



Gemeente Alkmaar
2^e Bestuursrapportage 2024
Peildatum 30 september 2024



Colofon

Dit is een uitgave van de gemeente Alkmaar

Foto omslag: Ed van de Pol

Informatie Gemeente Alkmaar:

Financiën

Telefoon: 14 072

September 2024

www.alkmaar.nl

Inhoud

1. Inleiding	4
2. Beleidsmatige en financiële afwijkingen	5
3. Investerings	26
4. Overhevelingen incidentele budgetten 2024 naar 2025	30
5. Samenvattend overzicht per programma	33
6. Lijst met afkortingen	34
Bijlage 1 Collegevoorstellen aan de raad t/m 30 september 2024.	36
Bijlage 2 Budgettaire neutrale wijzigingen t/m 30 september 2024.	37
Bijlage 3 Programma overstijgende begrotingswijzigingen.	39

1. Inleiding

Voor u ligt de tweede Bestuursrapportage (Burap 2) 2024 van dit jaar. Deze Burap geeft een overzicht weer van de afwijkingen en ontwikkelingen binnen de beleidsprogramma's van de Programmabegroting 2024. Er wordt verslag uitgebracht van alle constatering van 1 juni t/m 30 september 2024. Alle beslispunten vanuit deze rapportage worden voorgelegd in het raadsvoorstel.

In de bestuurlijke planning is vastgelegd dat de raad tweemaal een Burap over de uitvoering van de Programmabegroting 2024 ontvangt. Ook zijn met de raad afspraken gemaakt over het rapporteren middels Kritische Prestatie Indicatoren (KPI's). De eerste set KPI's is met het vaststellen van de begroting 2024 bepaald. Deze tweede Burap geeft aan welke KPI's in de voortgang naar verwachting afwijken van de vastgestelde begroting 2024.

Hoofdpijnen onderwerpen.

Vooraf hogere kosten voor hulp bij huishouden, participatiewet, jeugdzorg en lasten voor vastgoedpanden zorgen voor een nadelig effect op de begroting. Voordelige effecten zijn er doordat minder energietoeslag is aangevraagd en door hogere opbrengsten van BUIG (Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten), verkoop van gemeentelijke objecten en extra belastingopbrengsten. Ook is het voorstel om de bestemmingsreserve asbest vrij te laten vallen, waarvan geen gebruik meer wordt gemaakt. In totaal geeft de 2^e bestuursrapportage een nadelig effect van € 1,3 miljoen weer. Na begrotingswijziging is het saldo van de begroting 2024 € 1,8 miljoen voordelig.

Financiële toelichting:

Septembercirculaire 2024:

In de septembercirculaire wordt de gemeente geïnformeerd over de ontwikkelingen in de Algemene Uitkering en in de Specifiek Uitkeringen. De septembercirculaire 2024 geeft per saldo een negatieve mutatie van € 854.000. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door een bijstelling van het accres, zoals de ontwikkeling van de uitkeringsbasis van de mutaties op landelijke aantallen inwoners, woonruimten, leerlingen, uitkeringsgerechtigden, WOZ-waarden.

Ontwikkelingen gemeentefonds (algemene uitkering) 2024.

In de 1e Bestuursrapportage 2024 is er een netto toename van € 6,2 miljoen over de algemene uitkering gerapporteerd. In de 2e Bestuursrapportage 2024 is er een netto afname van € 0,9 miljoen. Per saldo blijft er een toename van € 5,3 miljoen over 2024.

Voorgestelde Begrotingswijziging 2024

De totale programmabegroting (na alle eerder verwerkte begrotingswijzigingen) heeft een positief begrotingssaldo van € 3.110.000 per 1 september 2024 en vormt het startpunt voor de 2^e bestuursrapportage 2024.

Onderstaande tabel bevat een samenvatting van alle nieuwe aanvragen in deze 2^e bestuursrapportage over 2024 per 30 september 2024. Na verwerking van de begrotingswijziging bij de 2^e bestuursrapportage leidt dit tot een positief begrotingssaldo van € 1.767.000 en daarnaast mogelijk een aanvullend negatief effect van € 530.000. (Deze zijn opgenomen als mogelijk risico op een begrotingsafwijking jaarrekening in het boekwerk).

Financieel overzicht per 30 september 2024

(Bedragen x € 1.000, + = voordeel - = nadeel)

Totaal begroting 2024 voor start BURAP 2	3.110	V
Collegevoorstellen aan de raad t/m 30-09-2024	3	V
Aanvragen BURAP 2	-492	N
Uitwerking september circulaire	-854	N
Saldo BURAP 2 per 30-09-2024	-1.343	N
Saldo begroting na wijziging 2e BURAP	1.767	V

2. Beleidsmatige en financiële afwijkingen

In deze rapportage wordt een onderscheid gemaakt tussen een aanvraag die leidt tot een begrotingswijziging (onomkeerbaar, onontkoombaar) of een gemelde afwijking met een risico op een budgetafwijking in de jaarrekening (prognose). Deze twee soorten afwijkingen worden apart weergegeven in tabellen per thema. Uitsluitend de financiële afwijkingen groter dan € 50.000 ten opzichte van de Programmabegroting 2024 worden gerapporteerd. Dit is noodzakelijk in verband met de rechtmatigheid. Bij een aanvraag tot een begrotingswijziging valt de afwijking niet meer bij te stellen en leidt tot een wijziging van de begroting. Bij een opgave van een positieve of negatieve geprognosticeerde afwijking van het budget wordt er alleen een melding gedaan van een risico op een budgetafwijking die mogelijk gevolgen heeft voor het eindsaldo in de jaarrekening en is het uiteindelijke saldo van de afwijking nog niet precies te bepalen.

In onderstaande tabellen worden Lasten en Baten aangeduid als L/B. Een nadeel of voordeel wordt aangeduid als N/V en het bedrag wordt gelezen als x € 1.000.

Programma 1. Inwoner en bestuur

Thema 1.1 Algemeen Bestuur

Begrotingswijziging (onomkeerbaar, onontkoombaar)

Thema 1.1 Algemeen Bestuur Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)			
Toelichting op afwijking.	L/B	Bedrag	N/V
Pensioengelden (ex) wethouders. Bij de pensioenverzekeringen is er een bedrag ontvangen voor opgebouwd pensioengeld omdat 3 ex-wethouders dit jaar met pensioen gaan.	B	1.200	V
Voorziening: Deze gelden worden aan de voorziening AppA toegevoegd om in de toekomst maandelijks deze pensioenen uit te betalen.	L	1.200	N

Thema 1.2 Dienstverlening

Begrotingswijziging (onomkeerbaar, onontkoombaar)

Thema 1.2 Dienstverlening Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)			
Toelichting op afwijking.	L/B	Bedrag	N/V
Verkiezingen. Bij de afgelopen verkiezingen zijn er minder mensen en middelen ingezet zodat er minder uitgegeven hoeft te worden dan de standaard vergoeding die we van het rijk ontvangen.	L	100	V
Stadskrant. Er is minder uitgegeven door meer inzet van voorbereidende redactionele werkzaamheden van eigen personeel.	L	100	V
Leges Burgerzaken. Doordat tien jaar geleden de geldigheid van een paspoort van vijf jaar naar tien jaar is verlengd, hadden we de afgelopen jaren te maken met een daling van aanvragen reisdocumenten, maar hebben we vanaf 2024 te maken met een zogeheten “Paspoortpiek”. We hebben daarom een voordeel op de baten van € 900.000.	B	900	V
Leges Burgerzaken. Als gevolg van de Paspoortpiek hebben we een hogere afdracht aan het Rijk (zie bovenstaande mutatie als samenhang).	L	600	N

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

Thema 1.2 Dienstverlening KPI	Norm/streefwaarde	Realisatie	Toelichting/opmerking
Klanttevredenheid aanvraag digitale producten/ diensten van Burgerzaken.	7,5	7,6	Dit wordt continu gemeten, direct na afloop van het digitale aanvraagproces.
Klanttevredenheid informatieverstrekking over de klantcontactkanalen: - Telefonie Klantcontactcentrum (KCC) - Publiekshal/servicepunten - Website	7,5	8,3 9,3 7,4	De dienstverlening telefonie en balie scoort vooral hoog op vakkundigheid van medewerkers, snelheid en vriendelijkheid. De bezoekers van de website zijn deze keer bevraagd naar “Hoe ging het om het verbeterpunt voor Wij(k) aan zet! digitaal in te leveren”.
Klanttevredenheid digitaal aanvragen bewonersinitiatieven.	7,5	7,7	De aanvragers vinden het digitale aanvraagproces Bewonersinitiatieven duidelijk en makkelijk.

Programma 2. Vitaliteit

Thema 2.1 Onderwijs

Begrotingswijziging (onomkeerbaar, onontkoombaar)

Thema 2.1 Onderwijs Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)			
Toelichting op afwijking.	L/B	Bedrag	N/V
Schoolmaaltijden. Voor het uitvoeren van de Rijke Schooldag (€ 45.000) en schoolmaaltijden (€ 200.000) zijn er middelen toegevoegd in 2024. De werkelijke kosten voor deze activiteiten vallen in 2024 lager uit omdat de activiteiten later zijn gestart dan vooraf was gepland.	L	190	V

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

Thema 2.1 Onderwijs KPI	Norm/streefwaarde	Realisatie	Toelichting/opmerking
Aantal brede scholen.	28	30 (+2)	Twee basisscholen hebben de startsubsidie brede school aangevraagd voor schooljaar 2024-2025.
De vijf projecten uit de 2 ^e fase integraal huisvestingsplan Primair Onderwijs zijn uitgevoerd.	2 projecten gereed. 3 projecten bouwfase.	Zie toelichting	3 projecten in de bouwfase zijn nog in voorbereidende fase
De negen projecten uit de 3 ^e fase integraal huisvestingsplan Primair Onderwijs zijn uitgevoerd.	1 project ontwerpfase, 1 project voorbereidingsfase, 2 projecten ontwikkelfase, 2 projecten uitgesteld.	Zie toelichting	1 project in de ontwerpfase is nog in de voorbereidende fase 3 projecten aangehouden in verband met ontwikkelingen
Het extra groen uitvoeren van nieuwe schoolpleinen voor (speciaal) basis onderwijsscholen die zijn opgenomen in een Integraal huisvestingsplan.	7 schoolpleinen.	4	4 schoolpleinen zijn extra vergroend.

Thema 2.2 Cultuur, kunst en cultureel erfgoed

Risico's

- **SPUK-regeling Jongeren Cultuur:** Mogelijke onderbesteding in 2024, omdat niet te voorzien is hoeveel van deze regeling in 2024 nog gebruik gemaakt wordt, deze regeling loopt echter door in 2025.
- **SPUK-regeling Jongeren en talent cultuurregio:** mogelijk onderbesteding in 2024 omdat niet te voorzien is hoeveel van deze regeling in 2024 gebruik gemaakt wordt (net in ontwikkeling), deze regeling loopt door in 2025.
- **SPUK-regeling lokale bibliotheek:** De voorziening is in september 2024 ontvangen. Door de wijziging het aanbod van de bibliotheek en cao-ontwikkelingen zijn de loonkosten gestegen waardoor er een tekort in de exploitatie is ontstaan. De nieuw vastgestelde spukgeelden vanuit het rijk worden aangewend om dit tekort te dekken.

Thema 2.3 Sport

Begrotingswijziging (onomkeerbaar, onontkoombaar)

Thema 2.3 Sport Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)			
Toelichting op afwijking.	L/B	Bedrag	N/V
Energie: In de begroting 2024 is er een bedrag opgenomen voor de gestegen energiekosten voor Alkmaar Sport. Deze zijn niet geheel toereikend om de meerkosten energie van 85% op te vangen.	L	106	N
Zorgplicht kunstgrasvelden: Op kunstgrasvelden moet jaarlijks onderhoud plaatsvinden voor het opruimen van rubbergranulaat/instrooimateriaal. Binnen thema 2.3 is er een voordeel (Zie ook programma 4, thema 4.3 post nadeel zorgplichtkosten.)	L	130	V
OutdoorBike Experience: Op de Outdoorbike Experience worden in 2024 minder kosten gemaakt dan ingeschat. Deze middelen kunnen ingezet worden om de boekwaarde van kunstgrasvelden af te boeken omdat twee velden eerder worden vervangen dan deze zijn afgeschreven. (Zie programma 4, thema 4.3.)	L	160	V

Thema 2.3 Sport

Risico's

SPUK BTW: Sinds 2024 is er een nieuwe regeling voor financiering van de SPUK BTW. Deze brengt een verhoogd risico mee voor de gemeente, omdat mogelijk niet alle BTW gecompenseerd wordt. Het Rijk heeft op basis van de uitbetaling SPUK BTW eerdere jaren in 2024 een bedrag uitbetaald aan de gemeente. Echter gezien de gestegen kosten en meer investeringen is dit mogelijk niet toereikend. Onduidelijk is of het Rijk meer budget beschikbaar gaat stellen.

Thema 2.4 Maatschappelijke Ondersteuning

Afwijkingen ten aanzien van beleid

- **Verordening maatschappelijke ondersteuning:**

De gewijzigde Verordening maatschappelijke ondersteuning Alkmaar is door de raad vastgesteld op 18 april 2024. In de gewijzigde verordening is als beheersmaatregel een verhoging van het abonnementstarief opgenomen (ingaaende juli 2024), het abonnementstarief is verhoogd naar het wettelijke tarief en het informele tarief voor het PGB is verhoogd om te voldoen aan het juridisch kader. Eind van dit jaar is er zicht op de financiële consequenties van de invoering van de nieuwe verordening.

- **Algemeen maatwerkvoorzieningen Wmo**

Gemeenten krijgen voor de uitvoering van de Wmo relatief weinig beleidsvrijheid en zijn gebonden aan regionale inkoopcontracten die de zorgpartijen continuïteit bieden. Zonder aanvullende middelen van het Rijk in geld en of wijziging in beleid, is het lastig om grip te krijgen op de kosten Wmo. Het (landelijk) beleid richt zich op het zo lang mogelijk zelfstandig thuis blijven wonen. Dit heeft als gevolg dat de instroom op Wmo maatwerkvoorzieningen structureel hoger is dan de uitstroom. Ondanks de beheersmaatregelen, die zijn geborgd in regulier beleid, zien we een volumestijging. Verder is in 2023 ingezet op het verkorten van de wachtlijsten voor Wmo maatwerkvoorzieningen. Met het realiseren van kortere wachtlijsten voldoet de gemeente (weer) aan de wettelijke termijn en kunnen inwoners de zorg tijdig ontvangen. Het gevolg van deze inzet is een toename van het aantal indicaties voor maatwerkvoorzieningen Wmo-begeleiding en Hulp Bij het Huishouden (HBH).

Begrotingswijziging (onomkeerbaar, onontkoombaar)

Thema 2.4 Maatschappelijke ondersteuning Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)			
Toelichting op afwijking.	L/B	Bedrag	N/V
WMO: De stijging van de kosten voor het product begeleiding worden naast de volumegroei verklaard doordat het aantal inwoners met een zwaardere beschermd wonen indicatie afneemt en daarvoor in de plaats een lichtere begeleidingsindicatie krijgt. Tevens is er een toename van het aantal de personen die wacht op behandeling inzake GGZ-problematiek (financiering Zorgverzekeringswet) en ter overbrugging begeleiding ontvangen via de WMO. Bij Hulp bij het Huishouden is de volumegroei het gevolg van een toenemende populatie van de leeftijdscategorie 65+ zichtbaar. Deze wordt geïndiceerd voor hulp bij het huishouden. Daarnaast zijn diverse aanbieders erin geslaagd nieuw personeel te werven waardoor hulp sneller ingezet kan worden.	L	2.300	N
Beschermd Wonen: In Alkmaar wordt actief ingezet op de beweging van zwaar naar licht voor beschermd wonen. Een deel van de inwoners van een voormalig zorgaanbieder beschermd wonen zijn uitgestroomd naar lichtere vormen van ondersteuning. Ten opzichte van vorig jaar zijn er minder aanvragen voor de voorziening safehouse. Totaal geeft dit een voordeel op product beschermd wonen.	L	700	V
Vervoersvoorzieningen: Bij vervoersvoorzieningen is door een toenemende populatie van de leeftijdscategorie 65+ meer geïndiceerd en leidt tot stijgende kosten.	L	230	N

Maatschappelijke opvang: Bij een bezwaarprocedure tegen een verlaging van een subsidiebedrag, is de bezwaarmaker in gelijk gesteld. Er vond een nabetaling plaats van € 300.000. De inhoud van de bezwaarzaak ging over de dekking van hogere bedrijfsvoering kosten. De bezwaarmaker is in het gelijk gesteld omdat er geen afwijzingsgronden zijn op het toekennen van extra subsidie voor dekking van kosten op de bedrijfsvoering.

L

300

N

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

Thema 2.4 Maatschappelijke ondersteuning KPI	Norm/streefwaarde	Realisatie	Toelichting/opmerking
Bezetting maatschappelijke opvang op jaarbasis (uitgesplitst in nachtopvang en overige daklozenopvang op locatie elders): - Hoeveel unieke cliënten melden zich aan? - Hoeveel kwamen in aanmerking voor daklozenopvang? - Gemiddelde duur van verblijf in de opvang	442 395 9 maanden	Nachtopvang: 186 unieke personen Overige opvang: 252 unieke personen 438 498 dagen (= 16 maanden)	Dit zijn de cijfers over de geregistreerde cliënten in de daklozenopvang. Door een ander registratiesysteem worden aanmeldingen verwerkt op basis van een BSN. Er komen ook veel vragen om advies binnen bij dreigende dakloosheid. Deze vragen en cliënten zonder BSN notering of zonder recht op opvang via de Wmo kunnen niet in het systeem verwerkt worden en worden daarom nu niet meegeteld. Op dit moment inventariseren we welke methodiek we kunnen inzetten voor een betere telling van het aantal daklozen. Dit is onderdeel van het nieuw te ontwikkelen beleidskader ten behoeve van mensen met een (psychische) kwetsbaarheid.
Aantal zwerfjongeren (18-26 jaar).	110	78. Van de 438 aanmeldingen betreft het 78 jongeren onder de 26 jaar.	De 78 is niet het totale aantal jongeren dat niet meer thuis kan wonen en elders onderdak nodig heeft. Deze jongeren krijgen begeleiding, onder andere om dakloosheid te voorkomen.

Thema 2.5 Jeugd

Afwijkingen ten aanzien van beleid

De voorbereidingen voor de wijziging van de Governance voor de regionale organisatie voor inkoop en contractmanagement lopen door in 2025. De voorbereiding voor de nieuwe Governance blijkt meer tijd te vragen van de betrokken gemeenten in Regio Alkmaar. Verwachte ingangsdatum is 1-1-2026. Dit blijft passend binnen de Hervormingsagenda Jeugd.

Begrotingswijziging (onomkeerbaar, onontkoombaar)

Thema 2.5 Jeugd Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)			
Toelichting op afwijking.	L/B	Bedrag	N/V
Jeugdhulp: In 2022-2024 is zichtbaar dat de totale hoogte aan kosten voor verstrekkingen Jeugd groeit. Ook zullen de kosten naar verwachting in de komende jaren bij ongewijzigd beleid verder groeien voordat, door effecten uit de gevoerde inkoopstrategie, in 2026 de trend mogelijk zal stabiliseren en vervolgens mogelijk zal afnemen. Het blijkt dat de kosten voor jeugdhulp in 2024 toenemen, ondanks een vrijwel gelijkblijvend aantal jeugdigen met een jeugdhulpvoorziening. Deze kostenstijging wordt met name veroorzaakt door een gemiddelde toename van 8,3 naar 9,3 uur ambulante hulp per client per maand. Deze ontwikkeling zien we ook in de regio. Zonder aanvullende middelen van het Rijk dan wel gewijzigde kaders, is de verwachting dat de druk op de gemeentelijke begroting blijft toenemen door de kosten voor jeugdhulp. Dit vraagt om een gesprek tussen gemeenten en het Rijk en tussen gemeenteraad en het college.	L	1.700	N
Jeugdgezondheidszorg: Lagere vaststelling subsidie 2023 voor aanvullende diensten jeugdgezondheidszorg.	L	160	V

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

Thema 2.5 Jeugd KPI	Norm/streefwaarde	Realisatie	Toelichting/opmerking
% volledige deelname rijksvaccinatieprogramma 2-jarigen.	95%	85,9%	Een stijging met 2,6% t.o.v. van vorig verslagjaar (83,3%). Het percentage is vanaf 2022 exclusief de anonieme vaccinaties, d.w.z. de vaccinaties waarvoor de ouders geen toestemming hebben gegeven voor het delen van persoonsgegevens. De geregistreerde vaccinatiegraad is daarom lager dan de werkelijke vaccinatiegraad.

Thema 2.5 Jeugd

Risico's

Jeugdhulpgebruik:

Risico op verdere kostenstijging voor jeugdhulpgebruik dan gemeld.

We sturen via drie lijnen op de kwaliteit en kosten voor jeugdhulp:

- Versterking van het data gedreven werken.
- Maatregelen uit de landelijke Hervormingsagenda Jeugd en het Toekomstscenario kind- en gezinsbescherming .
- Effecten nieuwe inkoopstrategie met beheersmaatregelen.

Thema 2.6 Iedereen doet mee

Begrotingswijziging (onomkeerbaar, onontkoombaar)

Thema 2.6 Iedereen doet mee Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)			
Toelichting op afwijking.	L/B	Bedrag	N/V
BUIG: De begroting van het BUIG budget is gebaseerd op basis van inzichten eerder in 2023. Op basis van het definitieve BUIG budget komen de baten ruim 8,0 miljoen euro hoger uit.	B	8.029	V
Voor de loonkostensubsidies worden op grond van de overzichten van Zaffier hogere lasten verwacht.	L	6.612	N
Energietoeslag 2023: Er is voor de energietoeslag 2023, die een doorloop kende tot in 2024, minder aangevraagd dan het beschikbare budget. Daarnaast zijn door een efficiënte uitvoering van de regeling door Zaffier de uitvoeringskosten significant lager uitgekomen. De onderschrijding van het budget valt vrij.	L	1.013	V
Participatiebudget: Met ingang van 2023 zijn de geldstromen van het rijk naar gemeenten gewijzigd. De vergoeding voor de participatie uitkering werd niet meer afzonderlijk gepresenteerd in de circulaire van het Rijk, waardoor er geen samenhang meer was tussen deze gelden en de afzonderlijke begrotingsposten van participatie. In deze transitie is aan de lastenkant het budget niet afdoende bijgesteld en geïndexeerd.	L	936	N
Alleenverdiener: In de septembercirculariteit zijn middelen toegekend voor Gemeenten die financiële ondersteuning bieden aan huishoudens die als gevolg van de alleenverdienersproblematiek in 2023 en 2024 onder het bestaansminimum uitkomen.	L	137	N

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

Thema 2.6 Iedereen doet mee KPI	Norm/streefwaarde	Realisatie	Toelichting/opmerking
Instroompercentage in de bijstand.	-2,4%	- 4,1%	<i>Cumulatief instroompercentage</i> December 2023: 28,1 % Februari 2024: 26,1 % Juni 2024: 24 % De lagere instroom in de bijstand ontstaat met name door een lagere instroom van statushouders in de bijstand. <i>Bron: Divosa Benchmark Werk en Inkomen</i>

Thema 2.6 Iedereen doet mee KPI	Norm/streefwaarde	Realisatie	Toelichting/opmerking
Uitstroompercentage uit de bijstand.	25,5%	25%	Het minimale verschil van 0,5% is te verklaren uit natuurlijke fluctuatie. <i>Cumulatief uitstroompercentage</i> December 2023: 25,7 % Februari 2024: 26,3 % Juni 2024: 25 % <i>Bron: Divosa Benchmark Werk en Inkomen</i>
Aantal werknemers dat dit jaar met loonkostensubsidie naar werk is begeleid.	25	28 (+3)	<i>Aantal personen met loonkostensubsidie op grond van de Participatiewet waarvan de loonwaarde is bepaald.</i> December 2023: 379 personen Februari 2024: 377 personen Juni 2024: 382 personen De afgelopen jaren is door Zaffier er fors op ingezet om inwoners aan het werk helpen met loonkostensubsidie (LKS). Inwoners die aan het werk kunnen (met of zonder LKS) zijn vaak al aan het werk. Dat is terug te zien in de dalende cijfers. <i>Bron: Zaffier</i>
Aantal werknemers dat via WSP naar werk is begeleid.	60	52	Dit betreft het aantal bemiddelingen van 1 januari 2024 tot en met 10-7-2024. Op dit moment liggen we daarmee ruimschoots op schema. <i>Bron: Zaffier</i>
Percentage van de inwoners dat een uitkering ontvangt uit de participatiewet, de loaw, de loaz en hiervoor een participatieplicht heeft.	80%	66,2%	% personen met ontheffing arbeidsverplichting (trend) is 33,8 %. Dus 66,2 % hebben een participatieplicht. <i>Bron: Divosa benchmark</i>
Minder inwoners ervaren financiële belemmeringen om mee te doen.	+1,4%	-0.7%	<i>Percentage huishoudens met bijzondere bijstand t.o.v. aantal huishoudens totaal</i> December 2023: 4,9 % Februari 2024: 4,2 % Juni 2024: 4,2%

Thema 2.6 Iedereen doet mee KPI	Norm/streefwaarde	Realisatie	Toelichting/opmerking
			<i>Bron: Zaffier</i>
Meer inwoners maken gebruik van het aanbod op de AlkmaarPas ten opzichte van het voorgaande jaar.	+2%	+ 4,8%	Het aantal unieke pasgebruikers (inwoners) tot en met juli is gestegen met 4,8% ten opzichte van dezelfde periode in het voorgaande jaar. De stijging is een mogelijk gevolg van de eerder verhoogde tegoeden en de inzet op communicatie, zoals vernieuwing van de website. <i>Bron: stichting Hart van Noord-Holland</i>

Thema 2.6 Iedereen doet mee Risico's

Er is waterschade geweest bij de Robonsbosweg 1. Dit is momenteel in behandeling. De veroorzaker is hiervoor aansprakelijk gesteld.

Thema 2.7 Diversiteit

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

Thema 2.7 Prestatie-indicator/KPI	Norm/Streefwaarde	Realisatie	Toelichting/opmerking
De acceptatie van lhbt+ personen onder klas- en studiegenoten.	80% voor 2024	72%	76% voelt zich echter wel veilig op school. De lhbt+ acceptatie lijkt de afgelopen jaren af te nemen, ook in Alkmaar.
De acceptatie van lhbt+ personen in de wijk/ de buurt.	66% voor 2024	71%	Lhbt+ personen voelen zich geaccepteerd in de eigen omgeving. Hier is ook deelname aan het verenigingsleven in meegenomen.

Programma 3. Bedrijvigheid

Thema 3.1 Economie en Toerisme

Avond kaasmarkt: Eerder is besloten om de avond kaasmarkt in te voeren. De gevolgen voor de salarislasten zijn niet structureel verhoogd. Dit wordt in 2024 eenmalig opgevangen binnen het eigen product. Een structurele oplossing is in de programmabegroting 2025 aangedragen.

Risico op begrotingsafwijking jaarrekening (prognose)

Thema 3.1 Economie en Toerisme Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)			
Toelichting op afwijking.	L/B	Bedrag	N/V
Economisch Stimuleringsbeleid. Risico op onderbesteding in verband met reserveringen op deelbudgetten om actief in te kunnen spelen op actualiteiten. (Zoals subsidies, ondernemersloket, binnenstad, ondernemersfonds, agrarisch en kennisregio)	L	170	V
Regio Alkmaar en Noord-Holland Noord. Risico op onderbesteding in verband met latere start landelijke opdracht hervorming arbeidsmarktinfrastructuur en plan van aanpak Regionaal Werkcentrum.	L	70	V
Ondernemersfonds Alkmaar: De Stichting Ondernemersfonds heeft op basis van de Samenwerkingsovereenkomst Ondernemersfonds Alkmaar 2022, de datum 2 maart 2022, recht op indexatie. Voor 2024 betrof de subsidie-indexatie 4,2%.	L	84	N

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

Thema 3.1 Economie en Toerisme KPI	Norm/streefwaarde	Realisatie	Toelichting/opmerking
Gestarte vestigingen per 10.000 inwoners.	145 per jaar	154 per jaar	Eerste helft 2024 zijn er 77 gestarte vestigingen per 10.000 inwoners. Op jaarbasis komt dit uit op 154. Het aantal nieuwe starters is in vergelijking met vorig jaar gedaald. Het aantal gestarte vestigingen valt te relateren aan de toename van het aantal zelfstandigen. Onder andere in de sectoren zakelijke dienstverlening en bouw. Ook zien we een stijging van het aantal gestarte vestigingen in de detailhandel. Veelal in de online markt.
Gestopte vestigingen per 10.000 inwoners.	85 per jaar	114 per jaar	Eerste helft 2024 zijn er 57 vestigingen gestopt per 10.000 inwoners. Op jaarbasis komt dit uit op

Thema 3.1 Economie en Toerisme KPI	Norm/streefwaarde	Realisatie	Toelichting/opmerking
			114. Het aantal vestigingen dat stopt is gegroeid ten opzichte van 2023 en valt te relateren aan een stijging van het aantal gestopte zelfstandigen. In het eerste halfjaar hebben 21 ondernemers een faillissement aangevraagd. De ondernemers die zich uit hebben geschreven bevinden zich in de sectoren zakelijke dienstverlening, bouw en detailhandel.
Groei aantal vestigingen per 10.000 inwoners.	57 per jaar	39 per jaar	Voor de eerste helft van 2024 komt de groei van het aantal vestigingen uit op 19,5 per 10.000 inwoners. Op jaarbasis komt dit uit op 39. Zie KPI's hier direct boven; betreft een landelijke ontwikkeling

Thema 3.2 Citymarketing en Evenementen

Geen afwijkingen te melden

Programma 4. Leefbaarheid

Thema 4.1 Veiligheid

Begrotingswijziging (onomkeerbaar, onontkoombaar)

Thema 4.1 Veiligheid Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)			
Toelichting op afwijking.	L/B	Bedrag	N/V
Cameratoezicht. Extra inzet cameratoezicht veiligheidsrisicogebieden naar aanleiding van explosies.	L	75	N
Pleinstewards. Inzet voor het tegengaan van overlast op de Paardenmarkt, het Bolwerk en de Helderseweg voor de periode juni t/m december 2024 (verlenging pilot).	L	88	N

Thema 4.1 Veiligheid Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)			
Toelichting op afwijking.	L/B	Bedrag	N/V
Veiligheidsmaatregelen. Mogelijk hogere kosten evenementen en voetbal (beveiliging, preventieve maatregelen (inrichting fanzones), extra cameratoezicht).	L	50	N

Thema 4.2 Bereikbaarheid

Begrotingswijziging (onomkeerbaar, onontkoombaar)

Thema 4.2 Bereikbaarheid Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)			
Toelichting op afwijking.	L/B	Bedrag	N/V
Verkeersmaatregelen. De raad heeft op 15 juli 2024 twee moties aangenomen. Enerzijds om met tijdelijke maatregelen de effecten te onderzoeken van het terugbrengen van de maximumsnelheid op de Geestersingel en/of Kennemersingel. De andere motie behelst een onderzoek naar de rechtsafstroken. Om de proef op te kunnen zetten is er een bedrag nodig van € 70.000. Dit bedrag is nodig om te bepalen welke tijdelijke maatregelen genomen moeten worden, het opzetten (en deels uitvoeren) van de monitoring en het informeren van omwonenden, werkgevers/werknemers en andere belanghebbenden. € 20.000 is nodig om onderzoek te doen naar vrije rechtsafstroken op de N245 (ring Alkmaar Noord).	L	90	N

Thema 4.3 Ruimtelijke ontwikkeling

Begrotingswijziging (onomkeerbaar, onontkoombaar)

Thema 4.3 Ruimtelijke ontwikkeling Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)			
Toelichting op afwijking.	L/B	Bedrag	N/V
Kunstgrasvelden. Het voorstel is om het restant in te zetten voor de zorgplicht kunstgrasvelden (opruimen rubbergranulaat). De zorgplichtkosten werden voorheen vanuit de investering sportvelden betaald, dit is niet juist. Het zijn jaarlijkse onderhoudskosten en ze dienen dus ten laste van de exploitatie te worden gebracht. Voorstel is deze kosten te dekken uit het resterend exploitatiebudget sportinfrastructuur 2024. (zie programma 2, thema 2.3)	L	130	N
Boekwaarde Sportvelden. Er staat nog een boekwaarde van € 160.000 op de sportvelden die dit jaar eerder vernieuwd gaan worden dan de afschrijvingstermijn. De afboeking van de openstaande boekwaarden ad € 160.000 wordt gedekt door het voordeel op sport (Zie ook programma 2, thema 2.3. Sport).	L	160	N

Thema 4.3 Ruimtelijke ontwikkeling Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)			
Toelichting op afwijking.	L/B	Bedrag	N/V
Verkoop Vastgoed. Bruto verkoopopbrengsten vastgoed (Verkoop Bergerweg 110, verkopen bloot eigendom en verkoop overige grond in eigendom). Door de verkoop van gronden zijn de erfpachtopbrengsten jaarlijks lager.	B B	860 70	V N
Erfpacht. Lagere onttrekking reserve afkoopsommen erfpacht. Voor 2024 staat er € 75.000 geraamd en er zal een lager bedrag worden onttrokken door lager aantal verkopen.	B	40	N
Verkoopopbrengst. Afboeken boekwaarde van verkopen bloot eigendom.	L	90	N
Lasten panden. Hogere gebruikerslasten (met name door hogere energielasten) en hogere zakelijke lasten door stijging belastingen en verzekeringen.	L	870	N
Afkoopsommen erfpacht. In Burap 1 ten onrechte € 60.000 opgenomen voor storting van verkoopsom erfpacht in reserve "Afkoopsommen erfpacht". Op basis van de huidige uitgangspunten voor erfpacht is dit niet correct.	L	60	V
Bestemmingsreserve asbest. Van deze reserve is de afgelopen jaren zeer beperkt gebruik gemaakt. Toekomstige grotere uitgaven staan hiervoor ook niet in de planning. Hierdoor kan de reserve vrijvallen.	B	377	V
Ontwikkeling Highlands. Aan de Kooimeer is het nodig om gemeenteground te verkopen aan de ontwikkelaar en na afronding van de bouw een deel van de grond terug te kopen. Vanwege de aanvraag subsidie Startbouwimpuls is het vervroegd naar 2024. Per saldo ontvangt de gemeente meer dan er betaald moet worden. Het voordeel valt vrij in 2024.	B	230	V
Noordwest Ziekenhuis De maatschappelijke bijdrage aan het Noordwest Ziekenhuis voor de parkeergarage zal nog niet in 2024 verstrekt worden. Deze bijdrage is gekoppeld aan de provisie voor garantstelling door de gemeente, welke ook niet ontvangen zal worden in 2024 omdat het ziekenhuis de lening nog niet in 2024 zal aantrekken.	L	83	V
Picassolaan: Vanaf april 2024 is in een collegebesluit 'Tijdelijke huisvesting statushouders Picassolaan vastgesteld om de statushouders van Castricum 'over te nemen' en te huisvesten op tijdelijke locaties in Alkmaar. De extra lasten voor de gemeente Alkmaar, als gevolg van deze omzetting naar Alkmaar, zoals huur, energiekosten, maatschappelijke begeleiding en inzet van personeel vanuit programma ASON, worden verhaald op de gemeente Castricum.	L B	500 500	N V

Risico op begrotingsafwijking jaarrekening (prognose)

Thema 4.3 Ruimtelijke ontwikkeling Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)			
Toelichting op afwijking.	L/B	Bedrag	N/V
Verhuur objecten. Uit analyse blijkt dat er mogelijke lagere opbrengsten verhuur in verband met leegstand/verkoop van vastgoed aan het einde van het jaar zullen zijn.	B	320	N

Thema 4.3 Ruimtelijke ontwikkeling Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)			
Toelichting op afwijking.	L/B	Bedrag	N/V
Onderhoud. Door wet- en regelgeving zijn er onvoorziene onderhoudsuitgaven voor het vastgoed van Gemeente Alkmaar. Daarnaast onvoorziene uitgaven met betrekking tot vervanging van installaties die eerder vervangen moesten worden (Bijvoorbeeld cv installaties) Deze waren niet vooraf voorzien vanuit het MJOP (meerjaren onderhoudsplan).	L	500	N

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

Thema 4.3 Ruimtelijke ontwikkeling KPI	Norm/streefwaarde	Realisatie	Toelichting/opmerking
Het toevoegen van groen op nieuwe schoolpleinen voor (speciaal) basis onderwijscholen die zijn opgenomen in een Integraal huisvestingsplan.	7 projecten (schoolpleinen).	4	4 schoolpleinen vergroend, 3 projecten vertraagd.

Thema 4.3 ruimtelijke ontwikkeling Risico's

- **Groot onderhoud Vastgoed.** De uitgaven op voorziening groot onderhoud zal in 2024 niet volledig worden benut. De voornaamste reden hiervoor is dat er wordt gewerkt aan de totstandkoming van nieuwe raamovereenkomsten waardoor in de komende jaren het planmatige onderhoud sneller kan worden weggezet. Door vertraagde aanbesteding van de raamovereenkomst voor het buitenschilderwerk zal voor circa € 1 miljoen aan schilderwerk pas in 2025 worden uitgevoerd. Indien de raamovereenkomsten afgesloten zijn zal er een inhaalslag kunnen worden gemaakt in de opvolgende jaren.

Thema 4.4 Wonen

Geen afwijkingen te melden

Thema 4.5 Parkeren

Geen afwijkingen te melden

Thema 4.6 Alkmaars Kanaal

Begrotingswijziging (onomkeerbaar, onontkoombaar)

Thema 4.6 Alkmaars Kanaal Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)			
Toelichting op afwijking.	L/B	Bedrag	N/V
Ontwikkelkaders. Lasten en baten binnen ontwikkelgebieden kennen een grillig patroon. Daarom is voor de ontwikkelingen in het Alkmaars Kanaal (AK) een reserve gecreëerd waarin het jaarrekeningresultaat AK wordt gestort (bij een voordelig resultaat) dan wel onttrokken (bij een nadelig resultaat). Omdat er voor het maken van ontwikkelkaders extra onderzoeken nodig zijn en een aantal projecten doorgeschoven zijn van 2023 naar 2024 wordt in 2024 een tekort verwacht.	L	400	N
Reserve. De extra kosten in 2024 kunnen uit de reserve Alkmaars Kanaal gedekt worden. Het tekort betreft op dit moment een inschatting. De daadwerkelijk benodigde onttrekking aan de reserve wordt in de jaarrekening bepaald.	B	400	V
Ontvangsten. In de begroting AK is een jaarlijkse inkomstenpost van € 550.000 opgenomen voor exploitatiebijdragen van ontwikkelaars. In 2024 wordt dit bedrag niet geheel gerealiseerd omdat er voor minder ontwikkelingen exploitatiebijdragen gevraagd kunnen worden.	B	165	N
Reserve. De niet gerealiseerde inkomsten worden gedekt uit de reserve Alkmaars Kanaal.	B	165	V

Programma 5. Duurzaamheid

Thema 5.1 Leefomgeving

Begrotingswijziging (onomkeerbaar, onontkoombaar)

Thema 5.1 Leefomgeving Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)			
Toelichting op afwijking.	L/B	Bedrag	N/V
Afvalinzameling en verwerking. HVC meldt in haar 2 ^e kwartaal 2024 rapportage een overschrijding die met name wordt veroorzaakt door de kosten voor dumpingen van afval.	L	203	N
Voorziening Afval. Deze kosten kunnen worden gedekt en onttrokken uit de voorziening afval.	B	203	V

Milieubeheer. Het Rijk heeft de gemeente via de meicirculaire 2024 een bijdrage uitgekeerd vanuit de zogenaamde “Bommenregeling”. Deze bijdrage is aangevraagd op basis van het Raadsbesluit Suppletierегeling ontplofbare oorlogsresten van 23 november 2023 en moet worden toegevoegd aan het bodembudget, omdat het nodig is voor de uitvoer van projecten.	L	37	N
Energiebesparingsakkoord. Vanuit de Provincie is er een subsidie toegekend voor het project. De kosten voor dit project worden gemaakt door de Omgevingsdienst Noord-Holland Noord. Zowel de lasten als de baten zijn nog niet opgenomen in de begroting.	L B	57 57	N V
Warmte- en energietransitie. Een overschot van € 700.000 (exploitatie) op warmte- en energietransitie inzetten voor de overschrijding op het krediet energieleverend geluidscherm.	L	700	V
Reserve energieleverend Geluidscherm. Via een besluit in het raadsvoorstel Burap 2 wordt € 700.000 toegevoegd aan de bruto activeringsreserve energieleverend geluidscherm. Daar worden vervolgens jaarlijks middelen aan onttrokken gedurende de looptijd van de afschrijving van het geluidscherm. (zie ook bij hoofdstuk 3 investeringen).	L	700	N
Duurzaamheid. Deze subsidiemiddelen worden door een aantal omstandigheden (oude subsidie, past niet helemaal bij ons huidige systeem) dit jaar niet benut. Het bedrag van € 100.000 valt daarom vrij. Vanaf 2025 maken we deze subsidie toegankelijk door hem te koppelen aan een andere subsidieregeling.	L	100	V

Risico op begrotingsafwijking jaarrekening (prognose)

Thema 5.1 Leefomgeving Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)			
Toelichting op afwijking.	L/B	Bedrag	N/V
Afvalinzameling en verwerking. HVC meldt in haar 2 ^e kwartaal rapportage een verwachte overschrijding van € 161.000 op de verwerkingskosten huishoudelijk afval. Afrekening geschiedt in de jaarrekening op basis van werkelijke afvalstromen.	L	161	N
Begraafplaatsen. De afkoopsommen begrafenisrechten lopen achter bij de verwachtingen. Tot op heden blijkt dat er minder personen zijn begraven ten opzichte van voorgaande jaren. De storting in de voorziening wordt hierdoor ook minder. Dit heeft te maken met de meerjarige afkoop grafrechten. Afname van het aantal begrafenissen en wijzigende wensen daarvoor vormen een landelijke ontwikkeling. De mogelijkheden worden onderzocht om in te spelen op die wijzigingen.	B	220	N
Klimaatadaptatie & Biodiversiteit. Er is een beperkt aantal aanvragen voor subsidie groene daken ontvangen, waardoor het doel van 1.730 m ² groen dak mogelijk niet gehaald gaat worden. Subsidieregeling wordt geëvalueerd in september 2024. Het doel is om de regeling laagdrempeliger te maken. Momenteel is er 625 m ² gerealiseerd van de in totaal gestelde 1.730 m ² . De verwachting is, dat er ongeveer 1.200 m ² kan worden gerealiseerd.	L	50	V
Circulaire Economie Er is geen budget nodig voor ‘behoud kringloopboulevard’ in 2024. Budget is ingezet voor doorontwikkeling en professionalisering van de kringloopboulevard en het repair café, maar naar verwachting blijft er budget over dat was bestemd voor uitvoering.	L	50	V
Recyclen Er wordt een onderzoek gedaan naar het recyclen inzamelen zonnepanelen en accu's. Onderzoek kost minder dan begroot. Afhankelijk van uitkomst onderzoek wordt besloten of resterend budget dit jaar ingezet kan worden.	L	50	V

Thema 5.1 Leefomgeving Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)			
Toelichting op afwijking.	L/B	Bedrag	N/V
Organisatie Er is een onderbesteding op het budget. Door langere voorbereiding voor onderzoek en advies vallen de lasten lager uit nu de werkzaamheden zijn gestart door de organisatie. Er vindt een opbouw van uitbreiding op capaciteit plaats.	L	65	V
Warmte- en energietransitie Door een lange voorbereidingstijd en planning zijn diverse projecten voor energie en warmtetransitie nog niet uitgevoerd. De aanvullende middelen voor energietransitie RES 2.0 en masterplan elektrisch opladen waren uiteindelijk niet nodig. Wat betreft de middelen voor transitie duurzame energieprojecten ligt de focus in 2024 op de voorbereidingsfase.	L	300	V

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

Thema 5.1 Leefomgeving KPI	Norm/streefwaarde	Realisatie	Toelichting/opmerking
Aanleg m ² groen dak (met gemeentelijke subsidie).	1.730 m ²	652 m ²	Er is een beperkt aantal aanvragen voor subsidie groene daken ontvangen, waardoor het doel van 1.730 m ² groen dak mogelijk niet gehaald gaat worden. Subsidieregeling wordt geëvalueerd in september 2024. Het doel is om de regeling laagdrempeliger te maken.

Thema 5.1 Leefbaarheid

Risico's

- **Klimaatadaptatie**

Beperkt aantal aanvragen voor subsidie groene daken. Doel m² groen dak gaat mogelijk niet gehaald worden. Subsidieregeling wordt geëvalueerd in september 2024. Doel is om de regeling laagdrempeliger te maken.

- **CDOKE:**

De CDOKE-gelden van het Rijk zijn in 2023 niet volledig benut. Het ontvangen voorschot 2023 dient uiterlijk 31 december 2025 besteed te zijn.

Programma 6. Financiën

Aanvulling ten opzichte van beleid

Alkmaar heeft sinds 2005 een regeling voor Startersleningen. Starters die een woning willen gaan kopen maar zelf niet de volledige financiering rond krijgen, kunnen via de gemeente een Starterslening krijgen. De uitvoering van de regeling gebeurt door SVN. Deze organisatie behandelt aanvragen en zorgt dat leningen worden afgesloten. De gemeente Alkmaar trekt een lening aan en stort dit geld door aan SVN om deze te gebruiken als hypotheeklening voor een starter.

Voor de Verordening Startersleningen was er per 1-1-2024 nog ruimte voor 136 verstrekkingen.

Dit jaar is het aantal aanvragen fors toegenomen ten opzichte van 2023. Toen waren er totaal 50 toekenningen. In 2024 zijn er tot 1 september 2024 al 106 aanvragen binnengekomen: voor 77 aanvragen is de lening al verstrekt en voor 29 aanvragen is een reservering gemaakt. Per 1 september 2024 is er daardoor nog ruimte voor $136 - 106 = 30$ startersleningen. De verwachting is dat alle 136 aanvragen in 2024 volledig worden verwerkt.

Voor de gemeente betekent dit twee dingen:

- De lasten (bestaande uit rente) voor de gemeente verbonden aan de Startersleningen worden gedekt uit de bestemmingsreserve.
- Het onverwacht grote aantal verstrekkingen in dit jaar betekent dat de gemeente meer geld beschikbaar moet stellen aan SVN. Eerder dit jaar is er al een bedrag van € 3.200.000 aan SVN overgemaakt. Om SVN van voldoende geld te voorzien voor de laatste verstrekkingen binnen de huidige ruimte is in september/oktober het aantrekken van een extra lening en een overboeking naar SVN nodig van € 2.800.000.

Thema 6.1 Overzicht Overhead

Geen afwijkingen te melden

Thema 6.2 Overzicht Algemene Dekkingsmiddelen

Begrotingswijziging (onomkeerbaar, onontkoombaar)

Thema 6.2 Algemene Dekkingsmiddelen Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)			
Toelichting op afwijking.	L/B	Bedrag	N/V
Dubieuze belastingdebiteuren. We verwachten hogere lasten door storting in de voorziening dubieuze belastingdebiteuren, welke pas aan het einde van het jaar met zekerheid bepaald kan worden. De ervaring leert dat een storting tussen de € 100.000 en € 150.000 in elk geval nodig zal zijn.	L	100	N

Thema 6.2 Algemene Dekkingsmiddelen Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)			
Toelichting op afwijking.	L/B	Bedrag	N/V
Toeristenbelasting. De inkomsten vanuit de toeristenbelasting 2023 zijn circa € 90.000 hoger dan waar rekening mee is gehouden en van de inkomsten toeristenbelasting 2024 wordt ook verwacht dat deze € 90.000 hoger zullen zijn dan begroot. Dit komt omdat pas achteraf een totaalopgave beschikbaar is van alle werkelijke overnachtingen.	B	180	V
OZB opbrengsten woningen. De WOZ-waarde 2024 en de areaaluitbreiding voor woningen is hoger dan geprognosticeerd, waardoor de OZB inkomsten hoger zijn dan begroot.	B	120	V
OZB opbrengsten niet-woningen. De WOZ-waarde 2024 voor niet-woningen is ook hoger dan vooraf was geprognosticeerd, waardoor de OZB inkomsten hoger zijn dan begroot.	B	700	V
OZB opbrengsten gebruiker niet-woningen. Hogere WOZ-waarden 2024 voor niet-woningen en per abuis niet geïndexeerde begroting leiden er ook toe dat de OZB inkomsten gebruikers hoger zijn dan begroot.	B	200	V
Reclameopbrengsten. Lagere baten € 180.000 uit verhuur van reclame op lichtmasten doordat er nog weinig gebruik wordt gemaakt van de reclamemogelijkheden van de lichtmasten langs de weg.	B	180	N
Rentekosten leningen. De rentekosten op kortlopende leningen zijn ten opzichte van de 1 ^e Burap verder toegenomen omdat we nieuwe kasgeldleningen hebben moeten afsluiten om de liquiditeitspositie te waarborgen.	L	100	N
Rentebaten. Daar tegenover staat dat de rentebaten uit schatkistbankieren ook verder toenemen.	B	100	V
Overzicht voortgang algemene uitkering 2024. Septembercirculaire.	B	717	N
Toelichting bedragen x € 1.000,-			
Stand gemeentefonds per 01-01-2024			
-Meicirculaire			
-Verdeling naar budgetten			
-Netto			
Saldo na verwerking meicirculaire			
-Septembercirculaire			
-Verdeling naar budgetten			
-Netto			
Stand gemeentefonds na verwerking septembercirculaire			

Thema 6.2 Algemene Dekkingsmiddelen Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)			
Toelichting op afwijking.	L/B	Bedrag	N/V
De septembercirculaire is leidend voor de begroting. De jaarschijf 2024 wordt op basis hiervan aangepast. Het effect is € 0,9 miljoen nadelig. Tegenover het bruto effect van € 0,7 worden er budgetten van onderstaande lasten toegekend ad € 137.000. Deze lasten zijn terug te vinden bij thema 2.6 onder de wijziging alleenverdiener.			
Provisie garantstelling. De provisie voor garantstelling door de gemeente voor leningen van het Noordwest Ziekenhuis zal nog niet ontvangen worden in 2024 omdat het ziekenhuis de bijbehorende lening nog niet in 2024 zal aantrekken	B	120	N

3. Investerings

In de programmabegroting 2024, meerjarenraming 2025-2027 is het investeringsplan 2024-2027 opgenomen. De raad heeft daarin haar goedkeuring gegeven voor de uitvoering van het investeringsplan. De auditcommissie heeft (bij de 1^e Bestuursrapportage 2023) geadviseerd om geen nieuwe kredieten meer op te nemen in de Bestuursrapportage. Daarom worden hieronder alleen voorstellen gedaan tot het aanpassen van het huidige investeringsplan of worden investeringen doorgeschoven naar het volgende jaar als die gedeeltelijk of geheel ten uitvoer gaan komen in jaar 2025.

Programma 4 Leefbaarheid

Thema 4.2 Bereikbaarheid (bedragen x € 1.000)		
Investering	Toelichting op aanpassing investeringsplan 2024-2027	Bedrag
Herinrichting Geert Groteplein Overdie. (beschikbaar budget 2024 € 696.000)	Het bedrag is het restant van de ontvlechting in de samenwerking Overdie (Woonwaard en gemeente) en conform de afspraken is het bedrag gekoppeld aan de beoogde herontwikkeling. Vorig jaar heeft Woonwaard aangegeven dat ze het plan weer willen oppakken. Vorig jaar is aangegeven dat we voor 2024 verwachten dat er geen geld wordt uitgegeven (dit is nog steeds juist). Eind dit jaar wordt verwacht dat de stedenbouwkundige randvoorwaarden worden vastgesteld, daarna volgt een planning voor realisatie. Voorstel is om het restantbudget door te schuiven naar 2025.	696
Kruispunt N9 Kogendijk. (beschikbaar budget 2024 € 1.800.000)	De voorbereiding van de herinrichting is gestart en naar verwachting wordt dit jaar een bedrag van € 124.000 uitgegeven. Voorgesteld wordt om het restantbudget door te schuiven naar 2025.	1.676
Doorfietsroute Heerhugowaard-Uitgeest (beschikbaar budget 2024 € 455.000).	Diverse projecten van de doorfietsroute zijn in voorbereiding (Westerweg, Achtergeest, Julianalaan), maar vragen meer tijd dan ingeschat. Naar verwachting wordt dit jaar een bedrag van € 335.000 aan voorbereidingskosten uitgegeven. Voorgesteld wordt om het restantbudget door te schuiven naar 2025.	120
Scharlo-Stationswg-Bergerhoutrotonde (beschikbaar budget 2024 € 1.000.000)	De voorbereiding van de herinrichting is gestart, de uitvoering is gepland 2025/2026. Naar verwachting wordt dit jaar een bedrag van € 75.000 uitgegeven aan projectvoorbereiding. Voorgesteld wordt om het restantbudget door te schuiven naar 2025.	925
Kruispunt Helderseweg – Tesselsebrug. (beschikbaar budget 2024 € 1.000.000)	Het kruispunt wordt aangepast zodat verkeer vanaf de Geestersingel weer linksaf kan slaan naar de Helderseweg. De voorbereiding is gestart en naar verwachting wordt dit jaar hiervoor een bedrag van € 100.000,- uitgegeven. Voorgesteld wordt om het restantbudget door te schuiven naar 2025.	900
Kruising Friesebrug (beschikbaar budget 2024 € 500.000)	Rond de Friesebrug en Kanaalkade worden diverse maatregelen uitgevoerd waardoor de verkeersveiligheid verbetert. Deze maatregelen zijn in voorbereiding. De uitvoering zal in 2025 plaatsvinden. Voorgesteld wordt om het budget door te schuiven naar 2025.	500
Herinrichting omgeving Noordwest Ziekenhuis. (beschikbaar budget 2024 € 150.000)	Prinses Julianalaan wordt in 2025 heringericht, kort voorafgaand aan in gebruik name fase 1 nieuwbouw Noordwest Ziekenhuis. Voorgesteld wordt om het budget door te schuiven naar 2025.	150

Thema 4.2 Bereikbaarheid (bedragen x € 1.000)		
Herinrichting Oudegracht west (beschikbaar budget 2024 € 540.000)	In 2025 zal 125.000 uitgegeven worden aan voorbereidende werkzaamheden, uitvoering zal plaatsvinden in 2026. Meekoppel kansen hebben geleid tot een geactualiseerde planning. Voorgesteld wordt om het budget door te schuiven naar 2025.	500
Herinrichting Nieuwlandersingel (beschikbaar budget 2024 € 560.000)	In 2025 zal € 285.000 uitgegeven worden in 2026 € 250.000. Het project is door de complexiteit van de voorbereiding in de planning aangepast. In het najaar van 2024 vindt een eerste participatie plaats. Voorgesteld wordt om het budget door te schuiven naar 2025.	535
Rotonde Hertog Albrechtweg (beschikbaar budget 2024 € 750.000)	De rotonde wordt aangepast zodat de verkeersveiligheid hier verbetert. Het project heeft een relatie met de gebiedsontwikkeling Alkmaar Noord wat in de markt moest worden weggezet. Voorgesteld wordt om het budget door te schuiven naar 2025.	750
Herinrichting Heul (beschikbaar budget 2024 € 150.000)	In 2024 is naar voren gekomen dat er meekoppel kansen zijn voor het onderhoud van de riolering. Hierdoor is de planning iets verlengd. Eind 2024 worden nog voorbereidingskosten gemaakt. Voorgesteld wordt om het restantbudget door te schuiven naar 2025.	140
Kwaliteitsverbetering Binnenstad (beschikbaar budget 2024 € 100.000)	In 2025 heeft deze investering een samenhang met herinrichting Laat midden in 2025. In 2024 kan de investering vrijvallen. Voorstel is om het budget in 2025 toe te voegen aan investering Laat midden.	100
Herinrichting Ged. Nieuwesloot - Hofplein (beschikbaar budget 2024 € 2.798.000)	Uitvoering zal naar verwachting in 2026 / 2027 plaatsvinden. Een herijking van de projectscope heeft tot een nieuwe doorlooptijd geleid, tevens is er nieuwe ambtelijke projectleiding aangetrokken. Voorstel is om het budget door te schuiven naar 2025.	2.650
Herinrichting Breedstraat (beschikbaar budget 2024 € 1.414.000)	Uitvoering van het project is afhankelijk van de verbouwing van de voormalig Primark aan de Laat. Na de verbouwing wordt de Breedstraat heringericht. Voorstel is om het restantbudget door te schuiven naar 2025.	1.000
Herinrichten Langestraat Vergroenen (beschikbaar budget 2024 € 100.000)	Betreft een voorbereidingskrediet, Project is nog niet opgestart vanwege uitloop andere projecten. Voorstel is om het restant budget door te schuiven naar 2025	90
Fietsenstalling voormalige V&D (beschikbaar budget 2024 € 988.000) + investering Openbaar toilet (beschikbaar budget 2024 € 300.000)	Het project bestaat uit twee delen; Fietsenstalling V&D en Openbaar toilet winkelgebied binnenstad. De verwachting is dat dit jaar € 35.000 wordt besteed voor het krediet voor de toiletvoorziening. Voor de fietsenstalling wordt dit jaar voorbereidende werkzaamheden verricht, waaronder de afronding van het aanbestedingsproces. De verwachting is dat in 2024 in totaal € 60.000 wordt besteed. Voorstel is om € 940.000 + € 265.000 door te schuiven naar 2025.	940 265
Riolering Bloemwijk (beschikbaar budget 2024 € 318.000)	De herinrichting van de openbare ruimte (incl. riolering) volgt de planning van de realisatie van de woningen door Van Alckmaer. Deze planning is iets opgeschoven, waardoor onze werkzaamheden later worden uitgevoerd. Voorstel is om budget door te schuiven naar 2025.	318
Noord Schermerdijk (landelijke wegen) (beschikbaar budget 2024 € 1.400.000)	Dit project gaat, mede door het nieuwe asfaltcontract, na de bouwvak in uitvoering en loopt door tot medio 2025. Van het beschikbare krediet van circa € 1,4 mln. wordt circa € 400.000 besteed in 2025. Om dit project af te ronden moet het resterende budget beschikbaar blijven voor 2025. Voorstel is om het restantbudget door te schuiven naar 2025.	400
Energieleverend Geluidscherm	Gezien de lopende procedures en de vertraging zal eind van het jaar blijken hoeveel de overschrijding uiteindelijk zal worden. Om de overschrijding te kunnen dekken is er in 2024 € 700.000 voordeel binnen Thema 5.1 aanwezig. Het voorstel is om de investering Energieleverend geluidscherm met € 700.000 op te hogen en het voordeel van €	700

Thema 4.2 Bereikbaarheid (bedragen x € 1.000)		
	700.000 in de exploitatie te storten in de Bruto activeringsreserve Energieleverend geluidscherm om de extra jaarlijkse kapitaallasten de komende jaren te kunnen dekken.	
Aanleg nieuwe fietsbrug Hoornse Vaart (beschikbaar budget 2024 € 1.180.000)	Als het ontwikkelkader wordt vastgesteld kan aanleg worden opgepakt. Het uitgangspunt is dat er in 2025 met de aanleg begonnen kan worden. Voorstel is om het budget door te schuiven naar 2025.	1.180
Uitvoeringsprogramma openbare ruimte Overstad 2020 (beschikbaar budget 2024 € 748.000)	Onderdeel van deze investering is de aanleg van Ringersplein fase 2. Pas ná oplevering van de woningen van BPD (Ringersterrein) kunnen deze werkzaamheden worden opgepakt. Voorstel is om het restantbudget door te schuiven naar 2025.	697
Investeringen openbare verlichtingen.	In de 1^e BURAP is er een herverdeling gedaan (saldo neutraal) van de 4 investeringen openbare verlichting. (omdat ze een aparte looptijd hebben). Naar aanleiding van de rapportage van Stadswerk is de verdeling aangepast. Helaas is dit niet juist geïnterpreteerd. Hierdoor zal de verdeling nu wel juist om gezet moeten worden. ▪ Kabels 60 jaar met € 100.000 te verlagen. ▪ Masten 40 jaar met € 78.000 op te hogen. ▪ Armaturen 20 jaar met € 52.000 op te hogen. ▪ Voedingskasten 25 jaar met € 30.000 te verlagen.	0

Thema 4.3 Ruimtelijke ontwikkeling Financiële ontwikkeling (bedragen x € 1.000)		
Investering	Toelichting op aanpassing investeringsplan 2024-2027	Bedrag
Vorbereidingskrediet Hoornse Vaart. (beschikbaar budget 2024 € 400.000)	Krediet aangevraagd en toegekend op moment dat de planning met bijbehorende kosten nog niet specifiek gereed was. Het voorstel is om het restantbudget door te schuiven naar 2025.	300
Investering kunstgrasveld Celeritas (beschikbaar budget 2024 € 760.000)	De voorbereidende werkzaamheden voor de renovatie zijn gestart. Er is nog geen overeenstemming over de definitieve invulling van het terrein. De werkzaamheden verwachten in 2025 plaats te vinden.	225
Gebouwen onderwijs. (beschikbaar budget 2024 6.315.000)	Bij de nieuwbouw/verbouwing van 3 schoolgebouwen (De Rank, Spinaker en de Zeswielen) is vertraging opgelopen vanwege verschil van inzicht met het bestuur of bestuurswisseling bij de scholen. Het voorstel is om het restantbudget van de 3 scholen door te schuiven naar 2025.	6.315
Investering nieuwbouw OBS de Fontein.	De renovatie van OBS de Fontein is door het schoolbestuur afgerekend. In deze eindafrekening is het toegekende krediet met 1,6% overschreden. De eindafrekening is beoordeeld en de overschrijding komt door extra kosten grondwerk, onvoorzien en voorbereiding. Het schoolbestuur kan deze kosten ten laste brengen van de gemeente. Het voorstel is om het krediet met € 38.000 op te hogen.	38
Nieuwe groene schoolpleinen 2022-2023.	Voor de begrotingsjaren 2022 en 2023 is er een vrijval van kredietruimte nieuwe groene schoolpleinen. Het voorstel is om € 40.000 vrij te laten vallen.	40

Thema 4.6 Alkmaars Kanaal Financiële ontwikkeling (bedragen x € 1.000)		
Investering	Toelichting op aanpassing investeringsplan 2024-2027	Bedrag
Nieuwe oeververbinding Overstad - Centrum LV. (beschikbaar budget 2024 € 2.662.000)	Als het ontwikkelkader Overstad wordt vastgesteld kan de aanleg worden opgepakt. Op dit moment is het budget € 2.662.000. Er zijn de komende jaren vooral budget voor voorbereidingskosten nodig. Daarom wordt het voorstel gedaan om de helft van het bestaande budget van € 1.331.000 te verdelen over de jaren 2025-2028. De andere helft is op korte termijn niet nodig. Zodra de werkzaamheden in 2029 uitgevoerd gaan worden zal in het meerjarig investeringsplanning 2029 budget worden aangevraagd. Het voorstel is om het budget als volgt te verdelen: In jaar 2025 € 300.000 In jaar 2026 € 300.000 In jaar 2027 € 300.000 In jaar 2028 € 431.000 De helft van het budget ad € 1.331.000 vrij te laten vallen en deze wordt weer opgenomen in jaarschijf 2029.	2.662

Programma 5 Duurzaamheid

Thema 5.1 Leefomgeving Financiële ontwikkeling (bedragen x € 1.000)		
Investering	Toelichting op aanpassing investeringsplan 2024-2027	Bedrag
Versnellen verduurzaming bebouwde omgeving. (beschikbaar budget 2024 € 650.000)	Een deel van het budget wordt gebruikt voor wordt gesplitst in verband met investeringen aan de Meent in verband met aan duurzaamheid gerelateerde veiligheidsaspecten, waaronder het voorkomen van aantasten van de constructie en het vervangen van installaties (tapwater, condensvorming, opbollen dak). Het restant van 410.000 wordt meegenomen naar 2025. En ingezet voor een pilot zonparkeren waarvoor de ambtelijke verkenning is gestart. Het verzoek is om € 240.000 van het budget beschikbaar te stellen voor de Meent en het restantbudget € 410.000 door te schuiven voor investering in zonparkeren.	240 410

4. Overhevelingen incidentele budgetten 2024 naar 2025

Verwerking overheveling

In de begroting 2024 zijn incidentele budgetten toegekend of toegevoegd (bv middels de meicirculaire). Deze incidentele budgetten zijn niet volledig uitgegeven in 2024 en worden (deels) ingezet voor 2025. De overhevelingen in Burap 2 2024 worden als begrotingswijziging van de betreffende incidentele budgetten aangepast en in de algemene reserve gestort (totaal € 3.230.000 lasten en € 1.160.000 baten). Voor 2025 worden de betreffende budgetten weer verhoogd ten laste van de algemene reserve. In het raadsvoorstel behorende bij deze Burap zal naast een begrotingswijziging voor 2024 ook een begrotingswijziging voor 2025 worden opgemaakt (en verwerkt op 01-01-2025), waarin de overhevelingen 2024-2025 zijn opgenomen. Hierdoor kan men op 1 januari 2025 al over de budgetten beschikken.

Onderstaande incidentele budgetten worden (na goedkeuring van de raad) overgeheveld van 2024 naar 2025.

Programma 2 Vitaliteit

Thema 2.5 Jeugd Financiële ontwikkeling (bedragen x € 1.000)

Onderwerp	Toelichting op overheveling 2024 naar 2025	Bedrag	L/B
Inspanningsverplichting op budget jeugd.	Uitvoering plan van aanpak (gereed eind 2024) inspanningsverplichting (eind 2024) vraagt uitvoering van het Plan van aanpak in 2025. Hiervoor zijn middelen nodig, welke in 2024 voor dit doel beschikbaar waren gesteld maar nog niet volledig ingezet konden worden: Middelen zijn nodig voor: ▪ Projectleider uitvoering plan. ▪ Ontwikkeling model data gedreven werken op maat voor Alkmaar. ▪ Uitwerken van businesscases voor vertalen van succesvolle aanpak andere gemeenten in Alkmaar. Zonder overheveling is er geen (goede) uitvoering van het Plan van aanpak mogelijk, met gevolgen voor de uitvoering van de inspanningsverplichting.	180	L

Thema 2.6 Iedereen doet mee Financiële ontwikkeling (bedragen x € 1.000)

Onderwerp	Toelichting op overheveling 2024 naar 2025	Bedrag	L/B
Regionale doelgroepen, begeleiding jongeren, perspectief op werk, dichterbij dan je denkt	Via de meicirculaire 2024 zijn voor regionale doelgroepen, begeleiding jongeren, perspectief op werk en project dichterbij dan je denkt middelen ontvangen, deze worden dit jaar niet besteed. Dit betreft middelen die bestemd zijn voor de arbeidsmarktregio Noord Holland Noord. De middelen zijn bestemd voor projecten die een looptijd kennen langer dan één jaar. Deze middelen dienen derhalve in 2025 wederom voor deze post beschikbaar te zijn.	1.028	L

Programma 3 Bedrijvigheid

Thema 3.1 Economie en Toerisme Financiële ontwikkeling (bedragen x € 1.000)			
Onderwerp	Toelichting op overheveling 2024 naar 2025	Bedrag	L/B
Identiteitstraject: het Verhaal van Alkmaar.	Het identiteitstraject betreft een proces van meerdere jaren dat al gedeeltelijk is opgestart, maar wat vertraging heeft opgelopen doordat de Strategienota Citymarketing en Evenementen 2024 – 2028 op 27 juni 2024 door de raad is vastgesteld. Het incidentele budget dat beschikbaar is gesteld voor het project is voor het totale proces.	150	L

Programma 4 Leefbaarheid

Thema 4.2 Bereikbaarheid Financiële ontwikkeling (bedragen x € 1.000)			
Onderwerp	Toelichting op overheveling 2024 naar 2025	Bedrag	L/B
Uitvoeringskosten Stedelijke Mobiliteitsvisie.	Deel van het budget beschikbaar stellen in 2025. Voor het opstellen van het uitvoeringsplan is een deel van het budget dat in 2024 is gereserveerd nodig. Het overige deel wordt dit jaar wel uitgegeven aan verkeersveiligheidsaanpak en continueren Alkmaar Fietst.	50	L

Thema 4.3 Ruimtelijke ontwikkeling Financiële ontwikkeling (bedragen x € 1.000)			
Onderwerp	Toelichting op overheveling 2024 naar 2025	Bedrag	L/B
Incidentele middelen meicirculaire 2024 inzake omgevingsplan en omgevingswet	Een deel van de incidentele middelen uit de meicirculaire 2024 bestemd voor het omgevingsplan en de omgevingswet inzake vergunningverlening toezicht en handhaving worden overgeheveld naar 2025 voor kosten die dan worden verwacht.	250	L
Plankosten Picassolaan.	Dit zijn incidentele plankosten voor de gebiedsontwikkeling Picassolaan die niet volledig worden besteed in 2024 en worden overgeheveld naar 2025 voor verdere uitvoering van de ontwikkeling.	135	L
Verkoop Victory Veste.	Opbrengst. Budget verkoopopbrengsten overhevelen naar 2025: Verkoop heeft vertraging opgelopen, dit heeft te maken met de doorlooptijd van het verleggen van kabels en leidingen. De verkoop zal plaatsvinden in het 1 ^e kwartaal 2025.	1.060	B
	Boekwaarde. Door de verkoop zal ook de boekwaarde die nog aanwezig is afgeboekt moeten worden.	471	L
Herhuisvesting Gezondheidscentrum Sekswerkers.	Het college heeft op 07-05-2024 ingestemd met herhuisvesting gezondheidscentrum sekswerkers. Voorbereidende werkzaamheden zijn uitgevoerd. In 2025 zullen de werkzaamheden verder worden voortgezet. De onttrekking als dekking uit de algemene reserve vindt ook pas plaats in 2025.	350	L
		100	B

Thema 4.3 Ruimtelijke ontwikkeling Financiële ontwikkeling (bedragen x € 1.000)			
Verhuiskosten huisvesting onderwijs.	Het college heeft op 19-12-2023 besloten tot het vergoeden van verhuiskosten aan schoolbesturen. Door vertraging in de uitvoering van (ver)nieuwbouw onderwijshuisvesting verhuizen scholen niet dit jaar naar hun tijdelijke locaties. In het Programma 2024 en in de begroting is rekening gehouden met verhuiskosten voor deze scholen. Vanwege verzoeken tot uitstel worden deze kosten nu in het Programmajaar 2025 verwacht.	450	L

Thema 4.6 Alkmaars Kanaal Financiële ontwikkeling (bedragen x € 1.000)			
Onderwerp	Toelichting op overheveling 2024 naar 2025	Bedrag	L/B
Ontwikkeling Sluiseiland.	In 2022 is met de grondeigenaren (waaronder de gemeente zelf) een afsprakenbrief getekend waarin afspraken zijn gemaakt over het uitwerken van een ontwikkelkader en -strategie. Daarvoor zijn budgetten opgenomen en bijdragen geraamd. De voortgang van deze ontwikkeling is vertraagd in verband met discussies met het Hoogheemraadschap over de toegestane hoogte van bebouwing van de molen die in het gebied staat. In 2025 wordt de ontwikkeling weer verder opgepakt.	46	L

Programma 6 Financiën

Thema 6.1 Financiën Financiële ontwikkeling (bedragen x € 1.000)			
Onderwerp	Toelichting op overheveling 2024 naar 2025	Bedrag	L/B
Thuiswerkplek medewerkers gemeente Alkmaar.	Deze gelden worden ingezet voor medewerkers om een goede thuiswerkplek in te richten. In 2021 is € 450.000 toegekend, dit maakte het mogelijk om als werkgever te voorzien in een gezonde en veilige thuiswerkplek. Het restant van € 120.000 is nodig om ook nieuwe medewerkers in 2025 van een goede thuiswerkplek te voorzien. Er wordt verder onderzocht om hiervoor structureel budget voor op te nemen.	120	L

5. Samenvattend overzicht per programma

Bedragen x € 1.000, + = voordeel, - = nadeel												
Programma	Thema	Stand voor 2e BURAP	Voorstel wijzigingen B&W aan de raad t/m 30 sept 2024	Budget neutrale wijzigingen	Aanvragen BURAP 2	Uitwerking september circulaire	Saldo na verwerking 2e BURAP	Risico begrotings effecten BURAP				
1. Inwoner en bestuur	Totaal	-4.968 N	-20 N	-1.877 N	500 V	-	-6.365 N	-				
	1.1 Algemeen bestuur	158 V	-	-1.977 N	-	-	-1.819 N	-				
	1.2 Dienstverlening	-4.757 N	-20 N	100 V	500 V	-	-4.177 N	-				
	1.3 Regionale samenwerking	-369 N	-	-	-	-	-369 N	-				
2. Vitaliteit	Totaal	-208.367 N	36 V	873 V	-1.802 N	-137 N	-209.397 N	-				
	2.1 Onderwijs	-4.115 N	-	-50 N	190 V	-	-3.975 N	-				
	2.2 Cultuur, kunst en cultureel erfgoed	-22.070 N	-	176 V	-	-	-21.895 N	-				
	2.3 Sport	-13.243 N	-	69 V	184 V	-	-12.990 N	-				
	2.4 Maatschappelijke Ondersteuning	-75.605 N	23 V	265 V	-2.130 N	-	-77.447 N	-				
	2.5 Jeugd	-59.006 N	11 V	254 V	-1.540 N	-	-60.281 N	-				
	2.6 Iedereen doet mee	-33.796 N	-	158 V	1.494 V	-137 N	-32.281 N	-				
	2.7 Diversiteit	-532 N	2 V	1 V	-	-	-529 N	-				
3. Bedrijvigheid	Totaal	-7.877 N	-97 N	200 V	-	-	-7.774 N	156 V				
	3.1 Economie en toerisme	-7.566 N	13 V	200 V	-	-	-7.353 N	156 V				
	3.2 Citymarketing en Evenementen	-311 N	-110 N	-	-	-	-421 N	-				
4. Leefbaarheid	Totaal	-57.267 N	21 V	-93 N	-53 N	-	-57.392 N	-820 N				
	4.1 Veiligheid	-17.193 N	-70 N	-468 N	-213 N	-	-17.945 N	-				
	4.2 Bereikbaarheid	-21.776 N	3 V	-469 N	-90 N	-	-22.332 N	-				
	4.3 Ruimtelijke ontwikkeling	-14.935 N	85 V	844 V	250 V	-	-13.757 N	-820 N				
	4.4 Wonen	-2.549 N	-	-	-	-	-2.549 N	-				
	4.5 Parkeren	1.921 V	4 V	1 V	-	-	1.925 V	-				
	4.6 Alkmaars Kanaal	-2.735 N	-	-	-	-	-2.735 N	-				
5. Duurzaamheid	Totaal	-19.059 N	43 V	1.175 V	63 V	-	-17.778 N	134 V				
	5.1 Leefomgeving	-19.059 N	43 V	1.175 V	63 V	-	-17.778 N	134 V				
6. Financien	Totaal	300.648 V	20 V	-278 N	800 V	-717 N	300.474 V	-				
	6.1 Overhead	-28.322 N	20 V	-278 N	-	-	-28.579 N	-				
	6.2 Algemene dekkingsmiddelen	328.745 V	-	-	800 V	-717 N	328.828 V	-				
	6.3 Onvoorzien	-50 N	-	-	-	-	-50 N	-				
	6.4 Heffing voor de VPB	275 V	-	-	-	-	275 V	-				
Totaal begrotingswijzigingen 30-09-2024		3.110 V	3 V	-	-492 N	-854 N	1.767 V	-530 N				

6. Lijst met afkortingen

A

AK	Alkmaars kanaal
ASON	Asielzoekers, statushouders, ontheemden & noodopvang

B

B&W	Burgemeester en wethouders
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording
BSN	Burgerservicenummer
BTW	Belasting over de toegevoegde waarde
BUIG	Bundeling van Uitkeringen Inkomensvoorzieningen aan Gemeenten
Burap	Bestuursrapportage

C

CDOKE	(Tijdelijke regeling) capaciteit decentrale overheden voor klimaat-en energiebeleid
CEO	Cliëntervaringsonderzoek

F

Fte	Fulltime-equivalent
-----	---------------------

G

GGD(HN)	Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst (Hollands Noorden)
GGZ	Geestelijke gezondheidszorg

H

HBH	Hulp Bij het Huishouden
HHNK	Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier
HVC	Huisvuilcentrale

I

loaw	Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers
loaz	Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers

K

KCC	Klantcontactcentrum
KPI	Kritische Prestatie Indicator
KW	Kilowatt

L

LHBTI	Lesbische vrouwen, homoseksuele mannen, biseksuelen, transgender- en intersekse personen
LKS	Loonkostensubsidie

M

MJOP	Meerjarig onderhoudsplan
------	--------------------------

O

OBS	Openbare basisschool
OZB	Onroerendezaakbelasting

P

PIP	Plan Inburgering en Participatie
PGB	Persoonsgebonden budget
PH	Portefeuillehouder

Pocityf	A Positive Energy CITY Transformation Framework
PPI	Programma's, Projecten en interim-management

R

RES	Regionale Energiestrategie
-----	----------------------------

S

SiSa	Single information, single audit
------	----------------------------------

Soed	Scholen onder één dak
------	-----------------------

SPUK	Specifieke Uitkering
------	----------------------

V

Ve	Voorschoolse educatie
----	-----------------------

W

WEQ	Woningequivalent
-----	------------------

Wmo	Wet maatschappelijke ondersteuning
-----	------------------------------------

WOZ	Waardering onroerende zaken
-----	-----------------------------

WSP	Werkgeversservicepunt
-----	-----------------------

Bijlage 1 Collegevoorstellen aan de raad t/m 30 september 2024.

Programma 2. Vitaliteit

- Thema 2.4 Maatschappelijke ontwikkeling. Het college heeft op 18-06-2024 ingestemd met Toekomstscenario kind- en gezinsbescherming NHN. Dit besluit leidt tot € 417.000 lagere lasten en € 120.000 hogere baten. (De storting in de reserve taakmutaties is per saldo € 537.000.)
- Thema 2.4 Maatschappelijke ontwikkeling. Het college heeft op 23-07-2024 ingestemd met het sub regionaal plan en begroting IZA-SPUK. Dit leidt tot € 2.117.000 hogere lasten en € 2.117.000 hogere baten.
- Thema 2.7 Diversiteit. In de meicirculaire 2024 is geld toegekend voor taken op het gebied van anti discriminatie en regenboogbeleid en deze gelden zijn in de reserve taakmutatie gestort. Het college heeft op 7 juli 2024 besloten om de gelden uit de reserve taakmutatie te onttrekken. Dit leidt tot € 36.000 hogere lasten en € 36.000 hogere baten (door middel van een onttrekking uit de reserve taakmutatie).

Programma 4. Leefbaarheid

- Thema 4.1 Veiligheid. Het college heeft op 29-08-2024 ingestemd met de Wijziging Apv en plan van aanpak vuurwerkverbod. Dit besluit leidt tot € 200.000 hogere lasten en de dekking van € 200.000 vindt plaats binnen thema 4,3, thema 5,1 en thema 6,1.
- Thema 4.5 Parkeren. Het college heeft op 02-07-2024 ingestemd met vergunningshoudersparkeren Schermerland Zuidoost per 1 oktober 2024. Dit besluit leidt tot € 10.000 hogere lasten en € 13.000 hogere baten.

Bijlage 2 Budgettair neutrale wijzigingen t/m 30 september 2024.

Begrotings neutrale wijzigingen zijn wijzigingen die geen effect op het totale saldo van de begroting hebben. De totale omvang van de wijzigingen is opgeteld bij elkaar altijd € 0. Omdat wel het totaal aan baten en het totaal aan lasten per programma wijzigt, is hierop het budgetrecht van de raad van toepassing. Daarom worden deze mutaties hierbij aan u voorgelegd. Het betreft vaak een verschuiving van lasten tussen twee begrotingsprogramma's en bijstellingen van specifieke baten (bijdragen van derden), waar even hoge lasten tegenover staan. Voor onderstaande projecten is subsidie ontvangen of aangevraagd bij de provincie of het Rijk. Hierdoor stijgen de lasten en de baten. Per saldo is dit budgettair neutraal.

Programma 2. Vitaliteit

- Thema 2.2 Cultuur, kunst en cultureel erfgoed. In het kader van Regionaal Cultuur Profiel Noord-Holland is er subsidie bij de provincie aangevraagd. Deze wijziging leidt tot € 249.000 hogere lasten en € 249.000 hogere baten.
- Thema 2.4 Maatschappelijke ondersteuning. In het kader van het tegengaan van mensenhandel is er een specifieke uitkering bij het Rijk aangevraagd. Deze wijziging leidt tot € 126.000 hogere lasten en € 126.000 hogere baten.
- Thema 2.5. In het kader van Regio organisatie contractmanagement wordt er een vergoeding ontvangen voor de werkzaamheden. Deze wijziging leidt tot € 450.000 hogere lasten en € 450.000 hogere baten.
- Thema 2.6 Iedereen doet mee. In het kader van Inburgering (regionaal) wordt er een subsidie van het Rijk ontvangen. Deze wijziging leidt tot € 742.000 hogere lasten en € 742.000 hogere baten.
- Thema 2.6 Iedereen doet mee. In het kader van Transitiekosten Vluchtelingen Oekraïne wordt er een subsidie van het Rijk ontvangen. Deze wijziging leidt tot € 1.100.000 hogere lasten en € 1.100.000 hogere baten.
- Thema 2.6 Iedereen doet mee. In het kader van diverse projecten (onder andere Perspectief op werk, jeugd werkt, Gouden kans 2, Dichterbij dan je denk en Ontwikkelfonds) wordt er subsidie ontvangen van het Rijk. Dit leidt tot € 2.995.000 lagere lasten en € 2.995.000 lagere baten. (waaronder een lagere onttrekking aan de reserve taakmutatie ad € 86.000)

Programma 3. Bedrijvigheid

- Thema 3.1 Economie en Toerisme. In het kader van verschillende projecten "Reformers" is er subsidie bij het Rijk aangevraagd. Deze wijziging leidt tot € 126.000 hogere lasten en € 126.000 hogere baten.
- Thema 3.1 Economie en Toerisme. Er is in 2024 subsidie aangevraagd voor impulsaanpak Payglop. De subsidieaanvraag gaat niet door. Deze wijziging leidt tot € 8.000 lagere lasten en € 8.000 lagere baten.

Programma 5 Duurzaamheid

- Thema 5.1 Leefomgeving. Onderstaande SPUK (speciale uitkering) subsidies zijn middels de 1e Burap opgevoerd omdat er vanuit gegaan is dat deze uitgaven in 2024 plaats zouden vinden, maar deze vinden in 2025 plaats. In het vierde kwartaal 2024 worden de subsidie regeling en aanpassingen voorbereid. Het opstarten van de regeling / projecten heeft tijd nodig. Door lange procedures duurt het langer voordat de regeling uitgevoerd gaat worden. De per saldo neutrale lasten en baten worden in 2024 afgeraamd en in 2025 weer opgevoerd.
 - PNH subsidie energie woningen. € 100.000 lagere lasten en € 100.000 lagere baten.
 - SPUK Lokale aanpak isolatie. € 2.225.000 lagere lasten en € 2.225.000 lagere baten.
 - SPUK witgoed/isolatie regeling. € 200.000 lagere lasten en € 200.000 lagere baten.
 - SPUK Nationaal isolatie programma (NIP). € 407.000 lagere lasten en € 407.000 lagere baten.
 - SPUK energie armoede. € 200.000 lagere lasten en € 200.000 lagere baten.

Hieronder worden andere neutrale wijzigingen aangegeven waarbij de lasten en baten wijzigen, zonder dat dit effect heeft op het totale begrotingssaldo.

Programma 2. Vitaliteit

- Thema 2.4 Maatschappelijke ondersteuning. Er is 1,78 fte overgegaan van Maatschappelijke ondersteuning naar thema 4.1 Veiligheid (Toezicht). Deze wijziging leidt tot € 170.000 lagere lasten.
- Thema 2.4 Maatschappelijke ondersteuning. Er is in totaal 1,78 fte overgegaan van project ASON naar maatschappelijke ondersteuning. (zie ook thema 2.5 en 2.6). Deze wijziging leidt tot € 64.000 hogere lasten.

- Thema 2.5 Jeugd. Er is in totaal 1,78 fte overgegaan van project ASON naar maatschappelijke ondersteuning. (zie ook thema 2.4 en 2.6). Deze wijziging leidt tot € 13.000 hogere lasten.
- Thema 2.6 Iedereen doet mee. Er is in totaal 1,78 fte overgegaan van project ASON naar maatschappelijke ondersteuning. (zie ook thema 2.4 en 2.5). Deze wijziging leidt tot € 77.000 lagere lasten.

Programma 4 Leefbaarheid

- Thema 4.1 Veiligheid. Er is 1,78 fte overgegaan van Maatschappelijke ondersteuning (thema 2.4) naar veiligheid (Toezicht). Deze wijziging leidt tot € 170.000 hogere lasten.
- Thema 4.2 bereikbaarheid. De stelpost energie stadswerk was begroot bij thema 5.1. In de 1e Burap is de correctie gemaakt op thema 4.2. Deze correctie leidt tot € 650.000 hogere lasten.
- Thema 4.3 Ruimtelijke ontwikkeling. Actualisatie facilitaire grexen. De daadwerkelijke inzichten over de opbrengsten zijn pas bekend wanneer ook de daadwerkelijke lasten worden gemaakt. Deze wijziging leidt tot € 389.000 lagere lasten (waaronder een lagere storting ad € 75.000 in de reserve bovenwijkse voorziening) en € 389.000 lagere baten.
- Thema 4.6 Alkmaars Kanaal. Actualisatie facilitaire grexen. De daadwerkelijke inzichten over de opbrengsten zijn pas bekend wanneer ook de daadwerkelijke lasten worden gemaakt. Deze wijziging leidt tot € 1.870.000 lagere lasten (waaronder een lagere storting ad € 825.000 in de reserve bovenwijkse voorziening) en € 1.870.000 lagere baten.
- Thema 4.6 Alkmaars Kanaal. De lasten en baten inzake het project Taqa-terrein/Sluistuin gaan zijn vervolg vinden in 2025. Deze wijziging leidt tot € 83.000 lagere lasten en € 83.000 lagere baten (waaronder een lagere onttrekking ad € 59.000 aan de algemene reserve).

Programma 5 Duurzaamheid

- Thema 5.1 leefomgeving. De stelpost energie stadswerk was begroot bij thema 5.1. In de 1^e Burap is de correctie gemaakt op thema 4.2. Deze correctie leidt tot € 650.000 lagere lasten.

In het overzicht begrotingswijzigingen van de 1^e BURAP 2024 zijn de overhevelingen weergegeven als een negatieve storting in plaats van een onttrekking waardoor de lasten in de reserve € 2.397.000 te laag is weergegeven en deze hadden als baten reserve opgenomen moeten worden. Dit is in de 2^e BURAP hersteld. Voor het saldo heeft dit geen gevolgen.

Een mutatie van de meicirculaire ad € 1.054.000 was als lasten nadeel verwerkt en is gecorrigeerd naar lasten reserve.

Bijlage 3 Programma overstijgende begrotingswijzigingen.

In deze bijlage worden budgetwijzigingen weergegeven die invloed hebben op meerdere programma's en thema's.

Herallocatie bedrijfsvoering 2024

Bedragen x € 1000					
Programma	Thema	Omschrijving	Voordeel lasten	Nadeel lasten	Totaal
1	1.1	Verdeling herallocatie bedrijfsvoering 2024	-	-1.977	-1.977
1	1.2	Verdeling herallocatie bedrijfsvoering 2024	100	-	100
2	2.1	Verdeling herallocatie bedrijfsvoering 2024	-	-50	-50
2	2.2	Verdeling herallocatie bedrijfsvoering 2024	176	-	176
2	2.3	Verdeling herallocatie bedrijfsvoering 2024	69	-	69
2	2.4	Verdeling herallocatie bedrijfsvoering 2024	159	-	159
2	2.5	Verdeling herallocatie bedrijfsvoering 2024	266	-	266
2	2.6	Verdeling herallocatie bedrijfsvoering 2024	81	-	81
2	2.7	Verdeling herallocatie bedrijfsvoering 2024	1	-	1
3	3.1	Verdeling herallocatie bedrijfsvoering 2024	200	-	200
4	4.1	Verdeling herallocatie bedrijfsvoering 2024	-	-298	-298
4	4.2	Verdeling herallocatie bedrijfsvoering 2024	181	-	181
4	4.3	Verdeling herallocatie bedrijfsvoering 2024	844	-	844
4	4.5	Verdeling herallocatie bedrijfsvoering 2024	1	-	1
5	5.1	Verdeling herallocatie bedrijfsvoering 2024	525	-	525
6	6.1	Verdeling herallocatie bedrijfsvoering 2024	-	-278	-278
Totaal			2.603	-2.603	-