

Gemeente

Beverwijk

Voorjaarsnota

2022



Inhoudsopgave

Inleiding (1)	3
Uitgangspunten voorjaarsnota 2022	4
Leeswijzer bij financiële tabellen	6
Meerjarenperspectief (2)	7
Neutrale mutaties (3)	19
Lokale heffingen (4)	21
Informatie (5)	23
Tabellen per programma en totaaloverzicht (5.1)	23
Status taakstellingen (5.2)	30
Verloopoverzicht reserves (5.3)	31
Lopende kredieten (5.4)	32
Stand van zaken parkeerfonds (5.5)	33

Inleiding (1)

Deze voorjaarsnota is de eerste voorjaarsnota van deze bestuursperiode. In de voorliggende bestuursperiode hebben we veel bereikt voor de stad, ondanks de coronapandemie. Corona vroeg vanaf begin 2020 en vervolgens geheel 2021 onverwacht om grote wendbaarheid van ons als bestuur en organisatie. Daar hebben we voortvarend op ingespeeld, in nauwe samenwerking met de veiligheidsregio. Begin 2022 zijn we als bestuur en organisatie geconfronteerd met de effecten als gevolg van de oorlog in Oekraïne. Ook daar wordt van het bestuur en de organisatie grote wendbaarheid verwacht en ook daar zullen we adequaat op inspelen. Met de voorliggende voorjaarsnota wordt richting gegeven aan de ambities voor de komende bestuursperiode in samenhang met de daarbij zichtbare financiële effecten.

Middels deze voorjaarsnota geeft het college een meerjarige financiële doorkijk welke is gebaseerd op een raming voor lopende zaken, autonome ontwikkelingen en voorgestelde beleidskeuzes (financieel neutraal). De bijgestelde meerjarenraming toont hoe dit kan worden uitgewerkt binnen de financiële kaders.

Dit document biedt de gemeenteraad een actueel beeld van de financiën voor de komende jaren en kan dienen om de discussie te voeren over de prioriteiten en kaders voordat de programmabegroting 2023 wordt opgesteld.

Uitgangspunten voorjaarsnota 2022

Hieronder zetten we de grondslagen en kaders uiteen waarlangs de begroting 2023-2026 wordt uitgewerkt. Hierbij gaat het onder andere om de te hanteren indexpercentages en belastingen en tarieven.

Omschrijving	Grondslag
Lonen (incl. sociale lasten)	3,0% (cf. CPB)
Prijzen (materiële kosten)	3,0% (cf. CPB)
Subsidies	3,0%
Belastingen	3,0%
Leges en Tarieven	Kostendekkend
Rekenrente	5%
Rente grondexploitaties	3,3%
Algemene uitkering	In deze voorjaarsnota decembercirculaire 2021 en maartbrief 2022)
Financiële regels	Financiële verordening, diverse nota's en budgetregels

Lonen, prijzen en subsidies

Na goedkeuring door het bestuur van de Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG) is de nieuwe Cao gemeenten definitief gesloten. Met terugwerkende kracht wordt het loon in een tweetal stappen verhoogd. In december 2021 met 1,5%, vervolgens in mei 2022 met 2,4%. De Cao voor gemeenteambtenaren loopt tot 1 januari 2023. Op het moment van schrijven van deze Voorjaarsnota is er nog geen nieuw akkoord. Voor de loonindex gaan we daarom uit van de CPB gegevens.

Belastingen

Ten aanzien van de belastingen zijn geen nieuwe afspraken gemaakt. De opbrengsten worden verhoogd met de prijsindex (3,0%). Dit is in lijn met geschetste ontwikkelingen uit de begroting 2022.

Leges en tarieven

Voor leges en tarieven geldt als uitgangspunt 100% kostendekkendheid, tenzij andere afspraken zijn gemaakt.

Rekenrente

Door de aanhoudend lage rente op de geld- en kapitaalmarkten zou de interne rekenrente verlaagd kunnen worden. De gemeente Beverwijk heeft echter een langlopende verplichting met een rentevoet van gemiddeld 5% Hiermee blijft de rekenrente binnen de marges die het Rijk via de BBV-regelgeving voorschrijft. De lage rente op de kapitaalmarkt zorgt niet voor een daling van de kapitaallasten in de begroting. Hierdoor wordt de rente aan de tarieven voor afval, riolen en begraafplaatsen doorberekend. Dit heeft nog geen neerwaarts effect op de tarieven voor de inwoners van Beverwijk. Daarnaast worden onze investeringen belast met dit rentepercentage.

Rente grondexploitaties

Het 'Besluit Begroting en Verantwoording voor gemeenten' (BBV) schrijft voor dat de rente gebaseerd is op de werkelijke rente over het voor de financiering daadwerkelijk aangetrokken vreemd vermogen. Voor de begroting 2023 wordt gerekend met een rentepercentage van 3,3%.

Sluitende meerjarenbegroting: afwegingskader

Een van de uitgangspunten is (zicht op) een sluitende meerjarenbegroting. Hulp bij de afweging van keuzes wordt vergemakkelijkt middels een afwegingskader.

- I. Onvermijdelijk: onontkoombaar en onuitstelbaar¹;
- II. Terug te verdienen in 2 a 3 jaar;
- III. Gewenst ten aanzien van basis op orde
- IV. Gevolg van ingezet beleid;
- V. Gewenst op basis van bestaand beleid;
- VI. Gewenst op basis van nieuw beleid.

¹ Autonome ontwikkelingen

Leeswijzer bij financiële tabellen

Nr	Taakveld	Onderwerp	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025	begroting 2026
----	----------	-----------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

- 1e kolom bevat het nummer van de mutatie welke correspondeert met de tekst.
- 2e kolom bevat het nummer van het taakveld uit de programmabegroting
- 3e kolom is omschrijving van het onderwerp.
- 4e tot en met de laatste kolom laat meerjarig het financiële effect zien.
De tabel wordt gebruikt voor zowel de afwijkingen op de lopende begroting als het meerjarenperspectief en loopt van 2022 tot en met 2026.
PM betekent dat het bedrag nog niet in te schatten is.

De bedragen in de tabellen zijn gepresenteerd in duizendtallen (dzd).

Verklaring plus of min bedragen:

Bedragen met een min teken geven aan dat inkomsten verlaagd zijn of uitgaven verhoogd worden bijvoorbeeld:

- Stijging van kosten t.g.v. inflatie wordt met een min teken aangeduid.
- Daling van inkomsten t.g.v. lagere toekenning Rijksmiddelen (Buig).

Bedragen met een plus teken geven aan dat inkomsten verhoogd zijn of uitgaven verlaagd.

- Stijging van inkomsten t.g.v. hogere toekenning Rijksmiddelen (accres).
- Daling van uitgaven t.g.v. verkapping van beschikbaar budget in exploitatie (Buig)

Meerjarenperspectief (2)

(bedragen * €1.000)

	Nr	Taakveld	Onderwerp	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025	begroting 2026
A	Saldo MJR cf Programmabegroting 2022			2.709,3	1.037,5	570,5	-286,5	-202,8
	Autonome ontwikkelingen, niet te beïnvloeden							
	1	divers	Effect decembercirculaire 2021	30,6	-49,4	-40,2	-34,5	-34,5
	2a	0.7	Effect maartbrief 2022	1.596,0	2.814,0	4.704,0	5.460,0	1.848,0
	2b	6.3	Energietoeslag via GF (maartbrief 2022)	-1.596,0				
	2c	divers	Stijging lasten ivm inflatie - meerjarige indexatie	-600,0	-300,0	-1.000,0	-1.650,0	-3.560,0
	3	0.7	Herverdeling GF		315,0	315,0	315,0	315,0
	4	divers	Effect meicirculaire 2022	PM	PM	PM	PM	PM
	5	divers	Bijdrage VRK	-97,0	-294,0	-294,0	-294,0	-294,0
	6	0.5	Dividend BNG	86,0				
	7	0.64	Jaarrekeningresultaat 2021 Cocensus	30,3				
	8	0.8	Btw teruggave re-integratie	36,0				
	9	6.3	Voorlopige specifieke uitkering BUIG van het Rijk	-718,2	-718,2	-718,2	-718,2	-718,2
	10a	6.4/6.5	Teruggave bijdrage IJmond Werkt! over 2021	70,4				
	10b	6.4/6.5	Bijdrage IJmond Werkt! 2022 t/m 2026		-16,0	-45,0	-121,0	-132,0
	11	divers	Stijging lasten Wmo	pm	pm	pm	pm	pm
B	Subtotaal autonome ontw.,niet te beïnvloeden			-1.161,8	1.751,4	2.921,7	2.957,4	-2.575,6
	Gewenst tav basis op orde							
	12	0.2	Digitalisering burgerzakenarchief	-29,0				
	13	0.2	Software burgerzaken	-40,0	-33,0	-33,0	-33,0	-33,0
	14	0.4	Programma Denken, Durven, Doen	-50,0	-205,0	-60,0		
	15	0.4	Borging fiscaliteit	-25,0				
C	Subtotaal gewenst tav basis op orde			-144,0	-238,0	-93,0	-33,0	-33,0
	Gevolg van ingezet beleid							
	16	divers	Inhuurlasten organisatie	-665,0	-61,0			
	17	0.3	Groot onderhoud Moriaan en Buurthuis Wijk aan Duin	-90,0		-100,0		
	18	0.3	Onderhoud warmte-koude opslag	-25,0				
	19	0.4	Bestuurlijk Besluitvorming proces	-51,0	-15,0	-15,0	-15,0	-15,0
	20	0.4	Onderzoek Vastgoed	-50,0				
	21	0.8	herijking taakstelling bijstellen subsidies	-333,0				
	22	0.8	herijking taakstelling verbonden partijen		-63,4	-163,4	-263,4	-263,4
	23	0.8	herijking taakstelling ph	-267,4	-267,4	-267,4	-267,4	-267,4
	24	0.8	Opvang en compensatie opvang Oekraïners	pm	pm			
	25	1.2	Verlagen inkomsten automarkt	-20,0	-20,0	-20,0	-20,0	-20,0
	26	3.1	Uitvoeringslasten Just Transition Fund	-27,2	-27,2	-27,2	-27,2	-27,2
	27	3.4	Vermakelijkhedenretributie	-113,1	-113,1	-113,1	-113,1	-113,1
	28	5.3	Aframing budget uit collegeprogramma 2018-2022		75,0	75,0	75,0	75,0
	29	6.3	Aanpassing BUIG budget	718,0	118,0	318,0	518,0	518,0
	30	8.1	Anterieure overeenkomst RKZ	57,5				
D	Subtotaal gevolg van ingezet beleid			-866,2	-374,2	-313,2	-113,2	-113,2
	Gewenst op basis van bestaand beleid							
	31	1.2	Programma Jeugd en Veiligheid	-200,0	-200,0	-200,0	-200,0	-200,0
E	Subtotaal gewenst obv bestaand beleid			-200,0	-200,0	-200,0	-200,0	-200,0
F = B t/m E	Subtotaal effecten voor jaarsnota			-2.372,0	939,2	2.315,5	2.611,2	-2.921,8
G = A + F	Begrotingssaldo 2022-2026			337,2	1.976,7	2.886,0	2.324,7	-3.124,6

Toelichting

Autonome ontwikkelingen, niet te beïnvloeden

	Nr	Taakveld	Onderwerp	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025	begroting 2026
			Autonome ontwikkelingen, niet te beïnvloeden					
	1	divers	Effect decembercirculaire 2021	30,6	-49,4	-40,2	-34,5	-34,5
	2a	0.7	Effect maartbrief 2022	1.596,0	2.814,0	4.704,0	5.460,0	1.848,0
	2b	6.3	Energietoeslag via GF (maartbrief 2022)	-1.596,0				
	2c	divers	Stijging lasten ivm inflatie - meerjarige indexatie	-600,0	-300,0	-1.000,0	-1.650,0	-3.560,0
	3	0.7	Herverdeling GF		315,0	315,0	315,0	315,0
	4	divers	Effect meicirculaire 2022	PM	PM	PM	PM	PM
	5	divers	Bijdrage VRK	-97,0	-294,0	-294,0	-294,0	-294,0
	6	0.5	Dividend BNG	86,0				
	7	0.64	Jaarrekeningresultaat 2021 Cocensus	30,3				
	8	0.8	Btw teruggave re-integratie	36,0				
	9	6.3	Voorlopige specifieke uitkering BUIG van het Rijk	-718,2	-718,2	-718,2	-718,2	-718,2
	10a	6.4/6.5	Teruggave bijdrage IJmond Werkt! over 2021	70,4				
	10b	6.4/6.5	Bijdrage IJmond Werkt! 2022 t/m 2026		-16,0	-45,0	-121,0	-132,0
	11	divers	Stijging lasten Wmo	pm	pm	pm	pm	pm
B			Subtotaal autonome ontw.,niet te beïnvloeden	-1.161,8	1.751,4	2.921,7	2.957,4	-2.575,6

1 Effect decembercirculaire 2021

Het financiële effect vanuit de decembercirculaire 2021 wordt in de begroting verwerkt conform brief UIT-21-74219, die op 12 januari 2022 naar de raad is verzonden.

Financiële consequenties

2022: €31 dzd voordeel
2023: €49 dzd nadeel
2024: €40 dzd nadeel
2025: €35 dzd nadeel
2026: €35 dzd nadeel

2a Effect maartbrief 2022

Op 6 april jl. heeft het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijkrelaties de maartbrief 2022 gepubliceerd. De maartbrief bevat informatie over een eerste inschatting van het financiële effect van maatregelen uit het coalitieakkoord.

- Bijstelling accres:
- Opschalingskorting: Het kabinet heeft besloten de oploop van de opschalingskorting voor deze kabinetsperiode te schrappen.
- Eenmalige energietoeslag: Het kabinet stelt een bedrag van €679 mln. beschikbaar voor de uitvoering en uitgifte van de eenmalige aanvullende tegemoetkoming voor de gestegen energieprijzen.

Op basis van de bedragen per inwoner die genoemd zijn in de maartbrief is het financiële effect opgenomen in deze voorjaarsnota. Bij de meicirculaire 2022 verkrijgen we meer zekerheid omtrent onderstaande financiële effecten en zullen deze in de begroting worden verwerkt.

Financiële consequenties

2022: €1,6 mln. voordeel
2023: €2,8 mln. voordeel
2024: €4,7 mln. voordeel
2025: €5,5 mln. voordeel
2026: €1,8 mln. voordeel

2b Lasten energietoeslag (maartbrief 2022)²

Het te verwachte bedrag aan we via het gemeentefonds zullen ontvangen voor de eenmalige energietoeslag zal ook aan de lastenkant worden geraamd.

[Financiële consequenties](#)

2022: €1,6 mln. nadeel

2c Stijging lasten i.v.m. inflatie

Ook Beverwijk ontkomt niet aan de gevolgen die in de samenleving leiden tot financiële zorgen. Inflatie steekt de kop op. Signalen zoals sterk stijgende prijzen voor levensonderhoud en toenemende loonkosten maken de inflatie zichtbaar voor burger en ondernemer. De gemeente Beverwijk zal in haar calculatie van de begroting rekening moeten houden met dit feit. Voor 2022 betekent dit een verwachte toename van de kosten met ca. €600 dzd. Voor de jaren 2023 e.v. zullen de kosten ook toenemen. Het is onzeker hoe de kosten zich in de toekomst werkelijk zullen ontwikkelen.

[Financiële consequenties](#)

2022: €600 dzd nadeel

2023: €300 dzd nadeel

2024: €1,0 mln nadeel

2025: €1,7 mln nadeel

2026: €3,6 mln nadeel

3 Herijking gemeentefonds

Bij de verwerking van de septembercirculaire 2022 (najaarsnota 2022) is het herverdeeleffect van het gemeentefonds vanaf begrotingsjaar 2023 als stelpost opgenomen. Vanaf 2023 is dit met een ingroeipad van -€15 per inwoner per jaar in de begroting verwerkt.

In de maartbrief is bekend geworden dat het ingroeipad in 2023 geen -€15 per inwoner is maar -€7,50 per inwoner hierdoor valt het reeds in de begroting opgenomen nadeel lager uit. Het ingroeipad wordt beperkt tot 3 jaar en daarmee komt het maximale herverdeeleffect op -€37,50 per inwoner uit.

Doordat dit bekend is gemaakt in de maartbrief kunnen we de stelpost bijstellen. Dit leidt tot een voordeel vanaf 2023.

[Financiële consequenties](#)

2023 e.v.: €315 dzd voordeel

4 Effect meicirculaire 2022

De effecten uit de meicirculaire zijn nog niet bekend. De meicirculaire wordt begin juni verwacht. Zodra deze is gepubliceerd, zal het effect hiervan voor Beverwijk worden berekend en wordt de raad hierover op de gebruikelijke manier geïnformeerd.

[Financiële consequenties](#)

Nog niet bekend.

² Relatie met 2a effect maartbrief 2022

5 Bijdrage VRK

Op basis van de uitgangspuntennotitie 2023 VRK wordt de bijdrage in 2022 alleen verhoogd voor het extra benodigd budget voor de overdracht van het beheer en onderhoud van de brandweerkazernes en met ingang van 2023 betreft de verhoging tevens de indexering.

[Financiële consequenties](#)

2022: €97 dzd nadeel
2023 e.v.: €294 dzd nadeel

6 Dividend BNG

Berichtgeving BNG april 2022: *“De nettowinst van BNG Bank over 2021 bedraagt €236 miljoen (2020: €221 miljoen). De aandeelhouders hebben tijdens de Algemene Vergadering op 21 april 2022 ingestemd met het voorstel om 60% (2020: 50%) van de beschikbare winst na belasting en na aftrek van de compensatie voor de verschaffers van hybride kapitaal uit te keren. Dit komt neer op een dividendbedrag van €127 miljoen (2020: €101 miljoen). Het dividend bedraagt €2,28 per aandeel van nominaal €2,50 (2020: €1,81)”*.

Beverwijk krijgt over 2021 €195 dzd aan dividend uitgekeerd. In de begroting is rekening gehouden met een bedrag van €109 dzd aan inkomsten uit dividend. Per saldo leidt dit tot een incidenteel voordeel van €86 dzd in 2022.

[Financiële consequenties](#)

2022: €86 dzd voordeel

7 Jaarrekeningresultaat 2021 GR Cocensus

De exploitatie van Cocensus over 2021 is afgesloten met een positief resultaat van €554 dzd. De stand van het eigen vermogen is €250 dzd. Dit bedrag past binnen de afspraken van het toegestane eigen vermogen dat binnen de GR mag achterblijven. Het Algemeen Bestuur van Cocensus heeft besloten om het positieve resultaat naar rato van de bijdragen 2021 aan de deelnemende gemeenten uit te keren. Voor de gemeente Beverwijk betekent dit een teruggave van circa €30 dzd, wat leidt tot een incidenteel voordeel.

[Financiële consequenties](#)

2022: €30 dzd voordeel

8 Btw teruggave re-integratie

In januari hebben we van de belastingdienst bericht ontvangen dat we een aanvullende bijdrage van €36 dzd over 2014 krijgen uit het BTW Compensatiefonds.

[Financiële consequenties](#)

2022: €36 dzd voordeel

9 Voorlopige specifieke uitkering BUIG van het Rijk (relatie met nr. 29)

Het BUIG-budget is een gebundelde uitkering van het rijk voor o.a. de bekostiging van uitkeringen op grond van de Participatiewet. De rijksbijdrage is t.o.v. de voorlopige bijdrage (bekend gemaakt in oktober 2021) verlaagd met € 718 dzd naar €15,2 mln. Dit heeft tot gevolg dat het budget voor BUIG ten opzichte van de begroting structureel met €718 dzd. wordt verlaagd in de exploitatie³. In oktober 2022 wordt de bijdrage vastgesteld.

[Financiële consequenties](#)

2022 e.v.: €718 dzd nadeel

10 a en b IJmond werkt!

De feitelijke afrekening van de onderlinge bijdragen van de IJmond gemeenten voor IJmond Werkt komt voor Beverwijk uit op een voordeel van €70 dzd.

Daarnaast wordt voor 2023 en verder, vanuit de meerjarenbegroting 2023 van IJmond Werkt, een verhoging van de gemeentelijke bijdragen nodig geacht.

De verhoging komt voornamelijk door Cao-ontwikkelingen en huurindexatie.

[Financiële consequenties](#)

2021: €70,4 dzd voordeel

2023: € 16 dzd nadeel

2024: € 45 dzd nadeel

2025: € 121 dzd nadeel

2026: € 132 dzd nadeel

11 Stijging lasten Wmo

Op basis van het Wmo-voorspelmodel van de VNG, wordt een grote stijging verwacht in het gebruik van Wmo-voorzieningen de komende jaren in gemeente Beverwijk. Dit model geeft aan dat het aantal Wmo-gebruikers in de periode 2020-2025 met 23% zal stijgen. Dit is mede op basis van de vergrijzing van de Beverwijkse bevolking. De komende periode zal dit model geanalyseerd worden, en zal onderzocht worden hoe dit model gebruikt kan worden in de P&C-cyclus. Voor nu wordt een Pm post opgenomen.

[Financiële consequenties](#)

2022 e.v.: nog niet bekend

Gewenste mutaties ten aanzien van basis op orde

	Nr	Taakveld	Onderwerp	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025	begroting 2026
			Gewenst tav basis op orde					
	12	0.2	Digitalisering burgerzakenarchief	-29,0				
	13	0.2	Software burgerzaken	-40,0	-33,0	-33,0	-33,0	-33,0
	14	0.4	Programma Denken, Durven, Doen	-50,0	-205,0	-60,0		
	15	0.4	Borging fiscaliteit	-25,0				
C			Subtotaal gewenst tav basis op orde	-144,0	-238,0	-93,0	-33,0	-33,0

³ Zie voor effect op exploitatie buig budget toelichting bij nr. 29

12 Digitalisering burgerzakenarchief

De akten van de Burgerlijke Stand voor de gemeente Beverwijk (geboorten, huwelijken en overlijden) over de periode 1970 tot en met 2021 zijn allen opgeslagen in gebonden boeken en ordners. Tevens zijn er losbladige akten van de Burgerlijke Stand.

Deze akten dienen te worden gedigitaliseerd en daarna digitaal gearchiveerd. Dit wordt uitgevoerd door een extern gespecialiseerd bedrijf.

Daarnaast is de aanschaf van een scanner nodig om de akten vanaf 2022 zelf in te scannen.

[Financiële consequenties](#)

2022: €29 dzd nadeel

13 Software burgerzaken

Voor de kosten van software Burgerzaken is een structurele bijstelling van dit budget noodzakelijk, aangezien deze kosten (licentie) in de begroting te laag geraamd zijn.

[Financiële consequenties](#)

2022: €40 dzd nadeel

2023 e.v.: €33 dzd nadeel

14 Programma Denken, Durven, Doen

In 2018 heeft het college opdracht gegeven om de organisatie te onderzoeken. Met de conclusies en aanbevelingen uit het onderzoek is een organisatieontwikkeling gestart. Dit organisatie ontwikkeltraject heet Denken, durven, doen. Daarmee wordt de verandering benadrukt die noodzakelijk is om de organisatie voor te bereiden op wat de toekomst vraagt. De wereld verandert, de stad vraagt steeds vaker iets anders van de organisatie. Het programma Denken, durven, doen moet de organisatie verder te brengen. Laten groeien. Stapsgewijs worden de resultaten hiervan zichtbaar.

In 2021 is het organisatie ontwikkeltraject herijkt en opnieuw geïntroduceerd binnen de organisatie. Als onderdeel van de managementfilosofie zijn verschillende rollen in kaart gebracht, de opgaven en projectenlijst is aangescherpt en het management ontwikkeltraject is gestart.

Maar daarmee zijn we er nog niet, het (door) ontwikkelen van de organisatie vraagt om investeringen, in tijd en in geld, om ervoor te zorgen dat er continu gewerkt kan worden aan een toekomstbestendige organisatie. Die investering zal worden ingezet op personele kosten (projectleider/ondersteuning) en het management ontwikkeltraject.

[Financiële consequenties](#)

2022: €50 dzd nadeel

2023: €205 dzd nadeel

2024: €60 dzd nadeel

15 Borging fiscaliteit

De gemeente handelt in overeenstemming met (fiscale) wet- en regelgeving vanuit haar plicht maatschappelijk verantwoord met belastingen om te gaan.

Het hebben van een werkend Tax Control Framework (TCF) en een convenant Doorontwikkeling Horizontaal Toezicht (DHT) past in deze lijn. Vanwege het ontbreken hiervan en het niet (op dit moment) in huis hebben van de daarvoor benodigde expertise, heeft de gemeente Beverwijk een extern bureau ingeschakeld om daarbij behulpzaam te zijn met als doel fiscale risico's te minimaliseren.

[Financiële consequenties](#)

2022: €25 dzd

Mutaties als gevolg van ingezet beleid

Nr	Taakveld	Onderwerp	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025	begroting 2026
Gevolg van ingezet beleid							
16	divers	Inhuurlasten organisatie	-665,0	-61,0			
17	0.3	Groot onderhoud Moriaan en Buurthuis Wijk aan Duin	-90,0		-100,0		
18	0.3	Onderhoud warmte-koude opslag	-25,0				
19	0.4	Bestuurlijk Besluitvorming proces	-51,0	-15,0	-15,0	-15,0	-15,0
20	0.4	Onderzoek Vastgoed	-50,0				
21	0.8	herijking taakstelling bijstellen subsidies	-333,0				
22	0.8	herijking taakstelling verbonden partijen		-63,4	-163,4	-263,4	-263,4
23	0.8	herijking taakstelling ph	-267,4	-267,4	-267,4	-267,4	-267,4
24	0.8	Opvang en compensatie opvang Oekraïners	pm	pm			
25	1.2	Verlagen inkomsten automarkt	-20,0	-20,0	-20,0	-20,0	-20,0
26	3.1	Uitvoeringslasten Just Transition Fund	-27,2	-27,2	-27,2	-27,2	-27,2
27	3.4	Vermakelijkhedenretributie	-113,1	-113,1	-113,1	-113,1	-113,1
28	5.3	Aframing budget uit collegeprogramma 2018-2022		75,0	75,0	75,0	75,0
29	6.3	Aanpassing BUIG budget	718,0	118,0	318,0	518,0	518,0
30	8.1	Anterieure overeenkomst RKZ	57,5				
D		Subtotaal gevolg van ingezet beleid	-866,2	-374,2	-313,2	-113,2	-113,2

16 Inhuurlasten organisatie

In 2022 bereikt de arbeidsmarktkrapte record na record. Direct gevolg hiervan is dat gemeente Beverwijk steeds vaker moeite heeft openstaande functies in te vullen. In combinatie met een hoog (langdurig) ziekteverzuim, verloop en uitstroom van mensen die van hun (pre) pensioen gebruik maken leidt dit ertoe dat wervingskosten toenemen en dat er vaker noodgedwongen gebruik wordt gemaakt van tijdelijke externe inhuur. De kosten hiervan zijn aanzienlijk hoger dan het aannemen van vast personeel, waardoor ons bij gelijkblijvende personele budgetten minder capaciteit ter beschikking staat.

Hoe de arbeidsmarkt zich in 2023 zal ontwikkelen is allerminst zeker. Dit vanwege de enorme dynamiek en de ontwikkelingen op gebied van macro-economie, beleid, technologie, werving employability en natuurlijk het effect van de coronacrisis.

De verwachtingen voor 2023 lopen dan ook sterk uiteen. Een groeiende economie, lage werkloosheid en meer beschikbare vacatures dan werkzoekenden, lijken er voornamelijk op te wijzen dat het einde van de krapte nog niet in zicht is. Al is de verwachting wel dat er in 2022 iets meer ruimte op de arbeidsmarkt gaat komen. Dit onder meer omdat het stoppen van overheidssteun, de hoge energieprijzen en de sterke inflatie meer bedrijven zullen doen omvallen.

Beverwijk blijft meebewegen met de markt en neemt voornamelijk de arbeidsmarktkrapte en het verloop als gegeven mee in de strategische personeelsplanning. Dit vraagt om operationele en tactische aanpassingen (Denken, durven, doen) Taken moeten gemakkelijke overgedragen kunnen worden. Processen moeten intuïtiever te volgen zijn en beter worden vastgelegd.

Als de arbeidsmarktkrapte ook in 2023 nog aan de orde is, en die kans is groot, voorzien wij dat bij gelijkblijvende budgetten de uitvoering van onze taken verder in het geding komen. Het is op dit moment te vroeg om daar concrete financiële meerjarige consequenties aan te verbinden, maar dat daar financiële gevolgen aan vastzitten is zeker.

Financiële consequenties

2022: €665 dzd nadeel

2023: €61 dzd nadeel

17 Planmatig onderhoud Dorpshuis Wijk aan zee en buurthuis Wijk aan Duin

De gemeente voert het planmatig onderhoud uit aan het Dorpshuis De Moriaan van de Stichting Dorpshuis Wijk aan Zee en buurthuis Wijk aan Duin van Stichting Welzijn Beverwijk. De panden zijn niet meegenomen in het door de raad vastgestelde Beheerplan Onderhoud Vastgoed 2022-2026 omdat zij geen eigendom zijn van de gemeente.

In de vergadering van 8 maart jl. heeft het college het voorstel "Planmatig onderhoud Dorpshuis Wijk aan zee en buurthuis Wijk aan Duin" behandeld. Er is besloten om de financiële gevolgen uit het voorstel op te nemen in de mutatietafel van de voorjaarsnota om een integrale financiële afweging te kunnen maken.

Er wordt voorgesteld om subsidie te verstrekken aan Stichting Dorpshuis Wijk aan Zee en Stichting Welzijn voor het planmatig onderhoud van de panden en hieraan voorwaarden te verbinden voor wat betreft de inzet en het kwaliteitsniveau van het uit te voeren onderhoud.

[Financiële consequenties](#)

2022: €90 dzd nadeel

2024: €100 dzd nadeel

18 Onderhoud warmte-koude-opslag

Bij de warmte-koude opslag is het noodzakelijk dat de isolatie van leidingwerk en het conserveren van leidingwerk dit jaar wordt uitgevoerd. Met deze kosten is geen rekening gehouden in de begroting.

[Financiële consequenties](#)

2022: €25 dzd

19 Bestuurlijk Besluitvormingsproces

In het kader van de Organisatieontwikkeling wordt het B&W-proces verder geactualiseerd en gedigitaliseerd. Daarvoor zijn modules aangeschaft. De hiermee gemoeide kosten bedragen in 2022 €51 dzd eenmalig. Vanaf 2023 zijn de onderhoudskosten €15 dzd per jaar.

[Financiële consequenties](#)

2022: €51 dzd nadeel

2023 e.v.: €15 dzd nadeel

20 Onderzoek vastgoed

Er is een herijking nodig rondom de strategie en uitvoering van taken rondom het gemeentelijk vastgoed. Waar staan we als gemeente? In hoeverre past de huidige organisatie hiervan bij hetgeen van ons gevraagd wordt en wat is er nodig om dit passend te maken. Hierbinnen is ook aandacht voor een helder proces en invulling van de benodigde rollen en taken.

[Financiële consequenties](#)

2022: €50 dzd nadeel

21 Herijking taakstelling bijstellen subsidies

Bij de programmabegroting 2021 is een stelpost “bijstellen subsidies” meerjarig opgevoerd. Voorgesteld wordt om deze taakstelling voor het jaar 2022 uit de begroting te halen. Dit omdat bijstelling van subsidies in het kader van behoorlijk bestuur vraagt om goed overleg met betrokken partijen. Daarvoor is meer tijd nodig. Voor de jaren 2023 en verder staat deze taakstelling nog wel in de begroting.

[Financiële consequenties](#)

2022: €333 dzd nadeel

22 Herijking taakstelling verbonden partijen

Bij de programmabegroting 2021 is een stelpost “geen indexatie GR'en” ingeboekt. Deze taakstelling is voor een klein deel ingelost. In het kader van behoorlijk bestuur vraagt deze bijstelling van subsidies om goed overleg met betrokken partijen. Op dit moment is het allerm minst zeker of dit goede overleg leidt tot bijstelling van de subsidieomvang mede gelet op de daarmee samenhangende taakin vulling van de betreffende GR-en. Voorgesteld wordt om deze taakstelling uit de begroting te halen.

[Financiële consequenties](#)

2023: €63 dzd nadeel

2024: €163 dzd nadeel

2025 e.v.: €263 dzd nadeel

23 Herijking taakstelling per portefeuillehouder

Bij de programmabegroting 2021 is een stelpost “taakstelling per portefeuillehouder” ingeboekt. Deze taakstelling is voor een deel ingelost echter zekerheid ontbreekt over het realiseren daarvan. Voorgesteld wordt om het restant van deze taakstelling uit de begroting te halen.

[Financiële consequenties](#)

2022 e.v.: €267 dzd nadeel

24 Opvang en compensatie opvang Oekraïners

Voor het realiseren van opvanglocatie voor de vluchtelingen uit Oekraïne worden momenteel kosten gemaakt. Het realiseren van opvanglocaties is een opdracht van het Rijk. Gemeenten zullen hiervoor vermoedelijk worden gecompenseerd.

[Financiële consequenties](#)

Nog niet bekend

25 Verlagen inkomsten automarkt

De Automarkt Beverwijk heeft in 2018 een herziene vaststellingsovereenkomst gesloten met de gemeente Beverwijk waarin afspraken zijn vastgelegd over de exploitatie van een wekelijkse automarkt op het parkeerterrein van de Beverwijkse Bazaar. Conform artikel 2 van die overeenkomst dient de Automarkt een jaarlijkse vergoeding c.q. kostenbijdrage aan de gemeente te betalen. De Automarkt heeft haar activiteiten in Beverwijk per 1 januari 2022 definitief beëindigd wegens sterk teruglopende belangstelling voor een fysieke automarkt. Hierdoor is ook de overeenkomst beëindigd en is er niet langer sprake van een te ontvangen vergoeding. De begroting wordt hiervoor aangepast en de begrote opbrengst wordt structureel verlaagd met €20 dzd.

[Financiële consequenties](#)
2022 e.v.: €20 dzd nadeel

26 Uitvoeringslasten Just Transition Fund

De Europese Unie heeft in januari 2021 het Just Transition Fund (JTF) opgericht om regionale clusters in Europa, die nog sterk leunen op fossiele brandstoffen, te ondersteunen bij een rechtvaardige transitie naar een duurzame industrie. De middelen uit dit fonds worden ingezet in regio's die voor de grootste opgaven staan als gevolg van de klimaattransitie en waar daardoor grote sociaaleconomische gevolgen zijn. De IJmond is zo'n cluster door onder meer Tata Steel. De regio IJmond is aangewezen als één van de zes Nederlandse regio's die in aanmerking komen voor middelen uit het JTF. Het college heeft ingestemd met het indienen van het gezamenlijke aanvraag van Rijk en regio's en het bijbehorende Operationeel Programma. Ook is ingestemd met het Bestuursakkoord waarin de afspraken over de onderlinge samenwerking tussen het Rijk en de regio's vastliggen. De raad is hierover in maart met brief UIT-22-74950 geïnformeerd. Voor de cofinanciering van de uitvoeringskosten wordt een beroep gedaan op de deelnemers. Daarnaast is ook Omgevingsdienst IJmond betrokken bij de uitvoering. Gevraagd wordt om voor de periode 2022 t/m 2028 jaarlijks een bedrag beschikbaar te stellen van €27 dzd voor de uitvoeringslasten.

[Financiële consequenties](#)
2022 e.v.: €27 dzd nadeel

27 Vermakelijkhedenretributie

Met betrekking tot de vermakelijkhedenretributie geldt dat het cassatieberoep van de gemeente Beverwijk ongegrond is verklaard. Hierdoor zijn de opgelegde aanslagen vermakelijkhedenretributie vernietigd. Dit heeft als consequentie dat de geraamde opbrengsten in de begroting volledig worden afgeraamd.

[Financiële consequenties](#)
2022 e.v.: €113 dzd nadeel

28 Verlagen budget uit collegeprogramma 2018-2022

Het budget voor het stadsimago is per abuis structureel in de begroting opgenomen. Dit budget kan per 2023 worden afgeraamd.

[Financiële consequenties](#)
2023 e.v.: €75 dzd voordeel

29 Aanpassing BUIG budget

De rijksbijdrage is naar beneden bijgesteld. Voor Beverwijk heeft dit een nadelig effect van €718 dzd, zie hiervoor punt 9 van deze voorjaarsnota.

Bij de voorjaarsnota 2021 is reeds een structurele verlaging, welke in de jaren geleidelijk aan afneemt, gedaan op het BUIG budget. Dit is als een verruimende maatregel gemeld. Het totale effect incl. de in 2021 besloten verlaging voor de BUIG gelden is als volgt:

Jaar	2022	2023	2024	2025	2026
Interne afname	800	600	400	200	200
Externe afname	718	718	718	718	718
Totale afname	1.518	1.318	1.118	918	918

Gelet op de grote mate van onzekerheid omtrent de ontwikkeling van aanspraken op het BUIG-budget wordt voorgesteld om vanaf 2023 de interne afname voor dat deel terug te draaien waardoor het jaarlijkse effect op BUIG-budget neutraal blijft.

Voor 2022 wordt voorsnog verwacht voldoende middelen te hebben om de verlaging dit jaar in de exploitatie op te kunnen vangen. Bij de najaarsnota informeren we u of de ingeschatte bufferfunctie van het BUIG-budget voldoende ruim is naar de toekomst toe.

Financiële consequenties

2022: €718 dzd voordeel
 2023: €118 dzd voordeel
 2024: €318 dzd voordeel
 2025 e.v.: €518 dzd voordeel

Per saldo wordt hieronder het totaal effect op de algemene middelen geschetst.

Jaar	2022	2023	2024	2025	2026
Verlaging cf.. VJN 2021	800	600	400	200	200
Verlaging rijksbijdrage	718	718	718	718	718
Geschatte buffer binnen Buig-budget	718	118	318	518	518
Totaal effect	800	0	0	0	0

30 Anterieuere overeenkomst RKZ

Op grond van een anterieuere overeenkomst met het Rode Kruis Ziekenhuis wordt de begroting incidenteel met een baat van €58 dzd opgehoogd (C-22-27435).

Financiële consequenties

2022: €58 dzd voordeel

Gewenste mutaties op basis van bestaand beleid

Nr	Taakveld	Onderwerp	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025	begroting 2026
Gewenst op basis van bestaand beleid							
31	1.2	Programma Jeugd en Veiligheid	-200,0	-200,0	-200,0	-200,0	-200,0
E		Subtotaal gewenst obv bestaand beleid	-200,0	-200,0	-200,0	-200,0	-200,0

31 Programma Jeugd en Veiligheid

Op dit moment is er geen specifiek budget beschikbaar voor het programma Jeugd & Veiligheid. De kosten voor alle projecten en preventieprogramma's zijn tot op heden gedekt uit de structurele budgetten binnen veiligheid en het sociaal domein. Om structureel op een preventief programma in te kunnen zetten zijn financiële middelen nodig. In overleg met verschillende ketenpartners binnen het jeugdnetwerk is de onderstaande globale inschatting gemaakt voor de kosten van het preventieve programma dat wij afgelopen periode samen met partners ontwikkeld en ingezet hebben. Zie ook raadsbrief UIT-22-74652.

Inzet	Kosten
Qpido spreekuur Op Kennemer College	€ 9.000
Pilot gewenst gedrag	€ 132.000 (€ 11.000 per school, Beverwijk heeft 12 basisscholen)
Workshops op maat	€ 10.000 (voor 5 workshops)
Netwerkbijeenkomst 2 x per jaar	€ 1.000
Extra inzet van Halt	<i>Geen extra kosten</i>
Innovatieve projecten voor actuele thema's	€ 48.000
Totaal	€ 200.000

Financiële consequenties

2022 e.v.: €200 nadeel

Aanvraag beschikbaar stellen investeringskredieten

1 Aanvraag aanvullend krediet doorfietsroute

Eind vorig jaar is de raad per brief geïnformeerd over de voortgang van het uitvoeringsprogramma van de doorfietsroute (UIT-21-73470). In deze brief is aangegeven en toegelicht dat de geraamde kosten hoger uitvallen dan begroot en dat er bij de voorjaarsnota een aanvullend krediet wordt aangevraagd. Dit leidt niet tot hogere lasten voor de gemeente want de hogere kosten worden volledig gedekt door de subsidie van de provincie.

In de brief is (per abuis) een bedrag vermeld van €771 dzd als benodigd aanvullend krediet (€2.747.000 -/- €1.976.000). We hoeven echter niet dit volledige aanvullende bedrag te activeren via een investeringskrediet. Een deel van de projectkosten heeft namelijk betrekking op onderhoudswerkzaamheden. Deze onderhoudskosten mogen niet worden geactiveerd en deze worden gedekt binnen de exploitatiebegroting.

Zoals weergegeven in onderstaande tabel bedraagt het benodigde aanvullende krediet €485 dzd.

	Prognose uitvoeringsprogramma	Prognose eind 2021	Verschil
Raming totaal	€ 1.976.000	€ 2.747.000	
Onderhoud (werk met werk, dekking exploitatiebegroting en subsidie)	-€ 55.000	-€ 341.000	
Te activeren / bruto krediet	€ 1.921.000	€ 2.406.000	€ 485.000
Bijdragen in de vorm van subsidies Provincie NH	-€ 792.000	-€ 1.575.000	
Bijdrage mobiliteitsfonds	-€ 129.000	€ 0	
Netto krediet	€ 1.000.000	€ 831.000	

Neutrale mutaties (3)

(bedragen * €1.000)

Nr	Progr/ taakveld	Neutrale mutaties voorjaarsnota 2022	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025
1	4.3	Aanpassing bijdrage Rijk onderwijsachterstandenbeleid, OAB	-166,3	-166,3	-166,3	-166,3
1	4.3	Aanpassing bijdrage Rijk onderwijsachterstandenbeleid, OAB	166,3	166,3	166,3	166,3
2	0.8	Toezicht gastouderopvang	15,5	15,5	15,5	15,5
2	6.1	Toezicht gastouderopvang	-15,5	-15,5	-15,5	-15,5
3	0.8	Verschuiving middelen inkomensregelingen	100,0	100,0	100,0	100,0
3	6.3	Verschuiving middelen inkomensregelingen	-100,0	-100,0	-100,0	-100,0
4	4.3	Natuur- en milieu educatie	54,0	59,0	60,5	62,1
4	5.7	Natuur- en milieu educatie	-54,0	-59,0	-60,5	-62,1
5	7.1	Preventieakkoord	-30,0			
5	7.1	Preventieakkoord	30,0			
6	7.4	Rijksbijdrage SU aanpak energie armoede	231,6			
6	7.4	Inzet rijksbijdrage aanpak energiearmoede	-231,6			

Toelichting

- Aanpassing bijdrage RIJK onderwijsachterstandenbeleid (OAB)
De voorlopige bijdrage voor onderwijsachterstanden voor 2022 is verhoogd met €166 dzd naar €1,9 mln. Indien deze middelen niet gebruikt worden voor onderwijsachterstanden, dient dat deel van de bijdrage terugbetaald te worden. Daarom wordt voorgestelde zowel de uitgaven als de inkomsten met dit bedrag te verhogen.
- Toezicht gastouderopvang
In de septembercirculaire 2021 zijn er extra middelen van €15,5 dzd (structureel) ontvangen voor intensivering van toezicht en handhaving gastouderschap. Deze middelen waren op een stelpost geplaatst (taakveld 0.8 Overige baten en lasten), en worden middels een budget-neutrale mutatie op taakveld 6.1 Samenkracht en Burgerparticipatie begroot, zodat deze middelen ingezet kunnen worden voor het doel waarvoor zij ontvangen zijn.
- Verschuiving middelen inkomensregelingen
Per abuis is tijdens de begroting een bedrag van €100 dzd begroot op een ander taakveld.
- Natuur- en milieu educatie
De begrote lasten voor Natuur- en milieu educatie moeten volgens de BBV-voorschriften worden begroot bij taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerling zaken. Daarom wordt voorgesteld deze lasten te verschuiven naar dit taakveld. Het betreft een administratieve aanpassing.
- Preventieakkoord
Gemeente Beverwijk heeft voor het jaar 2022 €30 dzd ontvangen inzake het preventieakkoord. D.m.v. deze budget-neutrale mutatie worden de ontvangen middelen en verwachte uitgaven juist begroot.
- Rijksbijdrage SU aanpak energiearmoede
We ontvangen van het Rijk een specifieke uitkering van €232 dzd voor de aanpak energiearmoede. Voorwaarde is dat deze middelen worden besteed in de periode 2022 tot mei 2023 aan ondersteuning van huishoudens met een laag besteedbaar inkomen die te maken hebben met hoge energielasten als gevolg van gestegen energieprijzen in combinatie met de lagere energetische kwaliteit van de woningen. Met deze budget neutrale mutatie worden de ontvangen gelden en verwachte uitgaven begroot.

Gezien de urgentie is de ondersteuning van huishoudens met energiearmoede opgepakt als onderdeel van de uitvoering van het programma duurzaamheid. In nauwe samenwerking met het sociaal domein, met de energiecoöperatie EcoBeverwijk en met de ODIJ is een aanpak opgesteld. We zoeken nog naar intensievere samenwerking met de woningcorporaties.

De aanpak bestaat eruit dat we huis aan huis aanbellen om een afspraak te maken voor het verstrekken en installeren van isolatiepakketten. De isolatiepakketten bevatten o.a. tochtstrips, radiatorfolie en ledverlichting. Dit zijn concrete middelen om de energierekening naar beneden te krijgen. De meerwaarde van het laten installeren door de energiecoach zit in het direct realiseren van besparingen. Daarmee ontzorgen we de inwoners en helpen we direct. Een eerste pilot met deze aanpak is succesvol afgerond in nauwe samenwerking met EcoBeverwijk. een vervolgoopdracht is inmiddels verstrekt. We zullen de komende tijd de aanpak verder uitbreiden met andere maatregelen die helpen de energierekening te verlagen.

Daarnaast streven we naar bewustwording en gedragsverandering. Daarvoor zetten we in op een bewustwordingscampagne. Hiervoor zetten we naast de energiecoaches van EcoBeverwijk ook in op een campagne op social media.

Lokale heffingen (4)

Dit hoofdstuk gaat over het beleid en de tarieven van de lokale lastendruk: onroerendezaakbelasting (ozb), afvalstoffenheffing en rioolheffing.

De woonlasten worden in principe geïndexeerd, waarbij een goede balans moet blijven tussen het niveau van de belastingen en de kwaliteit van de voorzieningen.

Voor bewoners en bedrijven in Beverwijk is het gewenst dat de lastendruk op of onder het landelijk gemiddelde blijft. De lokale belastingen worden in principe verhoogd met niet meer dan de index.

Om de lastendruk op of onder het landelijk gemiddelde te houden, schenkt het college jaarlijks in de voorjaarsnota aandacht aan de ontwikkeling van de gemeentelijke heffingen en stuurt maximaal op efficiencyverbetering en mogelijke lastenbesparingen op deze heffingen.

Algemeen uitgangspunt is dat de tarieven van de lokale heffingen worden verhoogd met de prijsindex. In 2022 bedroeg de index 1,6%.

Ontwikkeling lastendruk

	Beverwijk 2022	Heemskerk 2022	Velsen 2022	Landelijk 2022 gemiddeld	Beverwijk 2021	Beverwijk 2020
OZB tarieven						
Eigenaar woning	0,0860%	0,0805%	0,0857%	0,0978%	0,0942%	0,1007%
Eigenaar niet-woning	0,2576%	0,1735%	0,2983%	0,3030%	0,2657%	0,2657%
Gebruik niet-woning	0,2159%	0,1395%	0,2397%	0,2178%	0,2226%	0,2226%
Rioolheffing (gebruiker)						
Verbruik tot 300m3 (1)	€ 197	€ 182	€ 163	€191/ €207	€ 197	€ 197
Verbruik vanaf 300m3 (2)	€ 291	€ 268			€ 291	€ 291
Afvalstoffenheffing						
1-persoonshuishouden	€ 219	€ 294	€ 362	€ 256	€ 208	€ 195
meerpersoonshuishouden	€ 328	€ 370	€ 394	€ 317	€ 311	€ 292

Bron: websites gemeenten en COELO

- Gemeente Velsen legt de rioolheffing voor een deel op bij de eigenaar en voor een deel bij de gebruiker, ongeacht het verbruik. Het vermelde tarief is het gezamenlijke bedrag van het eigenaarsdeel (€102,96) en het gebruikersdeel (€59,74). Naast dit tarief heeft de gemeente Velsen nog een apart tarief (eveneens voor eigenaar en gebruiker) voor objecten die alleen een aansluiting voor hemelwaterafvoer hebben op het riolsysteem (zoals garageboxen), deze zijn niet vermeld in bovenstaand schema.
- In de COELO atlas 2021 wordt bij landelijk gemiddeld tarief van rioolheffing onderscheid gemaakt tussen het tarief voor een eenpersoonshuishouden (€ 184) en een meerpersoonshuishouden (€201).
- De gemeente Heemskerk heft bij een verbruik boven 300 m3 afvalwater: een toeslag op het basistarief van €85,20 voor elke volgende 100 m3.
- De COELO atlas maakt bij rioolheffing onderscheid in gemiddeld bedrag voor een eenpersoonshuishouden (€191) en een gemiddeld bedrag voor een meerpersoonshuishouden (€207).

Vergelijking woonlasten IJmond en landelijk in 2022

Jaarlijks worden de lokale woonlasten van alle gemeenten in Nederland door het COELO geïnventariseerd. De resultaten worden gepubliceerd in de Atlas van de lokale lasten/ Monitor van de ontwikkeling van de lokale lasten op macro- en microniveau.

In de monitor worden de tarieven van alle gemeenten in Nederland weergegeven.

In de vergelijking met andere gemeente wordt uitgegaan van de bruto woonlasten. Dat zijn de lasten die door de burgers worden betaald.

De gemiddelde woonlasten worden door het COELO berekend op basis van de ozb-heffing voor een woning met een gemiddelde waarde van de gemeente, de rioolheffing en afvalstoffenheffing in euro per jaar per huishouden. Uit de Atlas van de lokale lasten van het COELO blijkt dat in verreweg de meeste gemeente in Nederland de rioolheffing wordt geheven van de gebruiker.

Vergelijking woonlasten eigenaar-bewoner 2022 – 2020

Gemeente	2022 Eigenaar -bewoner			2021 Eigenaar -bewoner			2020 Eigenaar -bewoner		
	1 pers.	meerp.	rangnr COELO	1 pers.	meerp.	rangnr COELO	1 pers.	meerp.	rangnr COELO
Beverwijk	712	820	63	€ 650	€ 754	80	€ 635	€ 732	89
Heemskerk	799	875	130	€ 738	€ 811	160	€ 704	€ 770	146
Velsen	885	917	183	€ 817	€ 849	212	€ 773	€ 805	207
Prov. NH gemiddeld	807	901		€ 730	€ 820		€ 675	€ 764	
Landelijk gemiddeld	826	904		€ 737	€ 811		€ 705	€ 776	

Bron: COELO atlas 2022

Vergelijking woonlasten huurder 2022 – 2020

Gemeente	2022 Huurder			2021 Huurder			2020 Huurder		
	1 pers.	meerp.	rangnr COELO	1 pers.	meerp.	rangnr COELO	1 pers.	meerp.	rangnr COELO
Beverwijk	€ 416	€ 525	270	€ 405	€ 508	282	€ 392	€ 489	282
Heemskerk	€ 476	€ 552	295	€ 469	€ 542	308	€ 438	€ 504	298
Velsen	€ 422	€ 454	206	€ 426	€ 459	239	€ 384	€ 416	213
Prov. NH gemiddeld	€ 329	€ 427		€ 331	€ 425		€ 300	€ 392	
Landelijk gemiddeld	€ 335	€ 424		€ 326	€ 411		€ 306	€ 389	

Bron: COELO atlas 2022

Kwijtschelding

In het Besluit kwijtscheldingsregels van de gemeente staat wie onder welke voorwaarden in aanmerking komt voor kwijtschelding van gemeentelijke belastingen. De gemeentelijke normen voor kwijtschelding betreft:

- Afvalstoffenheffing
- Rioolheffing (eerste tariefschijf)
- Hondenbelasting (eerste hond).

Als er kwijtschelding wordt verleend, is dat volledige (100%) kwijtschelding van de hiervoor genoemde gemeentelijke belastingen.

Informatie (5)

Tabellen per programma en totaaloverzicht (5.1)

Overzicht baten en lasten per programma (incl spaardoelstelling van € 450 dzd)

Staat van baten en lasten (x€ 1.000)		Aangepaste				
		Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
0 Bestuur en ondersteuning	<i>Lasten</i>	7.178,4	8.108,0	8.581,8	10.565,6	12.488,7
	<i>Baten</i>	5.144,1	7.017,0	4.275,6	4.522,4	4.769,6
	Saldo	-2.034,3	-1.091,0	-4.306,2	-6.043,2	-7.719,1
1 Openbare orde en veiligheid	<i>Lasten</i>	5.888,2	6.321,9	6.421,3	6.371,3	6.394,0
	<i>Baten</i>	312,5	48,7	48,7	48,7	48,7
	Saldo	-5.575,7	-6.273,2	-6.372,6	-6.322,6	-6.345,3
2 Verkeer en vervoer	<i>Lasten</i>	9.516,2	8.813,2	9.039,3	9.656,5	9.677,3
	<i>Baten</i>	2.160,0	1.113,6	1.113,6	1.113,6	1.113,6
	Saldo	-7.356,3	-7.699,6	-7.925,8	-8.543,0	-8.563,7
3 Economie	<i>Lasten</i>	1.664,0	1.143,3	903,3	903,3	933,3
	<i>Baten</i>	283,9	413,2	413,2	413,2	413,2
	Saldo	-1.380,1	-730,1	-490,1	-490,1	-520,1
4 Onderwijs	<i>Lasten</i>	6.054,1	6.548,0	6.370,8	6.323,7	6.282,5
	<i>Baten</i>	1.644,2	2.308,2	2.175,3	1.989,2	1.989,2
	Saldo	-4.409,9	-4.239,8	-4.195,6	-4.334,5	-4.293,3
5 Sport, cultuur en recreatie	<i>Lasten</i>	9.712,7	9.904,0	9.837,9	9.771,9	9.777,7
	<i>Baten</i>	289,5	66,0	66,0	66,0	66,0
	Saldo	-9.423,2	-9.838,0	-9.771,9	-9.706,0	-9.711,7
6 Sociaal domein	<i>Lasten</i>	56.342,3	56.929,4	56.106,6	56.094,1	56.111,6
	<i>Baten</i>	19.036,5	15.974,1	15.903,6	15.903,6	15.903,6
	Saldo	-37.305,9	-40.955,3	-40.203,0	-40.190,5	-40.208,0
7 Volksgezondheid en milieu	<i>Lasten</i>	14.405,5	14.170,8	13.611,5	13.625,7	13.625,7
	<i>Baten</i>	11.469,6	11.249,2	10.987,6	10.987,6	10.987,6
	Saldo	-2.935,9	-2.921,7	-2.623,9	-2.638,1	-2.638,1
8 VHROSV	<i>Lasten</i>	16.507,8	8.206,6	6.240,6	4.851,9	4.978,4
	<i>Baten</i>	16.831,7	5.646,7	4.349,1	2.934,5	3.062,9
	Saldo	323,9	-2.559,8	-1.891,5	-1.917,4	-1.915,5
Totaal Programma's	<i>Lasten</i>	127.269,2	120.145,1	117.113,0	118.164,1	120.269,0
	<i>Baten</i>	57.171,9	43.836,6	39.332,6	37.978,7	38.354,4
	Saldo	-70.097,3	-76.308,5	-77.780,4	-80.185,4	-81.914,7
0.4 Overhead	<i>Lasten</i>	-12.473,6	-13.388,3	-12.678,4	-12.433,6	-12.315,4
0.8 Onvoorzien	<i>Lasten</i>	0,0	-50,0	-50,0	-50,0	-50,0
0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb)	<i>Lasten</i>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Algemene dekkingsmiddelen	<i>Baten</i>	90.218,0	94.117,8	93.324,7	95.332,0	97.097,2
Saldo voor bestemming		7.647,1	4.371,0	2.815,8	2.663,0	2.817,1
Toevoegingen aan reserves		7.941,9	6.903,9	2.958,9	1.872,9	1.622,6
Onttrekkingen aan reserves		7.184,4	2.870,1	2.119,7	2.096,0	1.130,2
Saldo na bestemming		6.889,5	337,2	1.976,7	2.886,0	2.324,7

Bestuur en ondersteuning (0)

Bedragen x € 1.000	Aangepaste				
	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
lasten					
0.1 Bestuur	2.173,2	1.996,9	1.977,4	1.977,4	1.977,4
0.2 Burgerzaken	1.251,1	1.495,2	1.279,2	1.279,2	1.279,2
0.3 Beheer overige gebouw en en gronden	2.256,6	2.239,8	2.236,4	2.301,6	2.050,6
0.5 Treasury	11,4	11,4	11,4	11,4	11,4
0.61 OZB w oningen	262,0	254,8	254,8	254,8	254,8
0.62 OZB niet-w oningen	255,4	248,4	248,4	248,4	248,4
0.63 Parkeerbelasting	2,2	2,1	2,1	2,1	2,1
0.64 Belastingen overig	159,9	59,4	89,8	89,8	89,8
0.8 Overige baten en lasten	806,6	1.799,8	2.482,1	4.400,8	6.574,9
Totaal Lasten	7.178,4	8.108,0	8.581,8	10.565,6	12.488,7
baten					
0.1 Bestuur	492,6	-	-	-	-
0.2 Burgerzaken	587,4	546,9	546,9	546,9	546,9
0.3 Beheer overige gebouw en en gronden	2.790,1	4.770,4	1.770,4	1.770,4	1.770,4
0.4 Overhead	114,7	41,7	41,7	41,7	41,7
0.63 Parkeerbelasting	835,2	1.258,0	1.292,0	1.316,1	1.340,7
0.8 Overige baten en lasten	324,1	400,1	624,6	847,3	1.070,0
Totaal Baten	5.144,1	7.017,0	4.275,6	4.522,4	4.769,6
Algemene dekkingsmiddelen, overhead, vennootschapsbelasting en onvoorzien					
lasten					
0.4 Overhead	12.473,6	13.388,3	12.678,4	12.433,6	12.315,4
0.8 Onvoorzien	-	50,0	50,0	50,0	50,0
0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb)	-	-	-	-	-
Totaal lasten overhead, onvoorzien en Vpb	12.473,6	13.438,3	12.728,4	12.483,6	12.365,4
baten					
0.5 Dividend	356,4	325,2	239,2	239,2	239,2
0.5 Saldo van de financieringsfunctie	1.678,1	1.586,3	1.398,0	1.340,9	1.393,6
0.61 OZB w oningen	4.791,3	4.873,7	4.873,7	4.873,7	4.873,7
0.62 OZB niet-w oningen	4.788,8	4.721,9	4.481,9	4.481,9	4.481,9
0.64 Belastingen overig	2.194,7	555,8	555,8	555,8	555,8
0.7 Alg.uitk. en ov.uitk.gemeentefonds	76.408,8	82.054,8	81.776,0	83.840,4	85.552,9
Totaal baten (algemene dekkingsmiddelen)	90.218,0	94.117,8	93.324,7	95.332,0	97.097,2
Totaal Lasten	19.652,0	21.546,3	21.310,2	23.049,2	24.854,1
Totaal Baten	95.362,1	101.134,8	97.600,3	99.854,3	101.866,8
Saldo	75.710,1	79.588,5	76.290,1	76.805,2	77.012,7
Toevoeging aan reserve	2.788,1	4.255,9	1.289,9	1.314,0	1.338,6
Onttrekking aan reserve	1.312,7	472,6	120,7	-	-
Saldo na bestemming	74.234,6	75.805,2	75.120,9	75.491,2	75.674,1

Veiligheid (1)

Bedragen x € 1.000	Aangepaste				
	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Lasten					
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	3.305,0	3.317,0	3.452,8	3.451,5	3.450,3
1.2 Openbare orde en veiligheid	2.583,2	3.004,9	2.968,5	2.919,8	2.943,7
Totaal Lasten	5.888,2	6.321,9	6.421,3	6.371,3	6.394,0
Baten					
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	155,3	-	-	-	-
1.2 Openbare orde en veiligheid	157,2	48,7	48,7	48,7	48,7
Totaal Baten	312,5	48,7	48,7	48,7	48,7
Saldo	5.575,7-	6.273,2-	6.372,6-	6.322,6-	6.345,3-
0.10 Toevoeging aan reserve	-	-	-	-	-
0.10 Onttrekking aan reserve	185,5	345,3	339,8	338,4	336,5
Saldo na bestemming	5.390,1-	5.927,9-	6.032,8-	5.984,2-	6.008,8-

Verkeer, vervoer en waterstaat (2)

Bedragen x € 1.000	Aangepaste				
	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Lasten					
2.1 Verkeer en vervoer	7.940,3	7.243,5	7.458,8	7.785,4	7.965,6
2.2 Parkeren	1.008,6	1.109,2	1.103,2	1.098,0	1.092,7
2.4 Econ. Havens en waterwegen	567,3	460,4	477,3	773,1	619,0
Totaal Lasten	9.516,2	8.813,2	9.039,3	9.656,5	9.677,3
Baten					
2.1 Verkeer en vervoer	1.336,7	324,9	324,9	324,9	324,9
2.2 Parkeren	170,8	234,6	234,6	234,6	234,6
2.4 Econ. Havens en waterwegen	652,4	554,1	554,1	554,1	554,1
Totaal Baten	2.160,0	1.113,6	1.113,6	1.113,6	1.113,6
Saldo	7.356,3-	7.699,6-	7.925,8-	8.543,0-	8.563,7-
0.10 Toevoeging aan reserve	260,0	718,0	540,0	115,0	-
0.10 Onttrekking aan reserve	964,7	797,3	789,7	786,1	782,0
Saldo na bestemming	6.651,6-	7.620,3-	7.676,0-	7.871,9-	7.781,6-

Economie (3)

Bedragen x € 1.000	Aangepaste				
	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
lasten					
3.1 Economische ontwikkeling	779,8	884,8	644,8	644,8	674,8
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	747,6	124,5	124,5	124,5	124,5
3.4 Economische promotie	136,6	134,0	134,0	134,0	134,0
Totaal Lasten	1.664,0	1.143,3	903,3	903,3	933,3
baten					
3.1 Economische ontwikkeling	176,9	195,0	195,0	195,0	195,0
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	46,6	61,5	61,5	61,5	61,5
3.4 Economische promotie	60,3	156,7	156,7	156,7	156,7
Totaal Baten	283,9	413,2	413,2	413,2	413,2
Saldo	1.380,1-	730,1-	490,1-	490,1-	520,1-
0.10 Toevoeging aan reserve	180,0	180,0	180,0	180,0	180,0
0.10 Onttrekking aan reserve	681,4	-	-	-	-
Saldo na bestemming	878,7-	910,1-	670,1-	670,1-	700,1-

Onderwijs (4)

Bedragen x € 1.000	Aangepaste				
	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
lasten					
4.2 Onderwijs huisvesting	3.299,3	3.080,3	3.030,4	3.166,9	3.123,5
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	2.754,9	3.467,7	3.340,4	3.156,8	3.159,0
Totaal Lasten	6.054,1	6.548,0	6.370,8	6.323,7	6.282,5
baten					
4.2 Onderwijs huisvesting	97,1	87,0	87,0	87,0	87,0
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.547,1	2.221,2	2.088,3	1.902,2	1.902,2
Totaal Baten	1.644,2	2.308,2	2.175,3	1.989,2	1.989,2
Saldo	4.409,9-	4.239,8-	4.195,6-	4.334,5-	4.293,3-
0.10 Toevoeging aan reserve	160,0	1.076,0	805,0	160,0	-
0.10 Onttrekking aan reserve	138,2	-	-	-	-
Saldo na bestemming	4.431,7-	5.315,8-	5.000,6-	4.494,5-	4.293,3-

Sport, cultuur en recreatie (5)

Bedragen x € 1.000	Aangepaste				
	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
lasten					
5.1 Sportbeleid en activering	958,8	963,4	963,4	963,4	963,4
5.2 Sportaccommodaties	1.662,5	1.927,9	1.905,0	1.883,3	1.882,9
5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	1.772,8	1.560,2	1.507,9	1.485,2	1.507,9
5.4 Musea	63,7	51,9	51,9	51,9	51,9
5.5 Cultureel erfgoed	174,2	130,5	130,5	130,5	130,5
5.6 Media	1.059,8	1.013,5	1.013,5	1.013,5	1.013,5
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	4.020,9	4.256,6	4.265,7	4.244,2	4.227,6
Totaal Lasten	9.712,7	9.904,0	9.837,9	9.771,9	9.777,7
baten					
5.1 Sportbeleid en activering	24,6	-	-	-	-
5.2 Sportaccommodaties	120,8	-	-	-	-
5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	-	-	-	-	-
5.4 Musea	-	-	-	-	-
5.5 Cultureel erfgoed	-	-	-	-	-
5.6 Media	-	-	-	-	-
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	144,2	66,0	66,0	66,0	66,0
Totaal Baten	289,5	66,0	66,0	66,0	66,0
Saldo	9.423,2-	9.838,0-	9.771,9-	9.706,0-	9.711,7-
0.10 Toevoeging aan reserve	465,3	0,2	-	-	-
0.10 Onttrekking aan reserve	337,0	-	35,2	11,7	11,7
Saldo na bestemming	9.551,5-	9.838,2-	9.736,7-	9.694,3-	9.700,0-

Sociaal domein (6)

Bedragen x € 1.000	Aangepaste				
	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
lasten					
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	4.902,0	4.777,8	4.784,4	4.773,5	4.774,0
6.2 Wijkteams	2.030,6	2.074,4	2.074,4	2.074,4	2.074,4
6.3 Inkomensregelingen	21.207,5	20.950,1	20.154,7	20.154,7	20.154,7
6.4 Begeleide participatie	5.897,5	5.525,9	5.445,9	5.431,9	5.416,9
6.5 Arbeidsparticipatie	2.043,3	2.125,5	2.239,5	2.252,0	2.283,9
6.6 Maatw erkvoorzieningen (WMO)	2.453,1	2.659,4	2.655,5	2.655,5	2.655,5
6.71 Maatw erkdiensverlening 18+	6.336,4	6.210,3	6.110,3	6.110,3	6.110,3
6.72 Maatw erkdiensverlening 18-	9.956,6	10.368,4	10.388,5	10.388,5	10.388,5
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	152,0	268,0	269,8	269,8	269,8
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	1.363,5	1.969,5	1.983,5	1.983,5	1.983,5
Totaal Lasten	56.342,3	56.929,4	56.106,6	56.094,1	56.111,6
batens					
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	83,5	3,0	3,0	3,0	3,0
6.2 Wijkteams	15,4	-	-	-	-
6.3 Inkomensregelingen	17.750,9	15.712,6	15.712,6	15.712,6	15.712,6
6.4 Begeleide participatie	495,0	70,4	-	-	-
6.5 Arbeidsparticipatie	3,2	-	-	-	-
6.6 Maatw erkvoorzieningen (WMO)	55,4	20,0	20,0	20,0	20,0
6.71 Maatw erkdiensverlening 18+	211,6	168,0	168,0	168,0	168,0
6.72 Maatw erkdiensverlening 18-	1,7-	-	-	-	-
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	232,9	-	-	-	-
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	190,5	-	-	-	-
Totaal Baten	19.036,5	15.974,1	15.903,6	15.903,6	15.903,6
Saldo	37.305,9-	40.955,3-	40.203,0-	40.190,5-	40.208,0-
0.10 Toevoeging aan reserve	205,7	-	-	-	-
0.10 Onttrekking aan reserve	1.443,0	860,0	834,3	959,9	-
Saldo na bestemming	36.068,5-	40.095,3-	39.368,7-	39.230,7-	40.208,0-

Volksgezondheid en milieu (7)

Bedragen x € 1.000	Aangepaste				
	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
lasten					
7.1 Volksgezondheid	1.847,3	1.954,5	1.842,2	1.842,0	1.841,8
7.2 Riolering	3.038,4	3.109,3	3.102,3	3.095,4	3.088,5
7.3 Afval	6.050,2	6.069,2	6.069,2	6.069,2	6.069,2
7.4 Milieubeheer	1.774,9	2.234,8	1.797,8	1.824,3	1.848,9
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	1.694,7	803,1	799,9	794,8	777,2
Totaal Lasten	14.405,5	14.170,8	13.611,5	13.625,7	13.625,7
baten					
7.1 Volksgezondheid	29,9	30,0	-	-	-
7.2 Riolering	4.357,2	4.161,7	4.161,7	4.161,7	4.161,7
7.3 Afval	5.896,9	6.141,3	6.141,3	6.141,3	6.141,3
7.4 Milieubeheer	366,1	231,6	-	-	-
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	819,4	684,6	684,6	684,6	684,6
Totaal Baten	11.469,6	11.249,2	10.987,6	10.987,6	10.987,6
Saldo	2.935,9-	2.921,7-	2.623,9-	2.638,1-	2.638,1-
0.10 Toevoeging aan reserve	313,1	-	-	-	-
0.10 Onttrekking aan reserve	1.038,8	-	-	-	-
Saldo na bestemming	2.210,1-	2.921,7-	2.623,9-	2.638,1-	2.638,1-

Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing (8)

Bedragen x € 1.000	Aangepaste				
	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
lasten					
8.1 Ruimtelijke ordening	980,0	1.523,0	992,9	992,8	991,2
8.2 Grondexploitatie	13.460,1	4.696,1	3.628,9	2.256,8	2.385,2
8.3 Wonen en bouw en	2.067,6	1.987,4	1.618,8	1.602,2	1.601,9
Totaal Lasten	16.507,8	8.206,6	6.240,6	4.851,9	4.978,4
baten					
8.1 Ruimtelijke ordening	302,1	57,5	-	-	-
8.2 Grondexploitatie	15.671,1	5.060,6	3.820,5	2.405,9	2.534,3
8.3 Wonen en bouw en	858,4	528,6	528,6	528,6	528,6
Totaal Baten	16.831,7	5.646,7	4.349,1	2.934,5	3.062,9
Saldo	323,9	2.559,8-	1.891,5-	1.917,4-	1.915,5-
0.10 Toevoeging aan reserve	3.569,8	673,8	144,0	104,0	104,0
0.10 Onttrekking aan reserve	1.083,1	395,0	-	-	-
Saldo na bestemming	2.162,9-	2.838,6-	2.035,5-	2.021,4-	2.019,4-

Status taakstellingen (5.2)

Na vaststelling van de Voorjaarsnota 2022 is onderstaande taakstelling nog opgenomen in de begroting.

Nr	Taakveld	Onderwerp	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025	begroting 2026
	0.8	Taakstelling bijstellen subsidies		660,0	1.000,0	1.000,0	1.000,0

Verloopoverzicht reserves (5.3)

Bedragen x €1.000	Saldo 31-12-2021	Toevoeging	Onttrekking	Prognose 31-12-2022	Prognose 31-12-2023	Prognose 31-12-2024	Prognose 31-12-2025
Reserve vast eigen vermogen	5.083,9			5.083,9	5.083,9	5.083,9	5.083,9
Algemene reserve	16.112,3			16.112,3	16.112,3	16.112,3	16.112,3
Nog te bestemmen resultaat	6.889,5	337,2		7.226,7	9.203,5	12.089,5	14.414,1
Algemene reserves	28.085,7	337,2	0,0	28.422,9	30.399,7	33.285,7	35.610,3
Egalisatiereserve parkeren	3.939,9	1.255,9	-1.142,6	4.053,2	4.213,5	4.403,0	4.623,2
Kapitaallasten stadhuis	593,2		-472,6	120,6	-0,1	-0,1	-0,1
Ondergrondse afvalinzameling	28,5			28,5	28,5	28,5	28,5
Egalisatiereserve riolering	549,1			549,1	549,1	549,1	549,1
Grondexploitatie	5.287,5	348,8	-395,0	5.241,3	5.385,3	5.489,3	5.593,2
Onderwijshuisvesting	160,0	2.876,0		3.036,0	3.841,0	4.001,0	4.001,0
Onderhoud en beheer groen	402,0			402,0	402,0	402,0	402,0
Onderhoud en beheer civiel	1.304,6	1.918,0		3.222,6	3.762,6	3.877,6	3.877,6
Decentralisaties Breed	3.045,4		-860,0	2.185,4	1.351,1	391,2	391,2
MGOIP sportaccommodaties	634,3	0,2		634,5	599,3	587,6	576,0
Verbindingsweg A8/A9	2.100,0			2.100,0	2.100,0	2.100,0	2.100,0
Herstelfonds	69,3			69,3	69,3	69,3	69,3
Spoorzone	1.260,0	505,0		1.765,0	1.945,0	2.125,0	2.305,0
Bestemmingsreserves	19.373,8	6.903,9	-2.870,1	23.407,6	24.246,7	24.023,6	24.516,0
Totaal reserves	47.459,5	7.241,1	-2.870,1	51.830,5	54.646,3	57.309,3	60.126,4

Lopende kredieten (5.4)

Zoals in de financiële verordening is aangegeven is een overzicht van de lopende kredieten opgenomen in deze voorjaarsnota. Het betreft de kredieten die beschikbaar zijn gesteld tot april 2022. De uitputting van de kredieten betreft de periode tot en met april 2022.

Overzicht lopende kredieten (bedragen x € 1.000)							
Omschrijving activum	Raads- besluit	Gevoteerd bruto krediet	Startdatum (jaartal krediet votering)	Beoogde sluitdatum (jaar afsluiten krediet)	Uitputting t/m april 2022	Rest- krediet	Bijdragen derden begroot (inkom- sten)
Jaarplan openbare ruimte (wegen, groen, VRI's en openbare verlichting)							
Openbare ruimte jaarplan 2019	INT-18-47105						
Reconstructie Warande, Ln v Blois		410,3	2019	2022	41,5	368,8	
Vorbereidingskrediet Alkmaarseweg		125,4	2019	2022	65,9	59,5	
VRI Laan der Nederlanden-Plesmanweg		222,0	2019	2023	26,5	195,5	
Openbare ruimte jaarplan 2020	INT-19-52830						
Herinrichting voorplein Plantage		515,2	2020	2022	261,6	253,6	460,1
Investerings infrastructuur 2021	Begroting '21						
Alkmaarseweg (zuid)		1.917,2	2021	2024	0,0	1.917,2	
OV Armaturen 2021		351,5	2021	2022	326,1	25,4	
Pilotenbuurt		479,5	2021	2024	0,0	479,5	
Plesmanweg (vorbereiding)		75,0	2021	2022	18,2	56,8	
Warandebuurt 1e fase		392,6	2021	2024	0,0	392,6	
Zuiderkade		910,0	2021	2023	17,7	892,3	
Investerings infrastructuur 2022	Begroting '22						
Bankenlaan		180,0	2022	2024	7,6	172,4	
De Dalen		221,4	2022	2024	0,0	221,4	
OV Armaturen en masten 2022		461,5	2022	2022	-13,8	475,3	
VRI Installaties		702,0	2022	2022	0,0	702,0	
Wijckermolen		120,0	2022	2023	0,0	120,0	
Pilotenbuurt		927,0	2022	2024	0,0	927,0	
Plesmanweg		1.475,6	2022	2023	0,0	1.475,6	
Warandebuurt		1.135,0	2022	2024	0,0	1.135,0	
Cyclische projecten		197,8	2022	2022	0,0	197,8	
Doorfietsroute	INT-19-47971						
DFR 1 Westerhoutweg		217,5	2019	2022	433,0	-215,5	100,0
DFR 2 Ronde Zeestraat - Warande		710,0	2019	2023	152,5	557,5	424,0
DFR 3 Warande		145,0	2019	2023	76,2	68,8	57,0
DFR 4 Oversteek Zonnebloemlaan		80,0	2019	2023	0,0	80,0	15,0
DFR 5 Wijk aan Duinweg		448,5	2019	2023	22,1	426,4	200,0
DFR 6 Kuikensweg		320,0	2019	2023	0,0	320,0	125,0
Sportaccommodaties/ MGOIP							
BHC Overbos kunstgras veld 36 (12)	LG Adrichem	839,1	2020	2022	19,6	819,5	146,8
Openbare ruimte landgoed Adrichem	LG Adrichem	1.496,7	2021	2024	123,4	1.373,3	250,0
Hekw erken algemeen		25,0	2020		2,3	22,7	0,4
LED verlichting sportvelden B'wijk en WaZ		400,0	2020		99,5	300,5	70,0
RKVV DEM Kunstgrasveld		701,3	2021		13,8	687,5	122,7
Riolering (GRP 2017-2021)	INT-17-32581						
Vervangingen en investeringen		9.463,0	2017	2022	5.158,1	4.304,9	
Overige investeringen							
Speelplek park Overbos	INT-15-22008	75,0	2016	2023	0,0	75,0	
Uitbreiding Bethelschool	INT-17-39264						
	INT-21-59543	505,2	2018	2022	286,3	219,0	
Vervanging afsluitbomen strandopgangen	INT-20-57505	195,0	2020	2022	164,2	30,8	
Gebiedsprogramma Spoorzone							
vorbereidingskrediet 2021 en 2022	INT-21-58861	2.039,8	2021	2025	916,3	1.123,5	194,7
Technische installatie vijver Moensplein	INT-21-60310	77,0	2021	2022	68,9	8,2	
Aanschaf strandambulance	INT-21-60310	76,0	2021	2022	0,0	76,0	
Bedrijfsmiddelen (BIP)							
BIP 2020 Vervoermiddelen	Begroting	341,8	2020	2022	213,2	128,6	
BIP 2020 Machine/apparaten/installaties	Begroting	16,0	2020	2022	12,0	4,0	
BIP 2021 Vervoermiddelen	Begroting	174,5	2021	2022	58,9	115,6	
BIP 2021 Machine/apparaten/installaties	Begroting	16,5	2021	2022	0,0	16,5	
BIP 2022 Hardware en software	Begroting	422,1	2022	2022	23,9	398,2	
BIP 2022 Vervoermiddelen	Begroting	56,1	2022	2022	0,0	56,1	
BIP 2022 Machine/apparaten/installaties	Begroting	397,9	2022	2022	0,0	397,9	
BIP 2022 Inventaris en meubilair	Begroting	657,0	2022	2022	0,0	657,0	

Stand van zaken parkeerbonds (5.5)

Zoals toegezegd door wethouder Ferraro wordt 2x per jaar een overzicht verstrekt aan de raad van de stand van zaken van het parkeerbonds.

Op de volgende pagina is de huidige stand van zaken van het Parkeerbonds weergegeven met een doorkijk tot 2033.

Toelichting

Het overzicht geeft een beeld van de begrote inkomsten en uitgaven op het gebied van parkeren en het effect hiervan op de egaliseringsreserve parkeren (is het parkeerbonds).

De stand van het parkeerbonds bedraagt op 1 januari 2022 €3,9 miljoen.

1. Operationele uitgaven

De operationele uitgaven 2022 zijn gelijk aan die zoals opgenomen in de programmabegroting 2022. Voor de jaren 2023 en verder wordt uitgegaan van een indexatie van 2% per jaar.

2. Operationele inkomsten

De operationele inkomsten automaten/belparkeren, naheffingen en vergunningen in 2022 zijn gelijk aan de begroting 2022. Bij de inkomsten vergunningen wordt voor 2023 en verder uitgegaan van een indexatie van 2% per jaar.

3. Kapitaallasten fietsenstalling

Vanaf 2020 worden de kapitaallasten van de ondergrondse fietsenstalling niet langer gedekt uit parkeerbonds. Deze zijn daarom niet meer opgenomen in dit overzicht.

4. Exploitatie en beheer fietsenstalling

De stalling op het Stationsplein is gratis voor gebruikers en bewaakt. Voor de meerjarenbegroting van de lasten wordt uitgegaan van indexatie van 2% per jaar.

5. Bijdrage Bazaar gedeelde inkomsten

Deze inkomsten zijn structureel ingeboekt. Er is echter nog geen grondslag/overeenkomst op basis waarvan nota's kunnen worden opgelegd. Indien inkomsten niet worden gerealiseerd heeft dit een negatief effect op de stand van het parkeerbonds.

Meerjarenprognose egalisereserve parkeren												
Parkeerfonds Beverwijk												
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Uurtarief *	€ 1,45	€ 1,50	€ 1,53	€ 1,56	€ 1,59	€ 1,62	€ 1,66	€ 1,69	€ 1,72	€ 1,76	€ 1,79	€ 1,83
**	00:04:08	00:04:00	00:03:55	00:03:51	00:03:46	00:03:42	00:03:37	00:03:33	00:03:29	00:03:25	00:03:21	00:03:17
Exploitatie straatparkeren												
1 operationele uitgaven incl. overhead	-1.064.944	-1.086.243	-1.107.968	-1.130.127	-1.152.730	-1.175.784	-1.199.300	-1.223.286	-1.247.752	-1.272.707	-1.298.161	-1.324.124
2 operationele inkomsten	1.173.000	1.206.977	1.231.116	1.255.738	1.280.853	1.306.470	1.332.600	1.359.252	1.386.437	1.414.165	1.442.449	1.471.298
naheffingen	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
vergunningen	154.991	158.091	161.253	164.478	167.767	171.123	174.545	178.036	181.597	185.229	188.933	192.712
SALDO STRAATPARKEREN	348.047	363.824	369.401	375.089	380.891	386.809	392.845	399.002	405.282	411.687	418.221	424.885
Fietsenstalling Stationsplein												
3 kapitaallasten												
4 exploitatie en beheer	-314.430	-320.719	-327.133	-333.676	-340.349	-347.156	-354.099	-361.181	-368.405	-375.773	-383.288	-390.954
Overig												
5 bijdrage Bazaar gedeelde parkeerinkomsten	79.647	79.647	79.647	79.647	79.647	79.647	79.647	79.647	79.647	79.647	79.647	79.647
SALDO OVERIG	-234.783	-241.072	-247.486	-254.029	-260.702	-267.509	-274.452	-281.534	-288.758	-296.126	-303.641	-311.307
Jaarresultaat	113.264	122.753	121.915	121.060	120.189	119.299	118.392	117.467	116.524	115.561	114.580	113.578
Stand reserve	3.939.932	4.053.196	4.175.949	4.297.864	4.418.924	4.539.113	4.658.412	4.776.805	4.894.272	5.010.796	5.126.357	5.240.937
op 1/1	4.053.196	4.175.949	4.297.864	4.418.924	4.539.113	4.658.412	4.776.805	4.894.272	5.010.796	5.126.357	5.240.937	5.354.515
op 31/12												
Toelichting												
* Uurtarief 2022 centrum is €1,45 en tarief Bazaar is €1,50. Centrum stijgt 5 cent per jaar tot €1,50. Daarna stijgen Centrum en Bazaar met 2% per jaar.												
Uurtarieven moeten afgerond zijn op 10 cent: de kleinste munteenheid in de parkeerautomaten. Vanwege de onafgeronde tarieven vanaf 2020, geldt dan als parkeertarief de tijd die je met 10												
** cent koopt (uren:minuten:seconden).												

Colofon

Dit is een publicatie van gemeente Beverwijk

Format en samenstelling

College van B&W
Team Financiën & Control

Redactie

Verantwoordelijke teams
Team Financiën & Control

Contact

Gemeente Beverwijk
Postbus 450 1940 AL Beverwijk
Telefoon: 0251-256256
Internet: Beverwijk.nl

Bezoekadres

Stationsplein 48
1948 LC Beverwijk

Registratienummer

INT-22-65296

Versie

dinsdag 31 mei 2022 vastgesteld door het college van B&W