



Gemeente Alkmaar
1^e Bestuursrapportage 2023
Peildatum 31 mei 2023



Colofon

Dit is een uitgave van de gemeente Alkmaar

Foto omslag: S.E. Bok

Informatie gemeente Alkmaar:

Financiën

Telefoon: 14 072

Mei 2023

www.alkmaar.nl

Inhoud

1.	Inleiding	4
2.	Beleidsmatige en financiële afwijkingen	7
3.	Investerings	24
4.	Samenvattend overzicht per programma	27
5.	Lijst met afkortingen	28

Bijlagen:

Bijlage 1	Collegevoorstellen aan de raad t/m 30 april 2023.	30
Bijlage 2	Collegebesluiten t/m 30 april 2023	31
Bijlage 3	Budgettaire neutrale wijzigingen t/m 30 april 2023.	32
Bijlage 4	Programma overstijgende begrotingswijzigingen.	36

1. Inleiding

Voor u ligt de Bestuursrapportage (Burap 1) 2023, de eerste Burap van dit jaar. Deze Burap beschrijft de afwijkingen en ontwikkelingen binnen de beleidsprogramma's van de Programmabegroting 2023.

In de bestuurlijke planning is vastgelegd dat de raad tweemaal een Burap over de uitvoering van de Programmabegroting 2023 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 2023 bepaald. Deze eerste Burap geeft aan welke KPI's in de voortgang naar verwachting afwijken van de vastgestelde begroting 2023.

Prijsstijgingen en schaarste van grondstoffen

Afgelopen twee jaar zijn grondstoffen schaarser en dus duurder geworden. De huidige oorlog in Oekraïne heeft deze ontwikkeling alleen maar versneld. Het Rijk heeft weliswaar voor dit jaar verschillende maatregelen genomen om de prijsstijgingen te dempen, maar die verwachte positieve effecten hiervan zijn nog niet precies bekend.

De doorbelasting van prijzen van leveranciers aan de ondernemers en consumenten raakt ook de gemeente Alkmaar. Kortom het zal dan ook onontkoombaar zijn dat bovenstaande ontwikkelingen negatieve effecten hebben op de kosten van bepaalde onderdelen van de programmabegroting en de uitvoerbaarheid van taken. Gemeente Alkmaar heeft subsidieregelingen mogelijk gemaakt voor degenen die dat nodig hebben door middel van een tegemoetkoming in de gestegen energiekosten en te bevorderen dat energiebesparende- en verduurzamingsmaatregelen kunnen worden genomen.

Ontheemden Oekraïne en statushouders.

Vanaf begin maart 2022 worden er in Alkmaar ontheemden uit Oekraïne opgevangen in opdracht van het Rijk. De gemeente Alkmaar heeft de taakstelling om voor 1 juli 2023 ten minste 521 plekken voor ontheemden uit Oekraïne op te vangen. Op dit moment is de taakstelling behaald en worden er 583 Oekraïense personen opgevangen. Naast particuliere opvang zijn er momenteel vijf gemeentelijke opvang locaties om deze taakstelling te realiseren. De locatie Wognumsebuurt is op 1 maart 2023 in gebruik genomen. Ontheemden die verbleven in hotel Stad en Land en Rijper Eilanden hebben hier een nieuw onderkomen gevonden, waardoor de hotels (grotendeels) weer beschikbaar zijn voor hotelgasten. Naast Oekraïense vluchtelingen vangt Alkmaar ook circa 200 statushouders op in de Picassolaan die vervolgens doorstromen naar een zelfstandige woning. Het regionale wooncentrum heeft een uniek en succesvol concept in Noord-Holland waardoor de participatie vroegtijdig start en de taakstelling vlot wordt gerealiseerd.

Aanpassingen lopende Programmabegroting 2023.

De Programmabegroting 2023 is op 31 oktober 2022 vastgesteld in de raad. Ondertussen zijn er diverse raadsbesluiten genomen met financiële gevolgen waardoor de Programmabegroting 2023 is aangepast. Hieronder treft u een overzicht.

Saldo Programmabegroting voor Burap 1 2023 (Bedragen x € 1.000)	
Omschrijving	Bedrag N/V
1. Primaire begroting 2023	8.727 V
2.a Uitvoeringsprogramma 2022-2026	8.395 N
2.b Amendement stoeptegel	200 N
3. Overhevelingen 2022 naar 2023	0 V
4. RB 19-12-22 Herhuisvesting CJG	0 V
5. RB 23-02-2023 besteding Reserve Energie	0 V
Totaal saldo begroting 30-04-2023 voor Burap 1	132 V

Toelichting wijzigingen programmabegroting 2023.

1. De raad heeft op 31-10-2022 besloten de primaire begroting 2023 goed te keuren.
- 2.a De raad heeft op 31-10-2022, agendapunt 5, besloten het uitvoeringsprogramma 2022-2026 op te nemen als 1^e begrotingswijziging in de Programmabegroting 2023.
- 2.b De raad heeft middels een amendement (stoeptegel offensief) op 31-10-2022 besloten om de uitkomsten uit het uitvoeringsprogramma 2022-2026 op te nemen als aanvulling op de 1^e begrotingswijziging in de Programmabegroting 2023.
3. De raad heeft op 27-10-2022 de Burap 2 2022 middels raadsbesluit goedgekeurd en daarbij goedkeuring gegeven tot het wijzigen van de begroting 2023 per 01-01-2023 in het kader van budgetoverhevelingen van 2022 naar 2023. Dit heeft een neutrale begrotingswijziging tot gevolg.
4. De raad heeft op 19-12-2022 besloten de begroting 2023 aan te passen i.v.m. extra kosten verbouwing van de huisvesting CJG. Dit heeft een neutrale begrotingswijziging tot gevolg.
5. De raad heeft op 23-02-2023 besloten de begroting 2023 aan te passen voor de besteding bestemmingsreserve energie. Dit heeft een neutrale begrotingswijziging tot gevolg.

De totale programmabegroting na alle begrotingswijzigingen heeft een positief begrotingssaldo van € 132.000 per 30 april 2023 en vormt het startpunt voor de Burap 1 2023.

Stand van zaken besteding bestemmingsreserve Energie .

In het raadsbesluit van 23 februari 2023 is aangegeven dat de raad in de Bestuursrapportage geïnformeerd wilt worden inzake de voortgang en nadere regels met betrekking tot de besteding bestemmingsreserve Energie.

De voortgang inzake de besteding van de bestemmingsreserve energie wordt in deze rapportage verder weergegeven bij thema 2.4 (Meerkosten energie) en thema 5.1 (Energiebesparende- en verduurzamingsmaatregelen)

Ontwikkelingen gemeentefonds 2023.

In 2023 neemt de omvang van de algemene uitkering ten opzichte van de begroting voor Alkmaar toe met € 3.4 miljoen. Dit betreft een hogere accres voor loon- en prijsontwikkeling en zijn er ook middelen ontvangen in verband met taakmutaties en decentralisatie uitkering. Zie thema 6.2 voor uitwerking van de meicirculaire 2023. Van de toename van budgetten is € 1.8 miljoen bestemd waarbij met name de rol van centrumgemeente wordt uitgevoerd en voor uitvoering van taken door gemeenschappelijke regelingen. Per saldo resteert er een toename van € 1.6 miljoen.

Samenvatting

In onderstaand tabel is een samenvatting weergegeven van alle aanvragen in deze Burap 1 over 2023 per 31 mei 2023. Dit leidt tot een negatieve begrotingswijziging van € 2.267.000 inclusief meicirculaire en een mogelijk aanvullend negatief effect van € 7.468.000.

Financieel overzicht per 31-05-23 Bedragen x € 1.000 + = voordeel - = nadeel		
Totaal begroting na wijzigingen voor Burap 1		132 V
B&W-besluiten t/m 30-04	- N	
Collegevoorstellen aan de raad t/m 30-04	- N	
Aanvragen Burap 1	-2.267 N	
Saldo Burap 1		-2.267 N
Saldo na wijziging per 31-05-2023		-2.135 N
Risico op begrotingseffecten Burap 1 prognose		-7.468 N

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 budgetoverschrijding (prognose, waarbij de inschatting is dat het budget nog bijgesteld kan worden in de komende periode). Deze twee verschillende soorten afwijkingen worden apart weergegeven in tabellen per thema indien deze zich voordoen. Uitsluitend de financiële afwijkingen groter dan € 50.000 ten opzichte van de Programmabegroting 2023 worden gerapporteerd. 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 afwijking van een mogelijke risico op een budgetoverschrijding wordt er alleen een melding gedaan van een budgetafwijking maar is de inschatting dat deze de komende periode bijgesteld kan worden.

Programma 1. Inwoner en bestuur

Thema 1.1 Algemeen bestuur

Begrotingswijziging (onomkeerbaar, onontkoombaar)

Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)		
Toelichting	L/B	Bedrag N/V
Voor de slachtoffers die getroffen zijn door de aardbeving in Turkije en Syrië wordt conform de aangenomen motie op 23 februari 2023 een symbolisch bedrag van één euro per inwoner (2022: € 110.783) aan Giro555 gedoneerd. De kosten worden gedekt uit de algemene reserve.	L B	111 N 111 V
Onderzoek naar het Alkmaarse koloniale en slavernijverleden conform de aangenomen motie in de raadsvergadering van 26 januari 2023.	L	80 N
Een aantal wethouders uit het vorige college heeft momenteel een wachtgelduitkering. De huidige voorziening wachtgeld moet derhalve worden verhoogd.	L	480 N
Bij het opstellen van de begroting 2023 is voorzichtigheidshalve een extra stelpost loon- en prijscompensatie opgenomen. Na het verwerken van de meicirculaire blijkt dat deze stelpost kan worden ingezet om de daadwerkelijke loon- en prijsstijgingen op te vangen.	L	2.191 V

Thema 1.2 Dienstverlening

Begrotingswijziging (onomkeerbaar, onontkoombaar)

Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)		
Toelichting	L/B	Bedrag N/V
Bij het organiseren van de Verkiezingen voor de Provinciale Staten en de Waterschappen waren geen extra coronamaatregelen zoals tenten voor extra stemlocaties nodig. Ook was er rekening mee gehouden dat de stembureaus drie dagen open zouden zijn, net als in de coronaperiode. Uiteindelijk bleken deze maatregelen niet nodig.	L	100 V

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

Prestatie-indicator/KPI	Norm/streefwaarde	Afwijking/realisatie	Toelichting/opmerking
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.
Klanttevredenheid informatieverstrekking over alle klantcontactkanalen: - Website - Telefonie KCC - Publiekshal/servicepunten	7,5	8,0	De dienstverlening telefonie en balie scoort vooral hoog op snelheid, vriendelijkheid en vakkundigheid van de medewerkers. De bezoekers van de website waarderen de vindbaarheid van informatie en de producten en diensten op de website.
Klanttevredenheid digitaal aanvragen bewonersinitiatieven.	7,5	8,4	De aanvragers vinden het digitale aanvraagproces Bewonersinitiatieven "duidelijk" en "makkelijk"

Thema 1.3 Regionale samenwerking

Geen afwijkingen te melden

Programma 2.Vitaliteit**Thema 2.1 Onderwijs****Begrotingswijziging (onomkeerbaar, onontkoombaar)**

Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)		
Toelichting	L/B	Bedrag N/V
Afwijking kosten leerlingenvervoer contractpartner in verband met minder te rijden kilometers (De inschatting vooraf was te hoog) ten opzichte van prognose 2023. Afwijking komt doordat eerder ingeschat is de vergoedings-systematiek vanuit de vorige aanbesteding (voornamelijk lumpsum) financieel om te rekenen naar de nieuwe situatie (kilometerprijs). Deze inschatting blijkt anders uit te vallen.	L	500 V

Thema 2.2 Cultuur, kunst en cultureel erfgoed**Afwijkingen ten aanzien van beleid**

Nu de periode van de COVID-19 pandemie achter ons ligt, zien we de bezoekersaantallen van de culturele instellingen langzaam aan groeien naar het niveau van 2019.

Risico's

- Vanwege de stijging van energieprijzen, CAO lonen en de kosten van inkoop van diensten en producten, nemen de lasten voor de culturele instellingen toe. Deze lastenverzwaring heeft voor een aantal instellingen mogelijk een negatieve exploitatie tot gevolg.
- **Corona-effecten (Coronasteun voor creatieve makers)**
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). De eerste vijf makers hebben de projecten grotendeels afgerond. In 2023 worden vier makers en projecten geselecteerd en de beurzen aan hen verstrekt.

Thema 2.3 Sport

Afwijkingen ten aanzien van beleid

- In het kader van de Brede SPUK ontvangt de gemeente dit jaar weer budget om uitvoering te geven aan het sportakkoord. Deze bijdrage wordt via een neutrale wijziging achterin deze Burap verwerkt.
- Gemeente Alkmaar ontvangt al sinds 2008 jaarlijks vanuit het Rijk een bijdrage voor de Brede Combinatie Regeling. Vanaf 2023 ontvangt de gemeente dit via de Brede SPUK regeling. Deze bijdrage wordt via een neutrale wijziging in deze Burap verwerkt.
- Veel sportorganisaties zijn geconfronteerd met hogere (energie) lasten. Dit jaar kan er gebruik gemaakt worden van een subsidieregeling via de gemeente Alkmaar. Wat de consequenties zijn voor komende jaren is nog niet duidelijk.

Begrotingswijziging (onomkeerbaar, onontkoombaar)

Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)		
Toelichting	L/B	Bedrag N/V
Het rijk heeft de middelen voor de brede impuls combinatiefuncties uit de algemene uitkering gehaald. Hiervoor worden de lasten ook met hetzelfde bedrag verlaagd. De uitvoering hiervoor wordt vanaf 2023 vanuit de specifieke uitkering Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) gefinancierd.	L	505 V

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

Prestatie-indicator/KPI	Norm/streef-waarde	Afwijking/ realisatie	Toelichting/opmerking
Klanttevredenheid sportvoorzieningen: ▪ Sportparken ▪ Sporthallen ▪ IJsbaan ▪ Zwembaden	7,5 7,5 7,5 7,5		Afwijkingen nog niet bekend, worden in loop van 2023 gemeten en begin 2024 bekend gemaakt.

Thema 2.4 Maatschappelijke ondersteuning

Bestemmingsreserve Energie: Meerkosten Energie 2023

Op 22 februari 2023 heeft de raad ingestemd om de eerder gevormde Bestemmingsreserve Energie a € 9 miljoen euro volledig te bestemmen. Het totale budget is opgesplitst in twee gelijke delen voor de bekostiging van de meerkosten energie 2023 en voor energiebesparende en verduurzamingsmaatregelen. Beide subsidieregelingen zijn gemaximeerd door een subsidieplafond. De regelingen staan open vanaf 17 april 2023.

Verwachtingen ten aanzien van het budget Meerkosten Energie 2023

De regeling Meerkosten Energie staat open t/m 30 juni 2023. Om de kansen op subsidie voor de vooral kleine organisaties te vergroten, is het 'first in first out' principe voor de regeling meerkosten vervallen. Wel geldt dat organisaties die in financiële nood verkeren voorrang krijgen op de overige aanvragers. Als het subsidieplafond van € 4,5 miljoen met alle aanvragen in categorie A (organisaties in financiële nood) wordt overschreden, dan wordt het budget naar rato verdeeld onder aanvragers in deze categorie. Dit betekent dat er in het ergste geval niets overblijft voor categorie B. Aangezien de aanvragen tot eind juni kunnen worden ingediend, kan er na juni de balans opgemaakt worden ten aanzien van de hoogte van de aanvragen en beoordeling van de aanvragen.

Zie Programma 5 voor Energiebesparende en verduurzamingsmaatregelen.

Risico op begrotingseffecten (prognose)

Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)		
Toelichting	L/B	Bedrag N/V
Binnen de Maatschappelijke opvang is er sprake van kostenstijgingen als gevolg van verschillende ontwikkelingen. De reikwijdte van deze kostentoe- name én beantwoording van de vraag in hoeverre dit binnen de bestaande budgetten van de Maatschappelijke Opvang gedekt kan worden onder- zoeken wij momenteel. In de Burap 2 wordt u hierover verder geïnformeerd.	nvt	PM

Begrotingswijziging (onomkeerbaar, onontkoombaar)

Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)		
Toelichting	L/B	Bedrag N/V
Indexatie Wmo maatwerkvoorzieningen: De tarieven voor Wmo maatwerkvoorzieningen zijn met een hoger indexe- ringspercentage vastgesteld dan regulier begroot. Dit leidt tot een nadeel op deze producten. De grootste nadelige afwijkingen zitten met name op de maatwerkvoorzieningen hulp bij het huishouden (€ 300.000), begeleiding (€ 280.000), beschermd wonen (€ 108.000) en overige (€ 125.000), voor een totaal van € 813.000.	L	813 N
Structurele doorwerking jaarrekening 2022: Ten tijde van het opstellen van de begroting 2023 was nog geen rekening ge- houden met effecten later in het jaar 2022. In de Jaarrekening 2022 bleken deze € 760.000 hoger dan de primaire begro- ting 2023, exclusief beschermd wonen. De kosten voor Beschermd wonen komen € 667.000 lager uit.	L	760 N 667 V

Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)		
Toelichting	L/B	Bedrag N/V
De eigen bijdragen voor Beschermd wonen komen € 547.000 lager uit en de overige Wmo eigen bijdragen komen € 120.000 lager uit.	B B	547 N 120 N
Vrijval reserve taakmutaties inzake Mentaal welbevinden in verband met reeds in 2022 gemaakte kosten ad € 123.000. Dit deel van de reserve is in 2023 niet meer nodig en valt derhalve vrij.	B	123 V

Risico's

Het risico wat kan ontstaan bestaat uit tussentijdse CAO-loonstijgingen vanuit zorgaanbieders en verwerking daarvan in de doorberekende tarieven.

Thema 2.5 Jeugd

Risico op begrotingseffecten (prognose)

Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)		
Toelichting	L/B	Bedrag N/V
Gevolg inkoop 2023 met nieuwe tarieven en systematiek: De tarieven zijn op een reëel niveau gebracht (wettelijk passend, landelijke (CAO afspraken) en vergelijkbaar met tarieven in andere regio's). De nieuwe inkoopstrategie is gericht op het ombuigen van de kostenstijging van jeugdhulp, zodat er naar verwachting vanaf 2026 een kostendaling te zien is. Daarbij wordt aangenomen dat intensievere hulp bij aanvang waar nodig, leidt tot betere oplossingen, kortere trajecten en minder stapeling van zorg. Dit kan bij aanvang met kostenstijging gepaard gaan.	L	2.200 N
Autonome groei: Gezien de realisatie in voorgaande jaren is de toename van jeugdhulp geprognosticeerd op 3%. In Burap 2 2023 wordt een redelijk accuraat beeld verwacht van de eindejaars prognose 2023, op basis van declaraties van zorgaanbieders.	L	1.200 N

Begrotingswijziging (onomkeerbaar, onontkoombaar)

Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)		
Toelichting	L/B	Bedrag N/V
Structurele doorwerking jaarrekening 2022: Ten tijde van het opstellen van de begroting 2023 was nog geen rekening gehouden met de effecten later in het jaar 2022. In de jaarrekening 2022 bleken deze € 3 miljoen hoger dan de primaire begroting 2023. Dit is inclusief een tussentijdse CAO-stijging van de verschillende jeugdinstanties van € 1 miljoen. Om te voorkomen dat ook volgend jaar bij Burap 1 een aan de jaarrekening aangepaste bijstelling moet plaatsvinden wordt voor begroting 2024 e.v. de autonome groei van de kosten van de jeugdzorg in de begroting verwerkt.	L	3.000 N

Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)

Toelichting	L/B	Bedrag N/V
De prognose is dat de nieuwe Inkoop Jeugd (per 1 januari 2023) de komende jaren zijn vruchten af gaat werpen, waardoor deze autonome groei afvlakt van 3% in 2023 tot 0% in 2026. In de jaren daarna wordt vervolgens een afname van het volume verwacht welke eveneens in de begroting is verwerkt.		
Indexatie inkoop 2023: Bij de inkoop van jeugdhulp zijn de tarieven met een hoger indexeringspercentage vastgesteld dan regulier begroot.	L	200 N
Vrijval reserve taakmutaties inzake Transformatiefonds jeugdhulp: In verband met reeds in 2022 gemaakte kosten ad € 155.000. Dit deel van de reserve is in 2023 niet meer nodig en valt derhalve vrij.	B	155 V

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

Prestatie-indicator/KPI	Norm/streef- waarde	Afwijking/ reali- satie	Toelichting/opmerking
Zwaarte van ambulante hulp.	Licht: 25% Midden: 40% Zwaar: 35%	23% 51% 26%	Verschuiving van zwaar naar midden segment is in lijn met de beheersmaatregelen.
% geen verlenging of nieuw traject binnen 1,5 jaar.	46%	61%	Hoger percentage duurzaam afgeronde trajecten is in lijn met de beheersmaatregelen.
% cliënten dat zorg krijgt bij twee of meer aanbieders.	15%	18,5%	Stijging door toename van complexiteit van zorgvragen

Risico's

- Tussentijdse CAO-loonstijging van zorgaanbieders en verwerking daarvan in de tarieven.
- Als de aannames bij de nieuwe inkoop niet blijken te werken. Beheersmaatregel: monitoren op doorstroom en uitstroom (KPI's) en het intensiveren van het accounthouderschap met zorgaanbieders om te sturen op trajectduur, -volume en -zwaarte.

Thema 2.6 Iedereen doet mee

Risico op begrotingseffecten (prognose)

Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)		
Toelichting	L/B	Bedrag N/V
De begroting van het BUIG budget is gebaseerd op basis van inzichten eerder in 2022 (€ 36,6 miljoen). Op basis van het nader voorlopig budget komt dat uit op € 42,4 miljoen. Hierin is de aanpassing opgenomen van het wettelijk minimumloon van 10,15 % per 1 januari 2023. Eind september wordt het definitieve budget voor dit jaar bekend.	B	5.766 V
Voor de BUIG uitkeringen en de loonkostensubsidies worden op grond van de prognose van Zaffier hogere lasten verwacht van circa € 3,7 miljoen.	L	3.707 N
Ten behoeve van de verkenning (conform de raadsmotie september 2022) van de opvang van Asielzoekers en het realiseren van een nieuwe tussenvoorziening voor Alkmaarse statushouders en andere Alkmaarse doelgroepen zijn voorbereidingskosten gemaakt. De verkenning sluit aan bij een brief van de staatsecretaris en het COA (9 en 10 februari 2023). In de eerste helft 2023 zijn voorbereidingskosten gemaakt om deze verkenning mogelijk te maken. Dit betreft advies en middelen t.b.v. communicatie/informatie, advies inrichting en verbouwing, juridisch advies en projectleiding ad € 161.000. Voor de tweede helft van 2023 is de verwachting dat hiervoor € 185.000 nodig is.	L	346 N

Begrotingswijziging (onomkeerbaar, onontkoombaar)

Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)		
Toelichting	L/B	Bedrag N/V
Zaffier heeft een geactualiseerd bestedingsplan voor de Tozo opgesteld. De kosten die hiermee zijn gemoeid, bedragen € 2,2 miljoen. De dekking van de lasten Tozo vindt plaats door een onttrekking aan de daartoe ingestelde bestemmingsreserve.	L B	2.185 N 2.185 V
Middels de meicirculaire 2023 wordt budget toegekend aan: • Flankerend Beleid Energiearmoede (Vroeg signalering) € 335.000 • Aanpak geldzorgen, armoede en schulden € 268.000 • Begeleiding jongeren naar werk € 249.000 • Maatschappelijke begeleiding statushouders € 152.000 • Taal + leerlingenvervoer Ontheemden Oekraïne € 256.000 • Loon en prijsbijstelling participatie 2023 € 617.000 (De inkomsten van de meicirculaire zijn terug te vinden op thema 6.2)	L	1.877 N

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

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

Prestatie-indicator/KPI	Norm/streefwaarde	Afwijking/ realisatie	Toelichting/opmerking
Instroompercentage in de bijstand.	30%	36,4%	Er doen meer mensen een beroep op een bijstandsuitkering dan de normwaarde. De hogere instroom houdt verband met in- en doorstroom van statushouders aan de Picassolaan.
Uitstroompercentage uit de bijstand.	35%	31,1%	Er stromen minder mensen uit de bijstand dan de normwaarde. De lagere uitstroom houdt verband met in- en doorstroom van statushouders aan de Picassolaan.
Percentage werkende inwoners met loonkostensubsidie.	+2%	0%	Het percentage van 12,2 werkende inwoners met loonkosten subsidie is tussen december 2022 en maart 2023 stabiel gebleven.
Percentage inwoners in een uitkeringssituatie dat meedoet.	80%	61%	Dit percentage blijft achter bij de streefwaarde als een gevolg van het na-ijlen van de coronapandemie. De verwachting is dat dit percentage hoger gaat worden maar niet in 2023 op het gewenste niveau zal komen. Dit vraagt extra inspanning die nu niet voorhanden is. Door de situatie op de arbeidsmarkt blijkt het niet altijd mogelijk om tijdig voldoende gekwalificeerd personeel aan te trekken.

Prestatie-indicator/KPI	Norm/streefwaarde	Afwijking/ realisatie	Toelichting/opmerking
Meer inwoners die gebruik maken van bijzondere bijstand voorzieningen.	+1%	-0,6%	Er is een lichte achteruitgang zichtbaar van inwoners die een beroep doen op de bijzondere bijstand (van 5,1% in december 2022 naar 4,5% in maart 2023). Dit cijfer betreft het percentage huishoudens met een voorziening t.o.v. het totaal aantal huishoudens in Alkmaar.
Aantal gegronde bezwaren.	23	4	Het aantal gemelde bezwaren gaat over de eerste maanden van 2023. De verwachting is dat dit getal nog toe zal nemen. Op dit moment zijn hier geen conclusies aan te verbinden.

Risico's

Op dit moment lijkt een toename van het gebruik van de AlkmaarPas te zien. Begin 2022 is de AlkmaarPas minder vaak gebruikt dan andere jaren. In 2023 is een communicatiecampagne rond de AlkmaarPas gestart. Dit heeft het gebruik naar verwachting een extra boost gegeven. De aangeleverde gegevens zijn op dit moment echter niet verifieerbaar. Er wordt gewerkt aan een nadere analyse. De resultaten hiervan zullen in juli 2023 beschikbaar zijn. Doordat op basis hiervan er nu geen uitspraken zijn te doen over het precieze gebruik van de AlkmaarPas, is na juli 2023 meer te zeggen over de ontwikkeling van het gebruik. Dan pas kan de onttrekking aan de bestemmingsreserve tijdelijke ondersteuning voor het jaar 2024 ingevuld worden.

Thema 2.7 Diversiteit

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

Prestatie-indicator/KPI	Norm/streefwaarde	Afwijking/ realisatie	Toelichting/opmerking
Aantal woon-zorgcentra met een Roze Loper.	4	2	Op dit moment heeft alleen Zorgcirkel loc. Westerhout een Roze Loper in Alkmaar. Een tweede roze loper zit in het proces en wordt naar waarschijnlijkheid dit jaar verstrekt.

Programma 3. Bedrijvigheid

Thema 3.1 Economie en Toerisme

Begrotingswijziging (onomkeerbaar, onontkoombaar)

Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)		
Toelichting	L/B	Bedrag N/V
Eerder is besloten om de avond kaasmarkt in te voeren. De gevolgen voor de salarislasteren zijn destijds niet verhoogd. Dit wordt hiermee gecorrigeerd.	L	80 N

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

Prestatie-indicator/KPI	Norm/streef-waarde	Afwijking/ realisatie	Toelichting/opmerking
Gestarte vestigingen per 10.000 inwoners	150 per jaar	191	Prognose: 1e kwartaal 2023: 47,7. (47,7x4=191 op jaarbasis) 1e kwartaal 2022; 36,7.
Gestopte vestigingen per 10.000 inwoners	79 per jaar	121	Prognose: 1e kwartaal 2023: 30,4. (30,4x4=121,6 op jaarbasis) 1e kwartaal 2022; 28,6.
Groei aantal vestigingen per 10.000 inwoners	71 per jaar	69	Prognose: 1e kwartaal 2023; 17,3. (17,3x4=69,2 op jaarbasis) 1e kwartaal 2022: 8,1.

Thema 3.2 Citymarketing en Evenementen

Geen afwijkingen te melden.

Programma 4. Leefbaarheid

Thema 4.1 Veiligheid

Begrotingswijziging (onomkeerbaar, onontkoombaar)

Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)		
Toelichting	L/B	Bedrag N/V
Op diverse beleidsterreinen binnen de portefeuille veiligheid worden persoonsgegevens met de Politie uitgewisseld. Gemeente Alkmaar moet om deze gegevensuitwisseling te mogen doen, voldoen aan de eisen op het gebied van informatiebeveiliging & privacy zoals vastgelegd in de Wet Politie Gegevens (WPG). De Autoriteit Persoonsgegevens vraagt van de gemeente één keer per vier jaar een audit op de naleving van de WPG. Deze heeft de gemeente succesvol doorstaan, maar de voorbereiding op de audit (in samenwerking met BMC) en de externe audit uitvoeren zijn aanzienlijke kostenposten die niet zijn begroot.	L	50 N

Thema 4.2 Bereikbaarheid

Afwijkingen ten aanzien van beleid

Kogendijk/N9

Het ministerie heeft inmiddels € 1,5 miljoen ter beschikking gesteld voor dit project. Hiermee ziet de financiering er als volgt uit:

- Ministerie € 1,50 mln.
- Provincie € 3,00 mln.
- Alkmaar € 1,80 mln.
- Bergen € 1,25 mln.
- **Totaal** **€ 7,55 mln.**

Er wordt nu een projectleider aangetrokken zodat de planfase kan worden opgestart. Hiertoe heeft de gemeente Alkmaar het initiatief genomen. RWS (= eigenaar en beheerder) is geen projectleider omdat het hier een 'initiatief van derden' betreft. In 2014 hebben Alkmaar en provincie namelijk het initiatief genomen om dit kruispunt opnieuw in te richten opdat verkeersveiligheid voor de fietsers en doorstroming verbeterd.

Risico op begrotingseffecten (prognose)

Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)		
Toelichting	L/B	Bedrag N/V
De externe kosten van beheer openbare ruimte (kosten van uitvoering door externe partijen in opdracht van Stadswerk072) stijgen door loon- en prijsstijgingen sterk met € 800.000. Stadswerk072 tracht deze kostenstijging nog enigszins op te vangen door te besparen op onderdelen met beperkte impact op de kwaliteit. Bij de DVO-halfjaarrapportage komt Stadswerk072 met een geactualiseerde prognose. Daarnaast vangt Stadswerk072 zelf de gestegen interne kosten (de kosten van Stadswerk072 zelf) ad € 400.000 op. Zie ook de prognose bij thema 5.1 van de andere opdrachten van Stadswerk072.	L	800 N

Begrotingswijziging (onomkeerbaar, onontkoombaar)

Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)		
Toelichting	L/B	Bedrag N/V
In de Burap 1 2022 is er besloten een aantal kredieten op te hogen i.v.m. prijsstijgingen en de jaarlijkse afschrijvingslasten te dekken door middel van een Bruto activeringsreserve. Doordat enkele kredieten nog niet afgerond zijn mag de begrote onttrekking aan de reserve in 2023 nog niet plaatsvinden. Tevens is er een voordeel op de kapitaallasten omdat de lasten ook nog niet berekend worden. (zie voordeel op kapitaallasten bijlage 4).	B	76 N
Het budget voor het Uitvoeringsprogramma Mobiliteit wordt verlaagd met € 150.000. Het krediet UP Mobiliteit wordt met € 100.000 verhoogd, zie hiervoor het overzicht investeringen.	L	150 V
Voor het onderzoek naar de spoortunnel Helderseweg ter hoogte van het station is een subsidie ontvangen om de uitgaven te kunnen doen. Voor hetzelfde bedrag worden de lasten verhoogd.	L B	500 N 500 V

Risico's

Voor Beheer Infrastructuur is er het risico dat bepaalde investeringen niet geheel in 2023 kunnen worden afgerond door vertraging in materiaalleveranties. Het gaat daarbij om het vervangen van de Groenewegbrug/Brug Melkweg Markenbinnen en het machinewerk van de Huiswaarderbrug.

Thema 4.3 Ruimtelijke ontwikkeling**Risico op begrotingseffecten (prognose)**

Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)		
Toelichting	L/B	Bedrag N/V
Bereikbare steden flexibele schil: De verwachting is dat er minder subsidie voor de flexibele schil (subsidie voor het bekostigen van inhuur) wordt ontvangen omdat er minder subsidie beschikbaar is.	B	350 N

Begrotingswijziging (onomkeerbaar, onontkoombaar)

Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)		
Toelichting	L/B	Bedrag N/V
In de Burap 1 2022 is er besloten een aantal kredieten op te hogen i.v.m. prijsstijgingen en de jaarlijkse afschrijvingslasten te dekken door middel van een Bruto activeringsreserve. Doordat enkele kredieten nog niet afgerond zijn mag de begrote onttrekking aan de reserve in 2023 nog niet plaatsvinden. Tevens is er een voordeel op de kapitaallasten omdat de lasten ook nog niet berekend worden. (zie voordeel op kapitaallasten bijlage 4).	B	193 N
De oplevering van de scholen Vroonermeer en de Hoef zal later worden dan gepland. De huurlasten die in de begroting zijn opgenomen om aan ADV BV te betalen hoeven niet te worden betaald in 2023. Dit saldo wordt in de egaliseringsreserve Duurzaam Vastgoed gestort voor de toekomstige lasten.	L L	600 V 600 N

Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)		
Toelichting	L/B	Bedrag N/V
Er is noodzakelijk schadeherstel uitgevoerd aan het buitenbad van de Hoornse Vaart om het bad voor seizoen 2023 weer open te kunnen stellen. De kosten worden gedekt uit de reserve onderhoud gemeentelijke gebouwen.	L B	161 N 161 V
In 2022 is voor het project Picassolaan een onttrekking begroot en vastgesteld door de Raad ad € 260.000 ter dekking van belastingen en energiekosten. Hiervan was € 134.722 nog beschikbaar einde 2022 en dit wordt in 2023 ingezet ter dekking van hogere energielasten.	L B	135 N 135 V
Voor de SPUK compensatie BTW op sport mogen gymzalen voor 33% en sportzalen voor 70% opgenomen worden. Middels een subsidie van het Rijk kunnen een deel van de BTW lasten gecompenseerd worden	L B	115 N 115 V
Middels de meicirculaire 2023 wordt er budget toegekend aan de Wet kwaliteitsborging bouw (Wkb). De Wkb (ingangsdatum 01-01-2023) heeft als doel de bouw-kwaliteit en het bouwtoezicht te verbeteren door inschakeling van private kwaliteitsborgers. De inkomsten van de mei circulaire zijn terug te vinden op thema 6.2	L	318 N

Thema 4.4 Wonen

Begrotingswijziging (onomkeerbaar, onontkoombaar)

Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)		
Toelichting	L/B	Bedrag N/V
Vier vierkanten: Benodigde middelen voor de verdere begeleiding van het onderzoek naar de conditie van de asbesthoudende dakleien in de gemeente en het voornemen van de gemeente om De Vier Vierkanten aan te wijzen als een beschermd stadsgezicht. Gezien de toezegging aan raad en bewoners is het noodzakelijk nog dit jaar uit te voeren.	L	70 N
Er is € 125.000 per jaar gereserveerd voor de periode van vier jaar voor de Vroonmeer-driehoek / woonwagenlocaties. Dit budget wordt ingezet voor formatie. Er is aanvullend advies en onderzoek nodig om te komen tot definitieve besluitvorming over de vijf mogelijke locaties voor woonwagenstandplaatsen.	L	65 N
Middels de meicirculaire 2023 wordt budget toegekend aan “Goed Verhuurderschap”. De regering wil ongewenste verhuurpraktijken voorkomen en tegengaan en woningzoekenden, huurders en arbeidsmigranten beschermen. De inkomsten van de meicirculaire zijn terug te vinden op thema 6.2.	L	169 N

Thema 4.5 Parkeren

Risico op begrotingseffecten (prognose)

Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)		
Toelichting	L/B	Bedrag N/V
De parkeeropbrengsten worden op basis van indexatie jaarlijks verhoogd. Echter is vooral door de Coronapandemie het aantal bezoekers niet direct weer toegenomen. Het aantal bezoekers ligt ongeveer op hetzelfde niveau als 2019. Hierdoor zijn de opbrengsten in de begroting harder gestegen dan het aantal personen die Alkmaar bezoeken. Die hebben op dit moment nog niet dezelfde opwaartse lijn waardoor de opbrengsten achter lopen. De prognose op dit moment is dat de parkeeropbrengsten € 738.000 lager zal uitvallen. (dit betreft 8% van de totale begrote opbrengsten)	B	738 N

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

Prestatie-indicator/KPI	Norm/streef-waarde	Afwijking/realisatie	Toelichting/opmerking
Klanttevredenheid parkeervoorzeningen.	8	7.3	Hoofdrede is de overlast door ongewenste personen in de garages. 7,3 voldoet nog steeds aan contractafspraken met P1. Er wordt een voorstel opgesteld om de overlast in de garages te verminderen.
Betalingsbereidheid.	85% (alle parkeerders).	89% (alle parkeerders).	59% (bezoekers).

Thema 4.6 Alkmaars Kanaal

Risico op begrotingseffecten (prognose)

Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)		
Toelichting	L/B	Bedrag N/V
Sinds 2022 is Alkmaars kanaal in de begroting opgenomen, de afgelopen 1,5 jaar is gebleken dat de methode van het verhalen van kosten niet tot het gewenste geraamde geleid heeft. In eerdere P & C producten is hier over gerapporteerd. Daarom zal in de aankomende begroting met een andere methode gewerkt gaan worden met de plankosten scan die landelijk gebuikt wordt. Voor 2023 geldt dat door de gewijzigde marktomstandigheden en zijn door de gestegen bouwkosten de bouwplannen moeilijker rendabel te krijgen. Hierdoor blijven de plannen langer in de ontwikkel fase, voordat ze in uitvoering gaan. Dit leidt vervolgens tot een vertraging van het bouwen van de woningen en daarmee ook tot een vertraging van de gemeentelijke inkomsten gekoppeld aan de bouw. Naast de gestegen bouwkosten is er ook sprake van macro economische onzekerheid (zoals de geopolitieke situatie, de stijgende inflatie, hogere hypotheekrente e.d.).	B	3.000 N

Begrotingswijziging (onomkeerbaar, onontkoombaar)

Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)		
Toelichting	L/B	Bedrag N/V
De raad heeft op 24 november 2022 via een amendement besloten om een visie te formuleren voor het opwaarderen van de Helderseweg. De uitwerking hiervan vindt plaats in de vorm van vier varianten op schetsontwerpniveau, welke via een voorkeursvariant ter besluitvorming aan de raad worden voorgelegd. Hiervoor zijn ook diverse voorbereidende onderzoeken nodig. De kosten voor deze onderzoeksfase bedragen maximaal € 141.350, deze kosten zijn niet in het amendement meegenomen. De uitwerking van het amendement is inmiddels opgestart, de schetsontwerpen worden eind 2023 opgeleverd.	L	141 N

Programma 5 Duurzaamheid

Thema 5.1 Leefomgeving

Bestemmingsreserve Energie: Energiebesparende- en verduurzamingsmaatregelen

Op 22 februari 2023 heeft de raad ingestemd om de eerder gevormde Bestemmingsreserve Energie a € 9 miljoen euro volledig te bestemmen. Het budget van € 9 miljoen is opgesplitst in twee gelijke delen voor de bekostiging van de meerkosten energie 2023 en voor energiebesparende en verduurzamingsmaatregelen. Beide subsidieregelingen zijn gemaximeerd door een subsidieplafond. De regelingen staan open vanaf 17 april. De aanvraag voor energiebesparende en/of verduurzamingsmaatregelen is gebaseerd op de adviezen in de E-scan of het E-advies. De kosten voor een E-scan/E-Advies kunnen binnen deze regeling achteraf worden vergoed als ze niet voor 1 januari 2023 zijn verricht. De regeling staat open tot en met 1 oktober tenzij het subsidieplafond eerder is bereikt. De behandeling van deze aanvragen vindt plaats op basis van het 'first in first out' principe. Aangezien de aanvragen tot eind oktober kunnen worden ingediend, kunnen we in oktober de balans opmaken ten aanzien van de hoogte van de aanvragen en beoordeling van de aanvragen. Zie Programma 2 thema 2.4.

Risico op begrotingseffecten (prognose)

Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)		
Toelichting	L/B	Bedrag N/V
De externe kosten van beheer openbare ruimte (kosten van uitvoering door externe partijen in opdracht van Stadswerk072) stijgen door loon- en prijsstijgingen sterk met € 1.060.000. De kostenstijging op riolering (als onderdeel daarvan) ad € 230.000 wordt opgevangen in de Voorziening Riolering. Stadswerk072 tracht deze kostenstijging nog enigszins op te vangen door te besparen op onderdelen met beperkte impact op de kwaliteit. Bij de DVO-halfjaarrapportage komt Stadswerk072 met een geactualiseerde prognose. Daarnaast vangt Stadswerk072 zelf de gestegen interne kosten (de kosten van Stadswerk072 zelf) ad € 400.000 op. Zie ook de prognose bij thema 4.2 van de andere opdrachten van Stadswerk072.	L	830 N

Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)		
Toelichting	L/B	Bedrag N/V
Positief resultaat Omgevingsdienst Noord-Holland Noord 2022.	L	63 V

Begrotingswijziging (onomkeerbaar, onontkoombaar)

Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)		
Toelichting	L/B	Bedrag N/V
De inzamelvergoeding van Nedvang voor PBD valt lager uit	B	135 N
Hogere bijdrage aan HVC voor afvalinzameling en verwerking.	L	108 N
Dekking van beide nadelige posten worden gedekt uit de voorziening afval.	B	243 V

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

Prestatie-indicator/KPI	Norm/streef-waarde	Afwijking/ realisatie	Toelichting/opmerking
% gemeentelijke voertuigen rijdend op elektriciteit of waterstof.	100%	86%	6 deelauto's, m.u.v. college-taxi (rijdt op diesel).

Programma 6 Financiën

6.1 Overzicht Overhead

Geen afwijkingen te melden

6.2 Overzicht Algemene Dekkingsmiddelen

Overzicht voortgang algemene uitkering 2023:

Toelichting bedragen x € 1000,-	
Stand gemeentefonds per 01-01-2023	269.263
-Meicirculaire	3.427
-Verdeling naar budgetten	-1.834
-Netto	1.593
Saldo na verwerking meicirculaire	272.690

Begrotingswijziging (onomkeerbaar, onontkoombaar)

Financiële ontwikkeling > € 50.000 (bedragen x € 1.000)		
Toelichting	L/B	Bedrag N/V
De meicirculaire is leidend voor de begroting. De jaarschijf 2023 wordt op basis hiervan aangepast. Het effect is € 3.427 miljoen voordeel. Tegenover het bruto effect van € 3.427 worden er budgetten van onderstaande lasten toegekend ad € 1.834 miljoen (De lasten zijn terug te vinden bij de onderstaande thema's)	B	3.427
• Impuls combinatiefunc/buurtsportcoach (thema 2.3) - € 505.000 • Flankerend Beleid Energiearmoede (thema 2.6) € 322.000 • Aanpak geldzorgen, armoede en schulden (thema 2.6) € 258.000 • Begeleiding jongeren naar werk (thema 2.6) € 249.000 • Maatschappelijke begeleiding statushouders (thema 2.6) € 152.000 • Taal + leerlingenverv. Ontheemden Oekraïne (thema 2.6) € 256.000 • Loon en prijsbijstelling participatie 2023 (thema 2.6) € 615.000 • Wet kwaliteitsborging bouw (Wkb). (thema 4.3) € 318.000 • Goed Verhuurderschap (thema 4.4) € 169.000		
Het netto effect op de meicirculaire betreft: € 1.593 miljoen.		

6.3 Onvoorzien

Geen afwijkingen te melden.

6.4 Heffing vennootschapsbelasting

Geen afwijkingen te melden.

3. Investerings

In de programmabegroting 2023, meerjarenraming 2024-2026 is het investeringsplan 2023-2026 opgenomen. De raad heeft daarin haar goedkeuring gegeven voor de uitvoering van het investeringsplan. Hieronder worden voorstellen gedaan tot het aanpassen van het investeringsplan.

In deze Burap leggen wij twee mutatiesoorten voor:

1. Nieuwe investeringen.
2. Aanpassing van lopende investeringen 2023.

1. Nieuwe investeringen 2023.

- **1.** Op het evenemententerrein staat een stroomkast om evenementen van stroom te voorzien. Deze stroomkast voldoet niet meer aan de normen en eisen en dient zo spoedig mogelijk vervangen te worden. Het voorstel is een krediet van € 31.000 beschikbaar te stellen met een looptijd van 25 jaar.
- **2.** Uitbreiding bestaand batterijsysteem de Meent (looptijd 5 jaar). Er is een uitbreiding nodig van het batterijsysteem met een 77 kWh batterij. Dit wordt enerzijds gedekt door subsidies, anderzijds door bestaand budget bij Duurzaamheid. Een aanvraag voor subsidie is gedaan bij de Provincie. En een amendement op de Grand Agreement van POCITYF is ingediend. Voorstel is om een krediet van € 80.000 beschikbaar te stellen voor een batterij bij de Meent.
- **3.** Een paar jaar geleden was er al een krediet beschikbaar gesteld voor tijdelijke inrichting NUON terrein. Omdat niet het gehele krediet benut was is dit vrij komen te vallen. Nu de werkzaamheden inzake de inrichting NUON terrein zijn vervolg krijgen is een krediet nodig (looptijd 2 jaar). Er is al eerder een Bruto activeringsreserve beschikbaar gesteld voor de dekking van de afschrijvingslasten. De werkzaamheden starten in 2023. Voorstel is om een krediet van € 65.000 beschikbaar te stellen inzake tijdelijke inrichting NUON terrein en deze jaarlijkse lasten te dekken uit de Bruto activeringsreserve NUON locatie.
- **4.** Noodzakelijk herstel betonrot Hoornse Vaart. De draagconstructie is op vele plaatsen onder loopzijden en rond de zwembaden aangetast door betonrot als gevolg van chloordampen. Hierdoor zijn momenteel enkele loopzijden van zwembaden afgezet. Wanneer het betonrot niet wordt hersteld gaat het rotingsproces door en zullen de herstelkosten verder oplopen. Om verdere verzwakking van de constructie en vloeren tegen te gaan dient het betonrot hersteld te worden. Deze investering is technisch noodzakelijk ook in het geval van eventuele nieuwbouw. De raad zal een raadsinformatiebrief voorafgaande de behandeling van de 1^e bestuursrapportage ontvangen.

Na verwerking van bovenstaande voorstellen is de aanvulling op het investeringsplan 2023 als volgt.

Nieuwe/aanvullende investeringen op het Investeringsplan 2023-2026									
				bedragen x €1000					
Nr.	Progr.	Thema	Omschrijving	loop tijd	2023	2024	2025	2026	Totaal
1	3	3.2	Stroomkast evenemententerrein	25	31	-	-	-	31
2	4	4.3	Uitbreiding bestaande batterijsysteem de Meent	5	80	-	-	-	80
3	4	4.3	Tijdelijke inrichting NUON terrein	20	65	-	-	-	65
4	4	4.3	Vervangen draagconstructie vloerdelen zwembad Hoornse Vaart	10	850	-	-	-	850
TOTAAL Overzicht nieuwe kredieten					1.026	-	-	-	1.026

2. Aanpassing van lopende investeringen 2023.

- **5.** Het verleende krediet “Aanpassingen openbare verlichting” van € 1.074.00 met looptijd 30 jaar moet worden uitgesplitst in een aantal onderdelen met verschillende looptijden.
 - Openbare verlichting – Kabelsanering (60 jaar) € 185.000
 - Openbare verlichting – Vervanging Armaturen (20 jaar) € 673.463
 - Openbare verlichting – Vervanging Masten (40 jaar) € 125.537
 - Openbare verlichting – Aanpassing Voedingskasten (30 jaar) € 90.000
 Voorstel is om het krediet aanpassen openbare verlichting op te splitsen in vier afzonderlijke kredieten i.v.m. verschillende looptijden qua afschrijving.
- Een aantal aanbestedingen voor Civieltechnische Kunstwerken leidt tot verschuivingen tussen kredieten. Per saldo blijft het totale kredietbedrag gelijk.
 - **6.** Het krediet vervanging remmingwerken Ringersbrug ad € 800.000. Voorstel is om het krediet met € 130.000 te verlagen naar € 670.000.
 - **7.** Het krediet vervanging remmingwerken Vlielandbrug ad € 900.000. Voorstel is om het krediet met € 135.000 te verlagen naar € 765.000.
 - **8.** Het krediet brug Melkweg Markenbinnen ad € 196.000. Voorstel is om het krediet met € 175.000 op te hogen naar € 371.000.
 - **9.** Het krediet vervanging Groenewegbrug ad € 300.000. Voorstel is om het krediet met € 90.000 op te hogen naar 390.000.
- **10.** Het krediet “Uitvoeringsprogramma Mobiliteit 2023” ad € 200.000. Voorstel is om het krediet met € 100.000 op te hogen naar € 300.000. Tegelijkertijd wordt het exploitatiebudget voor UP Mobiliteit verlaagd met € 150.000 (zie thema 4.2).
- **11.** De looptijd van het krediet groene schoolpleinen van € 125.000 wordt verlaagd van 40 jaar naar 5 jaar. De economische levensduur is korter dan eerder opgenomen. Voorstel is om de looptijd van het krediet aan te passen van 40 jaar naar 5 jaar.
- **12.** In het overzicht van de MIP 2023-2037 staat voor 2024 het krediet “Terug levering Brandweerkazerne Stompeters” opgenomen ad € 360.000. Naar nu blijkt moet de overdracht vanuit de Veiligheidsregio reeds in 2023 plaatsvinden. Voorstel is om het krediet terug levering Brandweerkazerne Veiligheidsregio, wat opgenomen is in jaarschijf 2024 beschikbaar te stellen in jaar 2023 ad € 360.000. Het pand heeft nog een resterende afschrijving van 30 jaar.

Oorspronkelijk investeringsplan van bovenstaande investeringen:

Investeringsplan 2023-2026					bedragen x € 1000				
Nr.	Progr.	Thema	Omschrijving	loop tijd	2023	2024	2025	2026	Totaal
5	4	4.2	Aanpassingen openbare verlichting	30	1.074	-	-	-	1.074
6	4	4.2	Vervanging remmingswerken Ringersbrug	10	800	-	-	-	800
7	4	4.2	Vervanging remmingswerken Vlielandbrug	10	900	-	-	-	900
8	4	4.2	Brug Melkweg Markenbinnen	40	196	-	-	-	196
9	4	4.2	Vervangen Groenewegbrug	40	300	-	-	-	300
10	4	4.2	Uitvoeringsprogramma mobiliteit 2023	30	200	-	-	-	200
11	4	4.3	Groene schoolpleinen	40	125	-	-	-	125
12	4	4.3	Teruglevering Brandweerkazerne Stompeters	40	-	360	-	-	360
TOTAAL Overzicht nieuwe kredieten					3.595	360	-	-	3.955

Aangepast investeringsplan na goedkeuring van bovenstaande wijzigingen op de investeringen:

Investeringsplan 2023-2026 Aangepast				bedragen x € 1000					
Nr.	Progr	Thema	Omschrijving	loop tijd	2023	2024	2025	2026	Totaal
5	4	4.2	Openbare verlichting – Kabelsanering (60 jaar)	60	185	-	-	-	185
5	4	4.2	Openbare verlichting – Vervanging Armaturen (20 jaar)	20	673	-	-	-	673
5	4	4.3	Openbare verlichting – Vervanging Masten (40 jaar)	40	126	-	-	-	126
5	4	4.3	Openbare verlichting – Aanpassing Voedingskasten (30 jaar)	30	90	-	-	-	90
6	4	4.2	Vervanging remmingswerken Ringersbrug	10	670	-	-	-	670
7	4	4.2	Vervanging remmingswerken Vlielandbrug	10	765	-	-	-	765
8	4	4.2	Brug Melkweg Markenbinnen	40	371	-	-	-	371
9	4	4.2	Vervangen Groenewegbrug	40	390	-	-	-	390
10	4	4.2	Uitvoeringsprogramma mobiliteit 2023	30	300	-	-	-	300
11	4	4.3	Groene schoolpleinen	5	125	-	-	-	125
12	4	4.3	Teruglevering Brandweerkazerne Stompetoren	30	360	-	-	-	360
TOTAAL Overzicht nieuwe kredieten					4.055	-	-	-	4.055

4. Samenvattend overzicht per programma

Bedragen x € 1.000													
Programma	Thema	stand 30 apr voor 1e BURAP		B&W- besluiten t/m 30 april 2023		Voorstel wijzigingen B&W aan de raad t/m 30 april 2023		Budget neutrale wijzigingen		Aanvragen BURAP 1		Saldo na verwerking 1e BURAP	Risico begrotings effecten Burap
1. Inwoner en bestuur	Totaal	-14.821	N	-	V	-	V	-41	N	1.503	V	-13.359	N
	1.1 Algemeen bestuur	-10.047	N	-	V	-	V	-	V	1.556	V	-8.491	N
	1.2 Dienstverlening	-4.426	N	-	V	-	V	-41	N	-35	N	-4.502	N
	1.3 Regionale samenwerking	-347	N	-	V	-	V	-	V	-18	N	-365	N
2. Vitaliteit	Totaal	-185.034	N	-	V	-	V	53	V	-5.713	N	-190.694	N
	2.1 Onderwijs	-4.104	N	-	V	-	V	60	V	426	V	-3.618	N
	2.2 Cultuur, kunst en cultureel erfgoed	-20.181	N	-	V	-	V	27	V	-50	N	-20.204	N
	2.3 Sport	-11.375	N	-	V	-	V	-5	N	490	V	-10.890	N
	2.4 Maatschappelijke Ondersteuning	-66.383	N	-	V	-	V	1.505	V	-1.639	N	-66.517	N
	2.5 Jeugd	-46.754	N	-	V	-	V	-1.533	N	-3.070	N	-51.357	N
	2.6 Iedereen doet mee	-35.890	N	-	V	-	V	-	V	-1.870	N	-37.760	N
	2.7 Diversiteit	-347	N	-	V	-	V	-1	N	-	V	-348	N
3. Bedrijvigheid	Totaal	-7.747	N	-	V	-	V	41	V	-148	N	-7.854	N
	3.1 Economie en toerisme	-7.394	N	-	V	-	V	41	V	-145	N	-7.498	N
	3.2 Citymarketing en Evenementen	-354	N	-	V	-	V	-	V	-3	N	-357	N
4. Leefbaarheid	Totaal	-50.062	N	-	V	-	V	271	V	85	V	-49.706	N
	4.1 Veiligheid	-14.928	N	-	V	-	V	-289	N	-180	N	-15.397	N
	4.2 Bereikbaarheid	-20.487	N	-	V	-	V	-3	N	752	V	-19.738	N
	4.3 Ruimtelijke ontwikkeling	-12.875	N	-	V	-	V	190	V	11	V	-12.674	N
	4.4 Wonen	-1.469	N	-	V	-	V	120	V	-318	N	-1.667	N
	4.5 Parkeren	1.767	V	-	V	-	V	-1	N	5	V	1.771	V
	4.6 Alkmaars Kanaal	-2.071	N	-	V	-	V	254	V	-185	N	-2.002	N
5. Duurzaamheid	5.1 Leefomgeving	-14.785	N	-	V	-	V	6	V	-44	N	-14.823	N
6. Financien	Totaal	272.580	V	-	V	-	V	-330	N	2.050	V	274.300	V
	6.1 Overhead	-26.991	N	-	V	-	V	-335	N	-717	N	-28.043	N
	6.2 Algemene dekkingsmiddelen	299.621	V	-	V	-	V	5	V	2.767	V	302.393	V
	6.3 Onvoorzien	-50	N	-	V	-	V	-	V	-	V	-50	N
	6.4 Heffing voor de Vpb	-	V	-	V	-	V	-	V	-	V	-	V
Totaal													
		132	V	-	V	-	V	0	V	-2.267	N	-2.135	N

5. Lijst met afkortingen

A

ADV Alkmaar Duurzaam Vastgoed

B

B&W Burgemeester en wethouders

BBV Besluit Begroting en Verantwoording

BIE Bouwgronden in exploitatie

BTW Belasting over de toegevoegde waarde

BUIG Bundeling van Uitkeringen Inkomensvoorzieningen aan Gemeenten

Burap Bestuursrapportage

BV Besloten Vennootschap

C

CAO Collectieve Arbeidsovereenkomst

CJG Centrum voor Jeugd en Gezin

COA Centraal Orgaan opvang asielzoekers

COVID Coronavirus disease

D

D&D Data & Digitalisering

Digid Digitale Identiteit

DU Decentralisatie-uitkering

DVO Dienstverleningsovereenkomst

H

HVC Huisvuilcentrale

I

ICT Informatie- en Communicatietechnologie

IDO Informatiepunt Digitale Overheid

K

KCC Klantcontactcentrum

KPI Kritische Prestatie Indicator

KWh Kilowattuur

M

MPG Meerjarenprognose Grondexploitaties

P

PBD Plastic verpakkingen, Blik en Drinkpakken

POCITYF A Positive Energy CITY Transformation Framework

R

RMC Regionale Meld- en Coördinatiefunctie

RPA Regionaal Platform Arbeidsmarktbeleid, ook: robotic process automation

S

SPUK Specifieke Uitkering

T

Tozo Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers

U

UP uitvoeringsprogramma

V

VSV Voortijdig schoolverlaten

W

Wmo Wet maatschappelijke ondersteuning

WSP Werkgeversservicepunt

Bijlage 1 Collegevoorstellen aan de raad t/m 30 april 2023.

Programma 2. Vitaliteit

- 2.1 Onderwijs. Het college heeft op 21 februari 2023 ingestemd met het regionaal uitvoeringsprogramma volwasseneneducatie 2023. Deze wijziging leidt tot € 798.000 hogere lasten en € 798.000 hogere baten.
- 2.3 Sport. Het college heeft op 6 september 2022 ingestemd met de aanvragen steun- en herstelpakket sociaal en mentaal welzijn en leefstijl. Deze wijziging leidt tot € 66.000 hogere lasten en € 66.000 hogere baten (door middel van een onttrekking van € 23.000 aan de reserve maatschappelijke sportregisseur).

Bijlage 2 Collegebesluiten t/m 30 april 2023

- 2.2 Cultuur, kunst en cultureel erfgoed. Het college heeft op 24 januari 2023 ingestemd met een aanvullende subsidie t.b.v. theatergroep Oberon. Deze wijziging leidt tot € 14.000 hogere lasten en € 14.000 hogere baten (door middel van een onttrekking aan de reserve crisis en herstelwerkzaamheden).

Bijlage 3 Budgettaire neutrale wijzigingen t/m 30 april 2023.

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 budgettaire neutraal.

- 2.2 Cultuur, kunst en cultureel erfgoed. Voor Impuls jongerencultuur is een subsidie ontvangen. Dit leidt tot € 273.000 hogere lasten en € 273.000 hogere baten.
- 2.2 Cultuur, kunst en cultureel erfgoed. Voor informatiepunt digitale overheid (IDO) is een subsidie ontvangen. Dit leidt tot € 107.000 hogere lasten en € 107.000 hogere baten.
- 2.2 Cultuur, kunst en cultureel erfgoed. Voor impuls jongerencultuur is een subsidie ontvangen. Dit leidt tot € 295.000 hogere lasten en € 295.000 hogere baten.
- 2.3 Sport. In verband met het indienen van de opgave Brede SPUK bij het rijk leidt deze wijziging tot € 634.000 hogere lasten en € 634.000 hogere baten.
- 2.3 Sport. Neutrale wijziging. De opgave SPUK is onlangs ingediend bij het rijk, hierdoor is er een andere berekening uitgekomen dan bij het vaststellen van de programmabegroting 2023. Deze wijziging leidt tot € 2.998.600 hogere lasten en € 2.998.600 hogere baten.
- 2.4 Maatschappelijke ondersteuning. In verband met het indienen van de opgave Brede SPUK bij het rijk leidt deze wijziging tot € 746.000 hogere lasten en € 746.000 hogere baten.
- 2.5 Jeugd. In verband met het indienen van de opgave Brede SPUK bij het Rijk leidt deze wijziging tot € 472.000 hogere lasten en € 472.000 hogere baten.
- 2.6 Iedereen doet mee. In verband met de opvang van Oekraïners wordt een subsidie ontvangen van het Rijk. Deze wijziging leidt tot € 8.068.000 hogere lasten en € 8.068.000 hogere baten.
- 2.6 Iedereen doet mee. In verband met het project RPA wordt middels een specifieke uitkering subsidie verwacht. Deze wijziging leidt tot € 2.007.000 hogere lasten en € 2.007.000 hogere baten.
- 3.1 Economie en toerisme. Voor een impuls in de Payglop is een subsidie aangevraagd. Deze wijziging leidt tot € 12.000 hogere lasten en € 12.000 hogere baten.
- 5.1 Leefbaarheid. Voor de uitvoering van het energiebesparingsakkoord is subsidie ontvangen van de Provincie. Deze wijziging leidt tot € 116.000 hogere lasten en € 116.000 hogere baten.
- 5.1 Leefbaarheid. Inzake het project POCITYF zijn er subsidiabele inkomsten te verwachten. Deze wijziging leidt tot € 586.000 hogere lasten en € 586.000 hogere baten.
- 5.1 Leefbaarheid. Inzake het project Agenda Duurzaam Alkmaar worden diverse subsidie aanvragen gedaan. Deze wijziging leidt tot € 2.806.563 hogere lasten en € 2.806.563 hogere baten.

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

- 2.1 Onderwijs. Wijziging doorbelasting aan RMC/VSV/DU. Deze wijziging leidt tot € 200.000 hogere lasten en € 200.000 hogere baten.
- 2.4 Maatschappelijke ondersteuning. Het project inzake dorpen en kernen wordt uitgevoerd bij thema 4.3. Deze wijziging leidt tot € 30.000 lagere lasten bij thema 2.4 en € 30.000 hogere lasten bij thema. 4.3.
- 2.5 Jeugd. Het subsidieplan 2023 heeft geleid tot een verschuiving. Dit leidt tot € 10.000 hogere lasten en € 10.000 hogere baten (tussen thema 2.5, 4.1 en 2.4).
- 3.1 Economie en toerisme. Inzake ontsluiting fiets-, loop- en vaarverbindingen is er budget beschikbaar gesteld. De uitvoering vindt plaats bij thema 2.3 Sport. Deze wijziging leidt tot € 10.000 lagere lasten bij thema 3.1 en € 10.000 hogere lasten bij thema 2.3.
- 4.3 Ruimtelijke Ontwikkeling. Op 4 april 2023 heeft het college van B&W ingestemd met de Meerjarenprognose Grondexploitaties 2023 (MPG 2023). Via de MPG 2023 worden de budgetten m.b.t. grondexploitaties voor de komende planperiode opnieuw vastgesteld. Dit leidt tot een budgettaire neutrale wijziging waarbij voor de bouwgronden in exploitatie (BIE) in 2023 zowel de lasten als de baten stijgen. Deze wijziging leidt tot € 1.138.000 hogere lasten en € 1.138.000 hogere baten.
- 4.3 Ruimtelijke ontwikkeling. Door de aankoop MCA Overstad (raadsbesluit 27-10-2022) moeten de baten (verhuur) en lasten (kapitaallasten en onderhoud) nog opgenomen worden in de begroting 2023. Deze wijziging leidt tot € 61.000 hogere lasten en € 61.000 hogere opbrengsten.
- 4.4 Wonen. Neutrale wijziging op de startersleningen. Deze wijziging leidt tot € 80.000 hogere baten en € 80.000 lagere onttrekking aan de reserve betaalbare woning starters.
- 4.6 Alkmaars Kanaal. Voor het project Kanaaldijk 301 in Viaanse Molen is in 2022 de volledige bijdrage Bovenwijkse voorzieningen in rekening gebracht en doorgestort naar de reserve Bovenwijkse voorzieningen. In de begroting 2023 is hiervoor nog een bedrag opgenomen, maar dit kan vervallen. Deze wijziging leidt tot € 96.000 lagere lasten (door geen dotatie te doen aan de reserve) en € 96.000 lagere baten.
- 5.1 Leefbaarheid. Voor de monitoring van de budgetten van Agenda Duurzaam Alkmaar wordt budget verschoven van het product Groenbeheer naar product Duurzaamheid. Deze wijziging van leidt tot € 1.175.000 lagere lasten bij groenbeheer en € 1.175.000 hogere lasten bij duurzaamheid. Tevens wordt de dekking van de kapitaallasten (door middel van een bruto-activeringsreserve) ook verschoven. Dit betreft de storting van € 400.000 in de reserve en de jaarlijkse dekking van € 17.000. Alle wijzigingen zijn neutraal.
- Onderstaande hogere lasten worden gedekt uit de reserve taakmutaties.
 - 2.6 Iedereen doet mee. Het project Jeugd werkt leidt tot € 86.000 hogere lasten en € 86.000 hogere baten door middel van een onttrekking uit de reserve taakmutatie.
 - 2.5 Jeugd. Het project Transformatie jeugdhulp leidt tot € 845.000 hogere lasten en € 845.000 hogere baten door middel van een onttrekking uit de reserve taakmutatie.
 - 2.4 Maatschappelijke ondersteuning. Het project mentaal welbevinden leidt tot € 297.000 hogere lasten en € 297.000 hogere baten, door middel van een onttrekking aan de reserve taakmutatie van € 217.000.
 - 2.7 Diversiteit. Het project mentaal welbevinden leidt tot € 11.000 hogere lasten en € 11.000 hogere baten, door middel van een onttrekking aan de reserve taakmutatie.
 - 2.3 Sport. Het project mentaal welbevinden leidt tot € 81.000 hogere lasten en € 81.000 hogere baten, door middel van een onttrekking aan de reserve taakmutatie van € 14.000.
 - 2.1 Onderwijs. Het project mentaal welbevinden leidt tot € 40.000 hogere lasten en € 40.000 hogere baten, door middel van een onttrekking aan de reserve taakmutatie.

- **Budgettaire neutrale wijzigingen bedrijfsvoering.**

Herverdeling lasten bedrijfsvoering en doorbelasting naar diverse thema's door verschuiving in verband met formatiewijzigingen tussen units. Deze wijziging leidt niet tot een saldoaanpassing van de begroting, *maar is een neutrale wijziging.*

Thema	Bedrag x € 1.000	Lasten/ Baten	Voordeel/ Nadeel
1.2 Dienstverlening	11	L	N
2.1 Onderwijs	-60	L	V
2.2 Cultuur, kunst en cultureel erfgoed	-27	L	V
2.3 Sport	-5	L	V
2.4 Maatschappelijke ondersteuning	104	L	N
	-24	L	V
2.5 Jeugd	19	L	N
	-51	L	V
2.7 Diversiteit	1	L	N
3.1 Economie en toerisme	4	L	N
	-35	L	V
4.1 Veiligheid	299	L	N
4.2 Bereikbaarheid	2	L	N
4.3 Ruimtelijke ontwikkeling	43	L	N
	-280	L	V
4.5 Parkeren	1	L	N
5.1 Leefomgeving	19	L	N
	-26	L	V
6.1 Overzicht Overhead	9	L	N
6.2 Overzicht Algemene dekkingsmiddelen	-5	L	V
Eindtotaal	0		

- **Vervallen dienstverlening D&D (Data en Digitalisering):** Binnen de unit Data & Digitalisering (D&D) zijn een aantal Dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) in 2021 en 2022 beëindigd. Dit betekent dat een aantal externe bedrijven geen ICT-diensten meer afnemen van de gemeente Alkmaar. De baten voor deze DVO's worden niet meer gerealiseerd. Als compensatie worden ook de lasten die gemaakt werden voor deze DVO's in mindering gebracht op de begroting van de unit D&D (volgens kostenverdeling). Per saldo betreft dit een neutrale wijziging.

Hieronder is per programma en thema weergegeven tot welke begrotingswijziging dit leidt.

Overzicht gevolgen vervallen DVO D&D 2023 (Bedragen x € 1.000)					
Pro- gramma	Thema	Omschrijving	Voordeel lasten	Nadeel baten	Totaal
1	1.2	Vervallen DVO D&D	143	-143	-
4	4.2	Vervallen DVO D&D	4	-4	-
4	4.3	Vervallen DVO D&D	85	-85	-
6	6.1	Vervallen DVO D&D	1.544	-1.544	-
Totaal begrotingswijziging vervallen DVO D&D 2023			1.776	-1.776	-

Bijlage 4 Programma overstijgende begrotingswijzigingen.

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

A. Kapitaallasten: Hieronder de weergave na het verwerken van de kapitaallasten 2023 per thema. Het totaal voordelige saldo is € 869.000. De kapitaallasten betreffen de rente en afschrijvingen op de activa. Een voordeel ontstaat door vrijval of doorschuiven van een krediet. Het grootste nadeel ontstaat doordat de doorbelaste rente op de investeringen (activa) lager is dan begroot doordat er minder geleend hoeft te worden. Dit hangt samen met de voordelen op rentelasten per thema. De rente betreft dan ook een neutrale begrotingswijziging, maar heeft echter wel een effect per thema.

Overzicht na verwerking kapitaallasten 2023 (Bedragen x € 1.000)					
Programma	Thema	Omschrijving	Voordeel lasten	Nadeel lasten	Totaal
3	3.1	Verwerking kapitaallasten 2023	10	-	10 V
4	4.1	Verwerking kapitaallasten 2023	19	-6	13 V
4	4.2	Verwerking kapitaallasten 2023	729	-23	706 V
4	4.3	Verwerking kapitaallasten 2023	1.223	-401	822 V
4	4.5	Verwerking kapitaallasten 2023	69	-45	24 V
5	5.1	Verwerking kapitaallasten 2023	49	-45	4 V
6	6.1	Verwerking kapitaallasten 2023	8	-12	-4 N
6	6.2	Verwerking kapitaallasten 2023	-	-706	-706 N
Totaal begrotingswijziging 2023 kapitaallasten			2.107	-1.238	869 V

B. CAO 2023: De nieuwe CAO 2023 voor gemeenteambtenaren is op 6 april 2023 definitief vastgesteld. De CAO loopt van 2 januari 2023 t/m 1 januari 2024. Deze vaststelling levert een nadeel op van € 1.940.000 op diverse thema's en zal via het gemeentefonds worden gecompenseerd. Doordat de loonkosten samenhangen op de thema's waar de diverse ambtenaren werkzaam zijn, heeft deze CAO vaststelling gevolgen op alle thema's in de begroting.

Hieronder is per programma en thema weergegeven tot welke begrotingswijziging dit gaat leiden.

Overzicht gevolgen CAO loonstijging 2023 (Bedragen x € 1.000)					
Programma	Thema	Omschrijving	Voordeel lasten	Nadeel lasten	Totaal
1	1.1	CAO loonstijging 2023	-	-25	-25 N
1	1.2	CAO loonstijging 2023	-	-136	-136 N
1	1.3	CAO loonstijging 2023	-	-18	-18 N
2	2.1	CAO loonstijging 2023	-	-74	-74 N
2	2.2	CAO loonstijging 2023	-	-50	-50 N
2	2.3	CAO loonstijging 2023	-	-15	-15 N
2	2.4	CAO loonstijging 2023	-	-190	-190 N
2	2.5	CAO loonstijging 2023	-	-25	-25 N
2	2.6	CAO loonstijging 2023	-	-18	-18 N
3	3.1	CAO loonstijging 2023	-	-75	-75 N
3	3.2	CAO loonstijging 2023	-	-3	-3 N
4	4.1	CAO loonstijging 2023	-	-144	-144 N
4	4.2	CAO loonstijging 2023	-	-29	-29 N
4	4.3	CAO loonstijging 2023	-	-300	-300 N
4	4.4	CAO loonstijging 2023	-	-14	-14 N
4	4.5	CAO loonstijging 2023	-	-18	-18 N
4	4.6	CAO loonstijging 2023	-	-43	-43 N
5	5.1	CAO loonstijging 2023	-	-48	-48 N
6	6.1	CAO loonstijging 2023	-	-712	-712 N
6	6.1	CAO loonstijging 2023	-	-3	-3 N
Totaal begrotingswijziging 2023 CAO loonstijging			-	-1.940	-1.940 N