunt (Noord-Holland Noord)
WSW	Wet Sociale Werkvoorziening, ook: Waarborgfonds Sociale Woningbouw
WW	Werkloosheidswet

Z

ZIN	Zorg in natura
ZonMw	Fusie van de organisaties ZorgOnderzoek Nederland (ZON) en het gebied Medische Wetenschappen (MW) van de Nederlandse Organisatie voor Wetenschappelijk Onderzoek (NWO)
ZZP'er	Zelfstandige zonder personeel